

1. WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym w 2014 roku zrealizowano wydatki na łączną kwotę **82,5 tys. zł**. Plan wydatków został wykonany w 99,2 %. Na zadania własne, dotyczące wpłat na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % podatku rolnego, który wpłynął na konto Urzędu Miejskiego, wydatkowano **6,3 tys. zł**. Pozostałe środki w wysokości **76,2 tys. zł** przeznaczone były na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Są to zadania zlecone gminie i na ten cel miasto otrzymało 100 % dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego.

Dział 500 - HANDEL

Wydatki własne gminy poniesione w 2014 roku w wysokości **133,4 tys. zł**, stanowią 95,3 % planu i przeznaczone są na bieżące utrzymanie targowisk tj. wywóz nieczystości, dostawa wody oraz odbiór ścieków z targowisk miejskich, odśnieżanie, urządzenie i pielęgnacja zieleni na targowiskach (95,3 tys. zł, wykonanie planu w 95,3 %) oraz na modernizację ogrodzenia targowiska przy ul. Połczyńskiej - 38,1 tys. zł, co stanowi 95,2 % planu.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W 2014 roku wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano pierwotnie w kwocie 114.117,0 tys. zł. W trakcie roku nastąpiło zwiększenie planu do kwoty 115.527,4 tys. zł. Wydatki zostały wykonane w 91,5 %, tj. w wysokości **105.729,0 tys. zł**. Stopień wykonania planu wynika głównie ze zmiany harmonogramów realizacji projektu z zakresu infrastruktury teleinformatycznej („Inteligentny Koszalin” 60,9 % planu) oraz zadania „Budowa Inteligentnego systemu transportowego” (48,9 % planu). Są to zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych.

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 2013 r.	Plan 2014 r.		Wykonanie 2014 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>	290 885	453 000	482 550	445 566	153,2	98,4	92,3
<i>wydatki bieżące</i>	271 085	323 000	322 550	287 449	106,0	89,0	89,1
<i>wydatki majątkowe</i>	19 800	130 000	160 000	158 117	798,6	121,6	98,8
2. <i>Lokalny transport zbiorowy</i>	9 016 242	19 223 000	8 600 000	8 600 000	95,4	44,7	100,0
<i>wydatki bieżące</i>	9 016 242	8 600 000	8 600 000	8 600 000	95,4	100,0	100,0
<i>wydatki majątkowe</i>		10 623 000					
3. <i>Drogi publiczne gminne i wewnętrzne</i>	9 797 565	26 327 560	33 450 067	29 534 911	301,5	112,2	88,3
<i>wydatki bieżące</i>	1 931 585	1 182 400	1 884 504	1 803 607	93,4	152,5	95,7
<i>wydatki majątkowe</i>	7 865 980	25 145 160	31 565 563	27 731 304	352,5	110,3	87,9
4. <i>Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</i>	32 147 471	45 263 500	58 047 259	56 292 953	175,1	124,4	97,0
<i>wydatki bieżące</i>	1 728 861	980 000	2 060 050	1 979 247	114,5	202,0	96,1
<i>wydatki majątkowe</i>	30 418 610	44 283 500	55 987 209	54 313 706	178,6	122,6	97,0
5. <i>Infrastruktura telekomunikacyjna</i>	5 978 144	18 345 629	10 022 599	5 974 700	99,9	32,6	59,6
<i>wydatki bieżące</i>			450	433			96,2
<i>wydatki majątkowe</i>	5 978 144	18 345 629	10 022 149	5 974 267	99,9	32,6	59,6
6. <i>Pozostała działalność - utrzymanie ZDM</i>	4 495 155	4 504 330	4 924 930	4 880 863	108,6	108,4	99,1
<i>wydatki bieżące</i>	4 404 367	4 487 330	4 852 930	4 808 879	109,2	107,2	99,1
<i>wydatki majątkowe</i>	90 788	17 000	72 000	71 984	79,3	423,4	100,0
WYDATKI OGÓŁEM	61 725 462	114 117 019	115 527 405	105 728 993	171,3	92,6	91,5
z tego							
- <i>wydatki bieżące</i>	17 352 140	15 572 730	17 720 484	17 479 615	100,7	112,2	98,6
- <i>wydatki majątkowe</i>	44 373 322	98 544 289	97 806 921	88 249 378	198,9	89,6	90,2
Wydatki własne gminy	29 577 991	68 853 519	57 480 146	49 436 040	167,1	71,8	86,0
Wydatki własne powiatu	32 147 471	45 263 500	58 047 259	56 292 953	175,1	124,4	97,0

Wydatki majątkowe stanowią **88.249,4 tys. zł** i obejmują:

1. Zadania drogowe - **82.045,0 tys. zł** (93,7 % planu)

- Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta Koszalina - Etap II
(ul. 4-go Marca, ul. Wojska Polskiego, ul. Szymanowskiego) - 7.675,1 tys. zł,
- Uzbrojenie SSSE - 33.244,0 tys. zł,
- Usprawnienie drogi krajowej nr 6 na terenie miasta
(ul. Bohaterów Warszawy i skrzyżowanie Armii Krajowej
z ul. Bohaterów Warszawy) - 6.021,2 tys. zł,
- ul. Rolna - 3.763,9 tys. zł,
- Zalew przy ul. Sybiraków - 1.292,7 tys. zł,
- Rynek Staromiejski - 15.733,6 tys. zł,
- „Modernizacja nawierzchni dróg” - 6.298,3 tys. zł,
- budowa ścieżek rowerowych i ścieżka rowerowa przy
ul. Zwycięstwa (budżet partycypacyjny) - 3.140,9 tys. zł,
- inne (drogi osiedlowe, dokumentacje projektowe) - 4.875,3 tys. zł.

2. Infrastrukturę telekomunikacyjną - **5.974,3 tys. zł** (59,6 % planu)

- „Inteligentny Koszalin - rozbudowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego e - Koszalin – budowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” zadanie to jest współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – na ten cel zaplanowano 6.255,4 tys. zł, z czego wydatkowano **3.812,0 tys. zł**, tj. 60,9 % planu;
- „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego w Koszalinie” – plan 2.865,5 tys. zł, wykonanie **1.402,1 tys. zł**, tj. 48,9 % planu (zadanie dofinansowane z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko);
- „Rozbudowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” – jest to zadanie własne miasta, wykonane w 84,3 %, tj. w kwocie **760,2 tys. zł**.

3. Infrastrukturę kolejową – remont przepustów torowych na trasie Koszalin - Mielno oraz opracowanie dokumentacji projektowej - **158,1 tys. zł** (98,8 % planu).

4. Pozostałe wydatki majątkowe w kwocie **72,0 tys. zł** zostały zrealizowane w 100,0 % i dotyczą remontu pomieszczeń biurowych Zarządu Dróg Miejskich (55,0 tys. zł) oraz zakupu dwóch zestawów kserokopiarek dla ZDM (17,0 tys. zł).

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie **17.479,6 tys. zł.** Są to:

1. Rekompensata za ulgi w przejazdach środkami komunikacji miejskiej - 8.600,0 tys. zł

Miasto Koszalin, jako właściciel Miejskiego Zakładu Komunikacji, pokrywa w części utracone dochody przez spółkę, wynikające z uprawnień do bezpłatnych i ulgowych przejazdów wprowadzonych uchwałą Rady Miejskiej. Z uwagi na wysokie straty przewoźnika związane z ww. utraconymi dochodami, przekazano na ten cel 100% zaplanowanej kwoty.

2. Rewitalizacja linii kolejowej Koszalin – Mielno - 287,4 tys. zł (89,1 % planu)

Wydatki związane z połączeniem kolejowym z Koszalina do Mielna dotyczyły dotacji w kwocie **200,8 tys. zł** przekazanej na podstawie porozumienia zawartego z Urzędem Marszałkowskim na pokrycie deficytu wynikającego z funkcjonowania połączenia kolejowego oraz **86,6 tys. zł** na bieżące utrzymanie i administrowanie linią kolejową Mścice – Mielno.

3. Bieżące utrzymanie i remonty dróg - 3.782,9 tys. zł (95,9 % planu)

Wydatki realizowane są przez Zarząd Dróg Miejskich. W 2014 roku przeznaczono na bieżące utrzymanie i remonty dróg publicznych gminnych oraz dróg wewnętrznych kwotę **1.803,6 tys. zł**, co stanowi 95,7 % planu. Na remonty dróg publicznych w miastach na prawach powiatu wydano **1.979,3 tys. zł**, plan zrealizowano w 96,1 %.

W ujęciu rzeczowym wydatki bieżące dotyczyły:

1) dróg gminnych i wewnętrznych na kwotę - 1.803,6 tys. zł

- remonty cząstkowe i naprawy 1.274,1 tys. zł,
- tablice informacyjne, mała architektura, obiekty inżynierskie 62,4 tys. zł,
- remonty i konserwacje rowów i przepustów 38,9 tys. zł,
- oznakowanie pionowe i poziome 263,9 tys. zł,
- ubezpieczenie dróg 399 tys. zł,
- zwrot części kary umownej dla wykonawcy inwestycji 124,4 tys. zł,

2) dróg powiatowych na kwotę - 1.979,3 tys. zł

- remonty cząstkowe i naprawy 932,6 tys. zł,
- remonty i konserwacje rowów i przepustów 71,1 tys. zł,
- remonty sygnalizacji świetlanych 208,0 tys. zł,
- oznakowanie pionowe i poziome 581,7 tys. zł,
- ubezpieczenie dróg 26,7 tys. zł,
- utrzymanie obiektów inżynierskich 105,7 tys. zł,
- utrzymanie przejścia podziemnego, ekranów i tablic 30,9 tys. zł,
- zachowanie trwałości obiektów 22,6 tys. zł.

4. Utrzymanie Zarządu Dróg Miejskich - 4.808,9 tys. zł (99,1 % planu)

Na funkcjonowanie Zarządu Dróg Miejskich przeznaczono 4.808,9 tys. zł, co stanowi 109,2 % wydatków ubiegłorocznych. Poniesione wydatki dotyczą kosztów administracyjnych związanych z obsługą realizowanych przez Zarząd Dróg Miejskich zadań, takich jak: utrzymanie dróg, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni miejskiej, oświetlenie miasta, remonty i inwestycje związane z placami zabaw oraz zadania realizowane w ramach środków Rad Osiedli.

5. Infrastruktura telekomunikacyjna - 0,4 tys. zł (96,2 % planu)

Wydatek ten dotyczy odsetek zapłaconych wraz ze zwrotem dochodów przekazanych gminie w roku 2013 (8.600 zł) w związku z realizacją projektu „Inteligentny Koszalin”. Dochody te należało zwrócić wraz z odsetkami, gdyż zadanie, którego dotyczyły zostało w 2014 roku uznane za niekwalifikowane.

Dział 630 – TURYSTYKA

Na turystykę w budżecie miasta na 2014 rok zaplanowano kwotę 64,0 tys. zł, wykonanie wyniosło **46,9 tys. zł**, tj. 73,3 %. Są to wydatki bieżące.

Środki te zostały przeznaczone na:

- § dofinansowanie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe – 10,0 tys. zł (Koszalińskie Stowarzyszenie Rowerowe „Roweria” – 2,5 tys. zł, Oddział Koszaliński Polskiego Towarzystwa Turystyczno – Krajoznawczego – 5,5 tys. zł, Koszalińskie Stowarzyszenie Przedsiębiorców „Gospodarni” – 2,0 tys. zł),
- § realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki – kwotę 36,9 tys. zł, na:
 - promocję turystyczną Koszalina poprzez udział w krajowych i zagranicznych targach turystycznych,
 - opracowanie szkiców i wykonanie pięciu rzeźb w ramach projektu Spacer z Aparatem wpisanego do dokumentu pn. „Program Rozwoju Turystyki dla Miasta Koszalina na lata 2013 – 2016”.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki ogółem w kwocie 11.374,7 tys. zł zostały zrealizowane wysokości **8.892,7 tys. zł**, co stanowi 78,2 % planu. Z kwoty tej na zadania własne gminy przypada 8.864,5 tys. zł, a na zadania zlecone powiatowi 28,2 tys. zł.

Realizację wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych

L.p.	Treść	Wykonanie 2013 r	Plan 2014		Wykonanie 2014 r	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	3 382 300	4 834 000	6 034 000	6 034 000	178,4	124,8	100,0
	- dotacja celowa inwestycyjna	237 300	1 500 000	2 700 000	2 700 000	1 137,8	180,0	100,0
	- dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	3 145 000	3 334 000	3 334 000	3 334 000	106,0	100,0	100,0
	w tym wydatki Rad Osiedli		61 000	61 000	61 000	*	100,0	100,0
2	Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	0	1 000 000	1 000 000	999 600	*	100,0	100,0
	- udziały w spółce- majątkowe		1 000 000	1 000 000	999 600	*	100,0	100,0
3	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 411 007	4 195 100	4 131 550	1 684 533	49,4	40,2	40,8
	- własne gminy (wydatki bieżące)	1 566 940	2 160 100	2 160 100	1 115 671	71,2	51,6	51,6
	- własne gminy (zakupy inwestycyjne)	1 813 794	2 000 000	1 930 150	540 663	29,8	27,0	28,0
	w tym wydatki Rad Osiedli			22 400		*	*	0,0
	- zlecone powiat (podziały, wyceny)	30 273	35 000	41 300	28 199	93,1	80,6	68,3
4	Pozostałe wydatki własne gminy	165 510	158 200	209 110	174 579	105,5	110,4	83,5
	- wydatki bieżące	121 967	158 200	209 110	174 579	143,1	110,4	83,5
	w tym wydatki Rad Osiedli	28 427	28 200	29 110	26 899	94,6	95,4	92,4
	- roboty inwestycyjne	43 543				0,0	*	*
	w tym wydatki Rad Osiedli	42 928				0,0	*	*
	WYDATKI OGÓŁEM	6 958 817	10 187 300	11 374 660	8 892 712	127,8	87,3	78,2
	z tego:							
	- wydatki bieżące	4 864 180	5 687 300	5 744 510	4 652 449	95,6	81,8	81,0
	- wydatki majątkowe	2 094 637	4 500 000	5 630 150	4 240 263	202,4	94,2	75,3
	z tego:							
	- udziały w spółkach	0	1 000 000	1 000 000	999 600	*	100,0	100,0
	- roboty inwestycyjne	280 843	1 500 000	2 700 000	2 700 000	961,4	180,0	100,0
	- zakupy inwestycyjne	1 813 794	2 000 000	1 930 150	540 663	29,8	27,0	28,0

1) Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły **4.240,3 tys. zł** (75,3 % planu), na które składają się:

- roboty inwestycyjne realizowane przez ZBM **2.700,0 tys. zł** (100,0 % planu)

Dotacja celowa została wykorzystana na pokrycie kosztów remontów i modernizacji w budynkach komunalnych (w tym pomieszczeń Przychodni Rehabilitacyjnej przy ul. Władysława IV - go).

- udziały w spółce KTBS **999,6 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

mieszkańciowe. Środki przekazane w 2014 roku zostały przeznaczone na podwyższenie udziałów Miasta w spółce KTBS.

- zakupy inwestycyjne **540,7 tys. zł** (28,0 % planu)

Wydatki te dotyczą pierwokupów nieruchomości i wykupów gruntów na rzecz Gminy Miasta Koszalin oraz wypłaty odszkodowań za przejęte z mocy prawa nieruchomości.

2) Wydatki bieżące zrealizowane w wysokości **4.652,4 tys. zł** (tj. 81,0 % planu), zostały poniesione na:

- gospodarkę nieruchomościami w kwocie **1.143,8 tys. zł** (52,0 % planu). Są to:
 - § podatek od nieruchomości 584,3 tys. zł,
 - § opracowania i ekspertyzy 161,9 tys. zł,
 - § podziały nieruchomości 57,0 tys. zł,
(są to wydatki na podziały nieruchomości w celu ich zbycia, bądź uregulowania stanów prawnych)
 - § opłaty notarialne, skarbowe i sądowe 62,4 tys. zł,
 - § pozostałe wydatki 250,0 tys. zł,
(ogłoszenia w prasie, tworzenie elektronicznej bazy akt nieruchomości, czynsze za nieruchomości nabyte jako spadek przez Gminę Miasto Koszalin, opłaty i koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego)
 - § na zadania zlecone związane z obsługą nieruchomości Skarbu Państwa (wyceny, podatki, opłaty, opracowania i ekspertyzy) 28,2 tys. zł,
- dotację przedmiotową w wysokości **3.334,0 tys. zł** (100,0 % planu) dla Zarządu Budynków Mieszkalnych. ZBM jest zakładem budżetowym, który zarządza komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- pozostałe wydatki w zakresie zadań własnych gminy w kwocie **174,6 tys. zł** (83,5 % planu), przeznaczono na:
 - § odszkodowania za niedostarczenie przez Gminę Miasto Koszalin lokali socjalnych 143,4 tys. zł,
 - § wynagrodzenia Społecznej Komisji Mieszkaniowej 4,3 tys. zł,
 - § nagrody Rad Osiedli za najładniejsze balkony i ogródki przydomowe 26,9 tys. zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie 5.020,2 tys. zł zostały zrealizowane w wysokości **4.042,8 tys. zł**, tj. 80,5 % planu (w tym wydatki majątkowe 1.118,7 tys. zł, a wydatki bieżące 2.924,1 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 950,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w kwocie **284,4 tys. zł**, co stanowi 29,9 % planu. Środki te przeznaczono głównie na prace planistyczne dotyczące

zmian „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Koszalina” oraz wykonanie koncepcji zagospodarowania pasów drogowych obszarów określonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego Raduszki.

W zakresie utrzymania cmentarza komunalnego i wojennego w budżecie miasta zostały zaplanowane środki w wysokości 2.564,0 tys. zł, które zrealizowano w wysokości **2.284,6 tys. zł**, tj. 89,1 % planu. Z ogólnej kwoty wydatków 968,7 tys. zł to wydatki inwestycyjne poniesione na rozbudowę i modernizację cmentarza komunalnego. W 2014 roku wykonano kolumbarium, budynek gospodarczy, opracowano dokumentację na rozbudowę kaplicy cmentarnej oraz modernizację alejek. Ponadto zrealizowano pierwszy etap dotyczący zagospodarowania dalszej części cmentarza (nowe miejsca grzebalne wraz z infrastrukturą towarzyszącą). Zadanie realizowane jest etapami w latach 2014 - 2016. 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 14,0 tys. zł, tj. 100,0 % planu.

W 2014 roku na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano 808,7 tys. zł, a zrealizowano **776,3 tys. zł**, tj. 96,0 % planu (w tym wydatki na zakupy inwestycyjne 150,0 tys. zł). Środki te zostały przeznaczone na informatyzację państwowego zasobu geodezyjnego oraz realizację projektu „Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina”.

Na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (zadanie powiatu własne i zlecone) poniesiono łącznie **554,5 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 354,5 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 143,0 tys. zł. Środki te zostały przeznaczone na informatyzację państwowego zasobu geodezyjnego poprzez integrację z cyfrowym modelem mapy zasadniczej oraz zagęszczenie osnowy wysokościowej miasta Koszalina. Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w kwocie **143,0 tys. zł**, tj. w 100,0 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania zaplanowane w tym dziale w 2014 roku zrealizowano **36.617,7 tys. zł**, co stanowi 92,5 % planowanej kwoty – 39.569,7 tys. zł. Na zadania własne przeznaczono

35.514,2 tys. zł (92,3 % planu), na zlecone 1.100,9 tys. zł (100,0 % planu), a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2,6 tys. zł (100,0 % planu).

Wydatki związane z działalnością **Biura Rady Miejskiej** w 2014 roku wyniosły **370,4 tys. zł**, co stanowi 88,1 % wydatków planowanych. Są to głównie wydatki na diety za posiedzenia Rady Miejskiej i komisji, które wyniosły 365,8 tys. zł oraz na zakup materiałów i pozostałych usług – 4,6 tys. zł.

W 2014 roku **Młodzieżowa Rada Miasta** dysponowała środkami w wysokości 2,3 tys. zł na bieżące funkcjonowanie MRM. Wydatki te nie zostały zrealizowane.

Wydatki przeznaczone na funkcjonowanie **Urzędu Miejskiego** w wysokości 35.641,5 tys. zł zaplanowane zostały w trzech rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75011 – Urzędy Wojewódzkie, 75020 – Starostwa Powiatowe, 75023 – Urząd Miejski. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **33.366,4 tys. zł**, która stanowi 93,6 % planu.

W skład ww. wydatków wchodzi:

§ wynagrodzenia	20.272,3 tys. zł,
§ składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	4.170,6 tys. zł,
§ dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe i agencyjno – prowizyjne	1.775,1 tys. zł,
§ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	466,0 tys. zł,
§ nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (są to m. in. wydatki na odzież ochronną i inne związane z przepisami BHP)	237,0 tys. zł,
§ wydatki majątkowe	598,8 tys. zł,
§ usługi remontowe	188,4 tys. zł,
§ projekt pn. „Modernizacja zarządzania w Urzędzie Miejskim w Koszalinie”	288,0 tys. zł,
§ pozostałe wydatki bieżące	5.370,2 tys. zł.

W wydatkach dotyczących wynagrodzeń znajdują się wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i godzin nadliczbowych. W Urzędzie Miejskim w 2014 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 412,00 etatów, a przeciętne wynagrodzenie miesięczne przypadające na 1 etat – 3.990,45 zł (bez nagród jubileuszowych i odpraw).

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 5.370,2 tys. zł zostały przeznaczone na: zakup materiałów i wyposażenia biurowego, środków czystości, dostawę czasopism, zakup paliwa i części samochodowych oraz materiałów do konserwacji (564,7 tys. zł), zakup energii (565,2 tys. zł), usługi pocztowe (187,0 tys. zł), dozorowanie obiektów (269,5 tys. zł), usługi telekomunikacyjne (178,3 tys. zł), zakup tablic rejestracyjnych i tymczasowych, druków praw jazdy, nalepek na tablice tymczasowe, dowodów rejestracyjnych (849,6 tys. zł), sprzątnięcie pomieszczeń (201,8 tys. zł), ogłoszenia, obwieszczenia (37,0 tys. zł), koszty postępowania sądowego (148,4 tys. zł), szkolenia i doksztalcanie (143,9 tys. zł), pieczętki, tablice

informacyjne (21,8 tys. zł), zakup oraz serwis sprzętu i oprogramowania informatycznego (713,5 tys. zł), usługi drukarskie, introligatorskie (56,1 tys. zł), podróże służbowe krajowe i zagraniczne (227,0 tys. zł), różne opłaty i składki (321,1 tys. zł), prowizja za pobór opłaty targowej (278,9 tys. zł), artykuły spożywcze (72,1 tys. zł), usługi komunalne (39,3 tys. zł), dofinansowanie prowadzenia Biura Rzeczy Znalezionej i administracji geologicznej (46,4 tys. zł) oraz inne (448,6 tys. zł).

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 598,8 tys. zł zrealizowano m.in.:

- § zakup samochodu na potrzeby Straży Miejskiej,
- § modernizację pomieszczeń biurowych,
- § modernizację archiwum wraz z izolacją pionową,
- § wykonanie wiaty rowerowej,
- § zakup regałów i klimatyzatora,
- § zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem.

Wydatki **kwalifikacji wojskowej** wykonano w kwocie **40,6 tys. zł** (93,1 % planu), z czego zadania:

- § realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (*ekspertyzy lekarskie poborowych*) – wykonanie 2,6 tys. zł, tj. 100,0 % planu,
- § zlecone powiatowi – plan i wykonanie obejmowały kwotę 38,0 tys. zł.

W 2014 roku **na promocję jednostek samorządu terytorialnego** przeznaczono **906,8 tys. zł**, tj. 94,7 % planu, w tym na:

- § zakup materiałów i artykułów promocyjnych, m.in. gadżetów, ulotek, informatorów, planów miasta, albumów, książek oraz folderów (214,3 tys. zł),
- § organizację imprez, akcji promocyjnych i informacyjnych (200,1 tys. zł),
- § promocję Miasta podczas organizowanych imprez sportowych (228,9 tys. zł),
- § artykuły promujące Koszalin za pośrednictwem mediów (183,2 tys. zł),
- § funkcjonowanie i rozbudowę strony internetowej www.koszalin.pl (9,4 tys. zł),
- § pozostałe działania promocyjne (70,9 tys. zł).

Pozostała działalność (rozdział 75095) wydatki wynoszą **1.933,5 tys. zł** (77,1 % planu) i obejmują:

- § dotacje na realizację zadań samorządu przez fundacje i stowarzyszenia (m.in. Fundację Centrum Innowacji i Przedsiębiorczości – 436,8 tys. zł) 472,7 tys. zł,
- § działalność Rad Osiedli 163,7 tys. zł,
- § składki na związki i stowarzyszenia, do których należy Miasto 403,7 tys. zł,
- § wydatki na współpracę zagraniczną 70,0 tys. zł,
- § wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 51,4 tys. zł,
- § diety członków Rad Osiedli oraz obsługa informatyczna RO 356,4 tys. zł,

§ realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” (w tym wydatki majątkowe – 81,9 tys. zł)	251,2 tys. zł,
§ realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu uczniów koszalińskich szkół”	164,4 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 2014 roku zaplanowano wydatki na kwotę 576,7 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości **569,1 tys. zł**, tj. 98,7 % planu.

Miasto na aktualizację spisów wyborców wykorzystowało środki w kwocie **18,2 tys. zł**, tj. 98,9 % planu.

Krajowe Biuro Wyborcze przyznało dotację na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i wyborów prezydenta miasta, która została wykonana w kwocie **413,0 tys. zł**, co stanowi 98,6 % planu. Krajowe Biuro Wyborcze przyznało również dotację na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego, która została wykonana w 99,0 %, tj. w kwocie **137,9 tys. zł**.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na realizację zadań w tym dziale w 2014 roku zaplanowano 12.644,1 tys. zł, a wykonano **10.275,2 tys. zł**, tj. 81,3 % planu (w tym majątkowe 924,1 tys. zł, tj. 28,1 % planu, a wydatki bieżące 9.351,1 tys. zł, tj. 99,9 % planu).

W dziale 754 realizowane są zadania własne gminy i powiatu oraz zadania zlecone powiatowi. Zadania własne wykonano w kwocie 1.219,4 tys. zł, tj. 34,0 % planu, a zadania zlecone w wysokości 9.055,8 tys. zł, tj. 100,0 % planu.

W 2014 roku na Fundusz Wsparcia Policji dla **Komendy Miejskiej Policji** w Koszalinie, zaplanowano 760,0 tys. zł. Komenda zrealizowała środki w kwocie **456,0 tys. zł** (w tym wydatki majątkowe 300,0 tys. zł), które dotyczyły:

- dofinansowania bieżącego funkcjonowania KMP – 156,0 tys. zł,
- zakupu 12 samochodów służbowych – 300,0 tys. zł.

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej realizuje zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej na terenie Miasta. Wydatki Straży Pożarnej zrealizowane zostały w ogólnej kwocie **9.759,6 tys. zł**, tj. 82,6 %, w tym 9.149,4 tys. zł to wydatki bieżące, a 610,2 tys. zł majątkowe.

Miasto dofinansowało KMP Straży Pożarnej kwotą 706,1 tys. zł, co stanowi 25,5 % planu. Środki w kwocie 170,8 tys. zł przeznaczono na dofinansowanie bieżącego funkcjonowania Komendy Miejskiej PSP. Wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 535,3 tys. zł, zostały przeznaczone na:

- modernizację dachu budynku przy ul. Strażackiej – 203,0 tys. zł,
- modernizację pomieszczeń – 75,0 tys. zł,
- zakup lekkiego pojazdu operacyjnego wraz ze specjalistycznym wyposażeniem w ramach projektu pn. „Dowodzenie z powodzeniem” – 207,4 tys. zł,
- dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego – 49,9 tys. zł.

Ze środków zleconych KM PSP wydatkowała na działalność bieżącą kwotę 8.978,6 tys. zł, a na wymianę bram garażowych oraz na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego przeznaczono 74,9 tys. zł. Wydatki na zadania zlecone powiatowi zostały zrealizowane w 100,0 %.

Na **obronę cywilną** w 2014 roku zrealizowano wydatki na kwotę **23,5 tys. zł**, tj. 98,1 % planu (w tym majątkowe 13,9 tys. zł, tj. 99,6 % 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 **24,7 tys. zł**, co stanowi 99,0 % planu. Środki przeznaczono na dotację dla Środkowopomorskiego Regionalnego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego – 9,7 tys. zł, OSP Klubu Płetwonurków „Mares” – 6,5 tys. zł, Polskiego Czerwonego Krzyża – 6,0 tys. zł oraz OSP Oddziału Ratownictwa Medycznego w Koszalinie – 2,5 tys. zł.

Na zadania z zakresu **zarządzania kryzysowego** w budżecie Miasta zaplanowano wydatki w kwocie 13,0 tys. zł. Zostały one zrealizowane w 69,8 %, tj. **9,1 tys. zł**. Środki te przeznaczono na:

- zakup nagród dla uczestników zawodów ratowniczych drużyn PCK i konkursu plastycznego oraz zakup sprzętu do utrzymywania łączności – 8,8 tys. zł,
- pokrycie kosztów noclegu dla ofiar pożaru mieszkania – 0,3 tys. zł.

Na **usuwanie skutków klęsk żywiołowych** – zaplanowano i wykonano wydatki w 100 %, tj. w kwocie **2,3 tys. zł**. Środki te przeznaczono na pokrycie kosztów poniesionych przez jednostki PSP podczas działań ratowniczych prowadzonych w związku z intensywnymi opadami deszczu.

Dział - 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane wydatki w tym dziale na 2014 rok w wysokości **11.044,7 tys. zł**, zostały zrealizowane w 84,6 %, tj. w kwocie **9.346,8 tys. zł**. Są to środki przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji – **9.274,0 tys. zł** oraz koszty emisji obligacji – **72,8 tys. zł**.

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

- | | | |
|----|---|------------------------|
| 1. | WFOŚiGW | 248,4 tys. zł |
| | <i>(budowa schroniska dla zwierząt w Koszalinie, termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Miasto - Koszalin)</i> | |
| 2. | PKO BP S.A. | 2.987,2 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 3. | BRE Bank Hipoteczny S.A. | 150,1 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 4. | Bank Pekao S.A. | 2.972,0 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 5. | Bałtycki Bank Spółdzielczy w Darłowie | 1.506,9 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 6. | ING Bank Śląski | 1.409,4 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |

W roku 2014 dokonano spłat rat kredytów i pożyczek w kwocie **6.270,7 tys. zł**, z tego:

- | | |
|--------------------------------|-------------------------|
| 1) kredyty | 5.333,2 tys. zł, |
| 2) pożyczki z WFOŚiGW, NFOŚiGW | 937,5 tys. zł. |

W 2014 roku zostały wyemitowane przez Miasto Koszalin obligacje komunalne na kwotę **50,0 mln zł** na finansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina.

Stan zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji na koniec 2014 roku wynosił łącznie **290.220,6 tys. zł**, z tego:

- | | |
|----------------------|-------------------------|
| a) kredyty w kwocie | 43.333,3 tys. zł |
| b) pożyczki w kwocie | 5.387,3 tys. zł |

- termomodernizacja budynków oświatowych 2.612,5 tys. zł
- budowa schroniska dla zwierząt 2.774,8tys. zł

c) obligacje w kwocie 241500,0 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.

Zobowiązania na koniec 2014 roku z tytułu udzielonych poręczeń Koszalińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. wyniosły **3.798,4 tys. zł**, a Zarządowi Obiektów Sportowych **60.000,0 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 budżetowego bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem. W 2014 roku wyniósł on 3,22%, przy dopuszczalnym 4,82%.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W budżecie na 2014 rok utworzono rezerwy w wysokości 8.224,0 tys. zł, na które składały się: rezerwa ogólna w kwocie 3.980,0 tys. zł, rezerwy celowe: na zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych 560,0 tys. zł, na realizację projektów zgłoszonych przez Rady Osiedli 264,0 tys. zł, na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych 1.120,0 tys. zł, na wynagrodzenia i pochodne 2.150,0 tys. zł oraz na inwestycje zakończone w kwocie 150,0 tys. zł. Rezerwę celową na projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych uruchomiono w łącznej wysokości 451,5 tys. zł, na realizację zadań zgłoszonych przez Rady Osiedli w wysokości 203,3 tys. zł, na wynagrodzenia i pochodne – 2.150,0 tys. zł, na inwestycje zakończone – 147,5 tys. zł oraz rezerwę ogólną w kwocie 424,8 tys. zł. Rezerwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych nie została uruchomiona. W wyniku uruchomienia rezerw w łącznej kwocie 3.377,1 tys. zł i przeniesienia ich do innych działów klasyfikacji budżetowej – stan rezerw na koniec roku wynosił 4.846,9 tys. zł.

Z zaplanowanej na 2014 rok w budżecie kwoty 800,0 tys. zł, przeznaczonej na zwrot nienależnie pobranej w 2013 r. subwencji ogólnej wraz z odsetkami, wydano 270,2 tys. zł (tj. 37,5% planu).

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów w 2014 roku przekazano do budżetu państwa środki w wysokości 1.201,0 tys. zł. 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 **164.376,6 tys. zł**, co stanowi **31,8 %** wydatków budżetowych na 2014 rok.

W 2014 roku wydatki bieżące w oświacie wykonano w kwocie **159.997,8 tys. zł**, tj. **99,0 %** planu. Ich dynamika w stosunku do roku ubiegłego wynosi 102,5 %. Na kwotę tę składają się:

- | | |
|---|----------------------|
| - wynagrodzenia i pochodne w wysokości
(74,0 % wydatków bieżących). Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 etat nauczyciela w placówkach publicznych w 2014 roku wyniosło 4.570 zł, pracownika administracji 3.781 zł, obsługi 2.443 zł, | - 118.334,1 tys. zł, |
| - dotacje do szkół niepublicznych i stowarzyszeń
(tj. 8,5 % wydatków bieżących na oświatę), | - 13.569,7 tys. zł, |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | - 26.413,8 tys. zł, |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | - 476,2 tys. zł, |
| - projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej | - 1.204,0 tys. zł. |

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie **4.378,8 tys. zł**, co stanowi 94,5 % planu.

W publicznych szkołach i placówkach oświatowych przeciętna liczba etatów wynosiła 2.334 (tj. o 1 więcej niż w r. ub.), w tym 1.575 nauczycieli (o 3 mniej), 759 pracowników obsługi i administracji (o 4 więcej).

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 oddziałów klas „0” w szkołach niepublicznych,
- prowadzenie Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich,
- dofinansowanie działalności niepublicznych przedszkoli,
- prowadzenie przedszkoli publicznych.

Na wyżej wymienione zadania w 2014 r. łącznie wydano **108.220,1 tys. zł**, tj. 99,0 % planu, w tym 108.115,6 tys. zł na zadania własne, a 104,5 tys. zł na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Na wydatki bieżące przeznaczono 104.858,1 tys. zł, a na zadania majątkowe 3.362,0 tys. zł. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosi 105,1 %.

Liczba szkół podstawowych publicznych nie zmieniła się w porównaniu z rokiem ubiegłym i wynosi 12. W 2014 roku uczęszczało do nich 5.598 uczniów (209 do oddziału zerowego), tj. więcej o 351 w porównaniu z rokiem ubiegłym, w którym było 5.247 uczniów.

W 10 gimnazjach publicznych uczyło się 2.809 uczniów, o 55 mniej niż w roku poprzednim. W gimnazjum dla dorosłych 77 uczniów (o 20 mniej niż w roku ubiegłym). Łącznie w szkołach podstawowych i gimnazjach przybyło 276 uczniów.

W niepublicznych szkołach podstawowych i gimnazjach uczyło się łącznie 338 uczniów, z tego w dwóch szkołach podstawowych 257 (30 w oddziałach zerowych), a w trzech gimnazjach 81 uczniów.

Łącznie w 2014 roku przekazano do szkół i przedszkoli niepublicznych dotację w wysokości **6.003,9 tys. zł**, tj. 99,6 % kwoty planowanej, z tego:

- | | |
|---|--------------------|
| - szkoły podstawowe | - 1.242,3 tys. zł, |
| - klasy zerowe w szkołach niepublicznych | - 81,9 tys. zł, |
| - przedszkola niepubliczne | - 4.221,4 tys. zł, |
| - niepubliczny punkt przedszkolny „Eryka” | - 25,2 tys. zł, |
| - gimnazja | - 433,1 tys. zł. |

Na prowadzenie przedszkoli publicznych, utrzymanie Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich oraz zakup środków żywności dla przedszkoli (rozd. 80195) przeznaczono łącznie w 2014 roku środki w wysokości **31.175,8 tys. zł**, w tym:

- | | |
|---------------------------------|---|
| - na działalność 19 przedszkoli | - 29.146,8 tys. zł (<i>w tym na zadania inwestycyjne 60,6 tys. zł</i>), |
| - na ZOE-APM | - 2.029,0 tys. zł. |

W 2014 roku dochody na funkcjonowanie przedszkoli publicznych wyniosły 9.591,5 tys. zł, co stanowi 30,8 % wydatków poniesionych na ten cel.

W 2014 roku na **remonty** w gminnych jednostkach oświatowych przeznaczono **982,7 tys. zł**, tj. w 99,8 % zaplanowanych środków.

Na **wydatki majątkowe** w ramach zadań własnych gminy w budżecie na 2014 rok zaplanowano łącznie 3.507,8 tys. zł, które zrealizowano w kwocie **3.362,0 tys. zł** (95,8 %) m.in. na modernizację sal lekcyjnych, pomieszczeń sanitarnych i kuchennych w szkołach i przedszkolach, remonty dachów, wymianę okien, modernizację kanalizacji i przebudowę głównego wejścia w Przedszkolu Nr 23.

Na realizację Programów „Uczenie się przez całe życie – Comenius” oraz „Erasmus+” wydano łącznie **205,6 tys. zł**, które realizowane były przez ZS Nr 2 i 13, Gimnazjum Nr 4, 6, 7, SP Integracyjną Nr 21 oraz Miejską Poradnię Psychologiczno - Pedagogiczną. Realizacja zadań ze środków zewnętrznych została omówiona w dalszej części sprawozdania.

Poniższa tabela przedstawia roczny plan wydatków w gminnych placówkach oświatowych, który został zrealizowany w **99,0 %**.

POWIAT:

Dział 801 obejmuje wydatki na następujące zadania powiatu:

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

Ze środków powiatu w 2014 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 2014 roku łącznie wydano **56.156,5 tys. zł**, tj. 98,6 % planu, dynamika 104,1 %. W/w kwotę stanowiły wydatki bieżące 55.139,7 tys. zł oraz wydatki majątkowe 1.016,8 tys. zł.

W wydatkach bieżących najwyższą grupę stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne 38.798,6 tys. zł, wydatki na utrzymanie placówek 7.546,7 tys. zł oraz dotacje 7.565,8 tys. zł. W 2014 roku koszalińskie placówki oświatowe przeznaczyły kwotę 230,2 tys. zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz 998,4 tys. zł na realizację projektów finansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

W roku bieżącym w koszalińskich szkołach realizowanych było 8 projektów, które uzyskały dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu „Uczenie się przez całe życie”. Realizowane projekty dotyczyły współpracy międzynarodowej szkół oraz organizacji staży dla młodzieży w krajach UE. Działania te realizowały następujące jednostki: ZS Nr 10, ZS Nr 7, ZS Nr 8, ZS Nr 9, ZS Nr 1. W 2014 roku Gmina Miasto Koszalin na ten cel otrzymała kwotę 340,8 tys. zł, więcej niż planowano, gdyż w 2014 roku wpłynęły transze dotacji na projekty, które realizowane będą w 2015 roku.

Wydatki majątkowe w 2014 roku poniesiono: na roboty inwestycyjne w wysokości 999,9 tys. zł (Boisko sportowe przy I LO – 344,7 tys. zł, modernizacja dachu budynku i auli II LO – 262,0 tys. zł, CKU: naprawa dachu i wymiana stolarki – 378,2 tys. zł oraz modernizacja pomieszczeń w budynku praktycznej nauki zawodu – 15,0 tys. zł) oraz na zakupy inwestycyjne - łącznie 16,9 tys. zł (zakup rejestratora do kamer monitoringu wizyjnego ZS Nr 2 i odsysacza spalin do stacji obsługi pojazdów ZS nr 10).

W 2014 roku do wszystkich typów publicznych szkół uczęszczało średnio 5.496 uczniów i słuchaczy (tj. mniej o 214 osób w porównaniu do roku poprzedniego), z czego:

- § do liceów ogólnokształcących 2.265 uczniów (o 42 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do szkół zawodowych 2.536 uczniów (o 124 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do CKU w systemie wieczorowym i zaocznym 503 słuchaczy (o 37 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do szkół specjalnych 120 uczniów (o 3 mniej niż w roku ubiegłym),

- § do Publicznego Technikum Informatycznego 72 uczniów (o 8 mniej niż w roku ubiegłym).

Wydatki poniesione na sfinansowanie działalności powiatowych szkół publicznych w 2014 roku wyniosły **44.509,1 tys. zł**, tj. 99,8 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosiła 100,2 %.

W 2014 roku udzielono dotacji dla 32 niepublicznych placówek oświatowych na łączną kwotę **7.565,8 tys. zł**, co w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku stanowi 107,3 %. 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 2014 roku uczęszczało średnio 2.019 uczniów i słuchaczy, tj. o 13 mniej niż w roku 2013, z tego:

- § do liceów ogólnokształcących - 898 uczniów,
- § do szkół zawodowych młodzieżowych - 1.121 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 2014 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 **162,2 tys. zł**, co stanowi 97,3 % planu.

Wydatki w rozdziale „Pozostała działalność” w wysokości **3.919,4 tys. zł** (89,7 % wydatków planowanych) przeznaczono na:

§ zajęcia pozalekcyjne	213,9 tys. zł,
§ klasy dziennikarskie	3,0 tys. zł,
§ odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów	566,7 tys. zł,
§ naukę pływania, dowóz dzieci na basen i wynajem obiektów sportowych na zajęcia WF, organizacja praktycznej nauki zawodu, targi itp.	394,2 tys. zł,
§ zakup pomocy naukowych	259,1 tys. zł,
§ projekty finansowane z budżetu UE	998,4 tys. zł,
§ modernizacje w budynkach II LO i CKU	655,2 tys. zł,
§ boisko sportowe przy I LO	344,7 tys. zł,
§ sprzęt do ZS nr 2 i 10 (monitoring i odsysacz spalin)	16,9 tys. zł,
§ inne (ubezpieczenie mienia, nagrody i puchary, koszty podróży itp.)	467,3 tys. zł.

Dział 803 - SZKOLNICTWO WYŻSZE

Na rok 2014 w dziale 803 zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 52,0 tys. zł, które zrealizowano w wysokości **51,8 tys. zł** (tj. 99,6 % planu).

Łączna kwota 41,8 tys. zł została przekazana jako dotacja podmiotowa dla:

- Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Koszalinie z przeznaczeniem, między innymi, na zakup manekina geriatrycznego, serwera do Biblioteki Głównej, rzutnika multimedialnego i materiałów dydaktycznych,
- Politechniki Koszalińskiej na zakup sprzętu laboratoryjnego i odczynników.

Ponadto kwota 10,0 tys. zł została przeznaczona na nagrody za szczególne osiągnięcia w dziedzinie nauki. Nagrody te przyznano Zespołowi Politechniki Koszalińskiej z Instytutu Technologii i Edukacji za opracowanie projektu „Hybrydowe technologie modyfikacji narzędzi do obróbki drewna”.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

W zakresie ochrony zdrowia w 2014 roku zaplanowane były wydatki w kwocie 4.502,1 tys. zł, ich realizacja wyniosła **4.368,7 tys. zł** tj. 97,0 %. Poniesione wydatki w 2014 roku w porównaniu do roku 2013 przedstawia poniższa tabela:

w złotych

Lp	Treść	Wykonanie 2013 rok	2014 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	Szpital ogólny	198 795		700 000	700 000	352,1		100,0
2	Programy polityki zdrowotnej	247 195	263 000	263 000	212 206	85,8	80,7	80,7
3	Zwalczanie narkomanii	183 548	250 000	250 000	247 042	134,6	98,8	98,8
4	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 275 524	2 350 000	2 584 624	2 516 621	110,6	107,1	97,4
5	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 845	15 000	15 000	8 798	99,5	58,7	58,7
6	Pozostałe wydatki	545 653	544 000	689 470	684 023	125,4	125,7	99,2
OGÓŁEM		3 459 560	3 422 000	4 502 094	4 368 690	126,3	127,7	97,0
z tego:								
- własne		3 445 257	3 400 000	4 476 254	4 349 310	126,2	127,9	97,2
- zlecone		14 303	22 000	25 840	19 380	135,5	88,1	75,0

Wydatki ujęte w tym dziale w 2014 roku obejmują następujące zadania:

1. Dotacja celowa w kwocie **700,0 tys. zł** na dofinansowanie budowy lądowiska dla śmigłowców ratunkowych Szpitala Wojewódzkiego w Koszalinie (100,0 % planu).
2. Realizacja programów profilaktyki zdrowotnej, na które przeznaczono kwotę **212,2 tys. zł**, tj. 80,7 % planu. Poniesione wydatki obejmują:
 - program szczepień profilaktycznych przeciwko wirusowi HPV dla dziewcząt w wieku 13 lat 98,6 tys. zł,
 - program szczepień ochronnych przeciwko grypie dla osób z grupy podwyższonego ryzyka powyżej 65. roku życia 97,5 tys. zł,
 - realizację programu „Zdrowo jesz lepiej żyjesz” – druk książki „Kolorowe uśmiechy” oraz seria wykładów z autorką dla dzieci przedszkolnych i szkolnych 4,7 tys. zł,
 - zakup nagród dla uczestników konkursów o tematyce zdrowotnej 11,4 tys. zł.
3. Realizacja Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **247,1 tys. zł** (98,8 % planu).
4. Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na który przeznaczono łącznie kwotę **2.516,6 tys. zł** (97,4 % 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 Zwalczania 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 **8,8 tys. zł**, tj. 58,7 % planu. Są to składki za wychowanków przebywających w Rodzinnych Domach Dziecka (zad. zlecone powiatowi).
6. Na pozostałą działalność z zakresu ochrony zdrowia zaplanowano wydatki w wysokości 689,5 tys. zł. Zostały one zrealizowane w kwocie **684,0 tys. zł**, tj. w 99,2 % planu.
 Powyższe środki obejmowały:
 - zakup usług realizowanych przez Ośrodek Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi 520,6 tys. zł,
 - pokrycie kosztów wydawania przez gminę decyzji
 - o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych 10,6 tys. zł,
 - dotacje na zadania zlecone do realizacji następującym stowarzyszeniom i fundacjom 152,8 tys. zł:
 - § Polski Związek Głuchych Oddział Zachodniopomorski 6,0 tys. zł,
 - § Hospicjum im. Św. M. Kolbe 10,0 tys. zł,
 - § Stowarzyszenie „Amazonka” 42,0 tys. zł,
 - § Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego 7,0 tys. zł,
 - § Stowarzyszenie Profilaktyki i Terapii „Młodzi – Młodym” 15,0 tys. zł,

§ Polskie Towarzystwo Stomijne POL-ILKO	6,0 tys. zł,
§ Caritas Diecezji Koszalińsko -Kołobrzeskiej	5,0 tys. zł,
§ Polskie Stowarzyszenie Diabetyków	20,0 tys. zł,
§ (Młodzieżowe Koło Diabetyków)	5,0 tys. zł,
§ Polski Związek Niewidomych	89 tys. zł,
§ Koszaliński Sztab Ratownictwa	10,0 tys. zł,
§ Fundacja „Promocja Zdrowia Uno-Vita”	10,0 tys. zł,
§ oraz pozostałe	7,9 tys. zł.

Środki finansowe przeznaczone na powyższe zadania publiczne w zakresie ochrony zdrowia zostały wydane 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 2014 rok stanowią 11,6 % wydatków ogółem i zajmują pod względem wielkości trzecie miejsce, po wydatkach na oświatę oraz transport i łączność.

W 2014 roku plan pierwotny tych wydatków wynosił 58.102,4 tys. zł, w ciągu roku ulegał zmianom, ostatecznie został ustalony w kwocie 62.148,3 tys. zł (m.in. zwiększeniu uległy wypłaty świadczeń rodzinnych i zasiłków, dodatków mieszkaniowych, wydatki na domy pomocy społecznej).

Roczny plan wydatków w tym dziale został zrealizowany w kwocie **59.768,1 tys. zł**, co stanowi 96,2 % planu. Głównym dysponentem tych środków jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Pozostali dysponenci to placówki opiekuńczo- wychowawcze oraz Urząd Miejski. W 2014 roku wydatki na zadania bieżące wyniosły 55.437,4 tys. zł, a na majątkowe 4.330,7 tys. zł (budowa domu pomocy społecznej).

Na ogólną kwotę wydatków składają się wydatki na zadania własne samorządu w wysokości **38.157,4 tys. zł**, na zadania zlecone **21.591,0 tys. zł**, a na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową **19,7 tys. zł**.

1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze 1.854,9 tys. zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań własnych powiatu. Dynamika do 2013 roku wyniosła 109,5 %, a realizacja planu w 2014 roku 90,5 %.

Powyższą kwotę przeznaczono na:

- dotację dla Stowarzyszenia SOS Wioski Dziecięce na sfinansowanie pobytu w Młodzieżowej Wspólnocie Mieszkaniowej w Koszalinie czternaściorga dzieci z innych powiatów – **389,0 tys. zł**; zadanie to realizowane jest od 2013 roku,
- utrzymanie dzieci z terenu Koszalina, które przebywają w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów w formie zakupu usług - **909,9 tys. zł**,

- pomoc finansową na kontynuację nauki i usamodzielnienie się pełnoletnich wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo - wychowawcze (świadczenia społeczne) wykonano **113,0 tys. zł**. Udzielono pomocy dwudziestu osobom, w tym trzynastu osób otrzymało pomoc pieniężną na kontynuację nauki, troje wychowanków skorzystało z pomocy na zagospodarowanie (usamodzielnienie rzeczowe), a czterech wychowanków otrzymało pomoc pieniężną na usamodzielnienie,
- utrzymanie dwóch Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w kwocie **443,0 tys. zł**. Są to placówki typu rodzinnego działające w formie jednostki budżetowej. Na koniec 2014 roku w POW Nr 1 przebywało ośmioro dzieci w wieku od 7 do 19 lat. Koszt utrzymania placówki wyniósł 223,1 tys. zł, a przeciętne wynagrodzenie miesięczne wyniosło 3.279 zł (2 etaty oraz 1/8 etatu księgowej), a średniomiesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka wynosi 2.324 zł. W POW Nr 2 objęto opieką 8 dzieci w wieku od 6 do 18 lat. Koszt utrzymania placówki w 2014 roku wyniósł 219,9 tys. zł, przeciętne wynagrodzenie miesięczne wyniosło 2.975 zł (2 etaty oraz 1/8 etatu do obsługi finansowo – księgowej), a średniomiesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka wynosi 2.290 zł.

2. Domy pomocy społecznej

8.326,4 tys. zł (90,5 %)

Wydatki w rozdziale 85202 przeznaczone były na:

- a) pokrycie kosztów pobytu mieszkańców Koszalina w Domach Pomocy Społecznej, na terenie innych powiatów, wymagających całodobowej opieki, którym nie można zapewnić jej w miejscu zamieszkania - **4.103,1 tys. zł**.
Na koniec 2014 roku w DPS przebywały 173 osoby. Średniomiesięczny koszt utrzymania pensjonariusza był wyższy od kosztu utrzymania w 2013 roku o 3 % i wyniósł 2.997,69 zł. Miasto pokrywało 72,5 % kosztów pobytu pensjonariusza (2.172,05 zł).
- b) budowę Domu Pomocy Społecznej w Koszalinie przy ul. Morskiej - **4.213,8 tys. zł**,
- c) koszty utworzenia jednostki budżetowej Dom Pomocy Społecznej w Koszalinie **9,5 tys. zł**.

3. Ośrodki wsparcia

1.661,0 tys. zł (97,3%)

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 **699,3 tys. zł** oraz **18,0 tys. zł** na zakup schodofazu. 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 **380,8 tys. zł** (99,6% planu).

Finansowanie tych placówek należy do zadań zleconych gminie.

- 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**. Schronisko prowadzone jest przez Koszalińskie Koło Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta, 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 z budżetu w formie dotacji celowej.
- Ośrodek Wsparcia „Złoty Wiek” - dzienny ośrodek dla osób starszych (jest zadaniem własnym gminy), 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. Koszty utrzymania w 2014 roku wyniosły **262,9 tys. zł**, dynamika do roku 2013 – 120,1 %. Na koniec 2014 w Ośrodku przebywało 29 osób.

4. Rodziny zastępcze

3.554,5 tys. zł

Wydatki na tę formę pomocy społecznej realizowane są w ramach zadań własnych powiatu (**3.534,8 tys. zł**) oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (**19,7 tys. zł** na realizację „Rządowego programu wspierania rozwoju rodzinnej pieczy zastępczej na 2014 rok”). Ogółem wykonano 94,0 % planu rocznego, a dynamika w stosunku do roku 2013 wyniosła 100,6 % (w 2013 roku 3.534,4 tys. zł).

W 2014 roku pomocą pieniężną objęto 146 rodzin zastępczych (o 6 więcej mniej niż w 2013 roku), w których umieszczono 254 dzieci (o 16 więcej):

- zawodowe pełniące funkcję pogotowia rodzinnego	2 rodziny - 8 dzieci,
- niezawodowe rodziny zastępcze	38 rodzin - 53 dzieci,
- zawodowe rodziny zastępcze	4 rodziny - 18 dzieci,
- zawodowe specjalistyczne rodziny zastępcze	2 rodziny - 2 dzieci,
- rodziny spokrewnione z dziećmi	95 rodzin - 128 dzieci,
- Rodzinne Domy Dziecka	5 rodzin - 45 dzieci.

W 2014 roku 39 wychowanków z rodzin zastępczych korzystało z pomocy na kontynuowanie nauki, 3 usamodzielnionych skorzystało z pomocy rzeczowej, 3 usamodzielnionych skorzystało z pomocy pieniężnej.

Na funkcjonowanie wymienionych rodzin zastępczych wydatkowano **2.225,9 tys. zł**, na pomoc dla RDD **430,2 tys. zł**, na szkolenia **6,0 tys. zł**, na wynagrodzenia i pochodne dla rodzin zawodowych i koordynatorów **608,4 tys. zł**, na zakup usług od innych jednostek samorządowych **139,4 tys. zł**, na utrzymanie lokalu **144,6 tys. zł**.

5. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

7,5 tys. zł

Na kwotę tę składa się zadanie zlecone powiatowi na realizację „Programu korekcyjno-edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie”. Program realizowany od września do grudnia 2014 roku ukończyło 5 osób.

6. Wspieranie rodziny 119,1 tys. zł

W związku z wejściem w życie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w 2014 roku na tę formę pomocy wydano 119,1 tys. zł (wynagrodzenia), co stanowi 98,4 % planu. Dynamika do 2013 roku wynosi 163,3 %.

7. Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 19.967,8 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 MOPS. Wydatki na zadania zlecone wyniosły łącznie 19.476,4 tys. zł, na plan 19.525,0 tys. zł (99,8 % planu). Wydatki własne w wysokości 491,4 tys. zł (97,1 % planu) dotyczą obsługi powyższych zadań. Z kwoty 19.967,8 tys. zł na wypłatę świadczeń i składek emerytalno – rentowych przypada 18.891,1 tys. zł. Pozostałe wydatki dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących wypłatę świadczeń 884,9 tys. zł, odpisy na ZFŚS 24,6 tys. zł oraz na wydatki rzeczowe (energia, materiały biurowe, zakup usług) 167,2 tys. zł.

Na wypłatę świadczeń i składek w ramach zadań zleconych w kwocie 18.891,1 tys. zł składają się:

1) zasiłek rodzinny	3.442,1 tys. zł,
2) dodatki do zasiłku rodzinnego	2.645,8 tys. zł,
z tego z tytułu:	
§ urodzenia dziecka	957,0 tys. zł,
§ urlopu wychowawczego	351,7 tys. zł,
§ dodatek na samotne wychowanie dzieci	430,6 tys. zł,
§ kształcenia i wychowania dziecka niepełnosprawnego	211,2 tys. zł,
§ rozpoczęcia roku szkolnego	222,8 tys. zł,
§ nauki poza miejscem zamieszkania	24,3 tys. zł,
§ wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej	339,7 tys. zł,
§ specjalny zasiłek opiekuńczy	108,5 tys. zł,
3) świadczenia opiekuńcze	6.505,8 tys. zł,
§ z tego zasiłek pielęgnacyjny	3.560,0 tys. zł,
§ świadczenia pielęgnacyjne	2.026,0 tys. zł,
§ zasiłek dla opiekuna	919,8 tys. zł,
4) fundusz alimentacyjny	5.666,2 tys. zł,
5) składki emerytalno – rentowe świadczeniobiorców	631,2 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 8.868 decyzji administracyjnych, z tego w sprawie świadczeń rodzinnych 5.570, w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego 1.524, w sprawie zasiłków dla opiekunów 156 oraz 1.618 decyzji zobowiązujących dla dłużników alimentacyjnych.

8. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

327,3 tys. zł

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych MOPS korzystających z pomocy społecznej przeznaczono **190,0 tys. zł** (98,4 % planu). Jest to zadanie własne gminy. Wpłata składek ze świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym gminie, na który w 2014 roku wydano **137,3 tys. zł**. Wpłata składek zdrowotnych z pomocy społecznej jak i ze świadczeń rodzinnych w 100 % pokrywana jest z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego.

9. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

4.565,1 tys. zł

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

Łączne wydatki wyniosły **4.565,1 tys. zł**, co stanowi 95,2 % planu rocznego. Z budżetu państwa na realizację zasiłków okresowych wpłynęły środki w kwocie 2.874,7 tys. zł (100 % środków). Na zasiłki celowe wydano z własnych środków kwotę 1.690,4 tys. zł, która przeznaczona została na zakup leków, odzieży, opatu, żywności, posiłków dla podopiecznych MOPS, zasiłków celowych na posiłek, pogrzeby, zasiłków specjalnych oraz na inne formy pomocy.

W porównaniu z 2013 rokiem zmalała liczba i wartość świadczeń w związku ze zmianą kryterium dochodowego.

10. Dodatki mieszkaniowe

5.076,7 tys. zł

Przyznawanie i wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy. Na ich realizację w 2014 roku przeznaczono **4.996,1 tys. zł**. Stanowi to 95,8 % planu rocznego. W 2014 roku liczba świadczeń z tego tytułu wyniosła 23.053, a w 2013 roku 22.943. Wpłata dodatków dotyczyła zasobów komunalnych 2.801,8 tys. zł, zasobów spółdzielczych 1.260,6 tys. zł oraz pozostałych 933,7 tys. zł.

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

Wysokość zryczałtowanego dodatku energetycznego wynosi dla gospodarstwa domowego:

- § prowadzonego przez osobę samotną - 11,36 zł/miesiąc,
- § składającego się z 2 do 4 osób - 15,77 zł/miesiąc,
- § składającego się z co najmniej 5 osób - 18,93 zł/miesiąc.

Ogółem na realizację tego zadania wydatki wyniosły **80,6 tys. zł**.

11. Zasiłki stałe

2.105,5 tys. zł

W 2014 roku wypłata zasiłków stałych jest zadaniem własnym gminy, finansowanym w 100 % przez budżet państwa. Przyznano 4.735 zasiłków (o 182 więcej niż w roku poprzednim) na kwotę 2.105,5 tys. zł. Wykonanie planu stanowi 98,8 %, a dynamika do 2013 roku 98,3 %

12. Powiatowe centra pomocy rodzinie 707,2 tys. zł

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i realizuje zadania własne powiatu. Na działalność PCPR w 2014 roku wydano **707,2 tys. zł**, ze środków własnych Miasta.

13. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 7.469,9 tys. zł

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

Wydatki własne związane są z utrzymaniem MOPS (**7.433,8 tys. zł**, tj. 96,1 % planu), w tym 1.450,8 tys. zł z dotacji z budżetu państwa.

Struktura poniesionych na MOPS wydatków przedstawia się następująco:

- § wydatki osobowe 6.305,4 tys. zł 98,2 % planu,
- § wydatki rzeczowe 1.128,4 tys. zł 85,9 % planu.

Zadaniem zleconym gminie jest wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, na podstawie decyzji sądowej. Świadczenie to wypłacane jest w przypadku, gdy nie jest możliwe pokrycie tych wydatków z dochodów osoby, nad którą ta opieka jest sprawowana. W 2014 roku wypłacono 6 opiekunom prawnym i 2 kuratorom na kwotę **36,1 tys. zł** (99,2 % planu).

14. Mieszkania chronione 18,9 tys. zł

MOPS dysponuje lokalem mieszkalnym przy ul. St. Wyspiańskiego. Mieszkanie to zamieszkiwało 5 kobiet i 3 mężczyzn wychowanków rodzin zastępczych, młodzieżowych ośrodków wychowawczych, zakładów i placówek opiekuńczo-wychowawczych. Na utrzymanie mieszkania w 2014 roku wydatkowano **18,9 tys. zł** (86,9 % planu). Miesięczna odpłatność osoby, której przyznano pobyt w mieszkaniu chronionym wynosi 15 % jej dochodu.

15. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 1.813,0 tys. zł

W 2014 roku w ramach usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych objęto opieką 234 osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy w zaspakajaniu potrzeb życiowych oraz podstawowej opieki higienicznej i pielęgnacyjnej. Opiekę sprawowały 34 opiekunki etatowe oraz w zależności od potrzeb od 7 do 15 osób, zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia.

W ramach zadań zleconych w 2014 roku świadczone 5 632 godziny specjalistycznych usług opiekuńczych dla 27 osób z zaburzeniami psychicznymi (rehabilitacja usprawniająca), w tym dla osób dorosłych i dzieci z autyzmem lub upośledzeniem umysłowym, zamieszkałych na terenie Miasta, na kwotę **184,9 tys. zł** (100 % otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa).

Na zadania własne gminy przeznaczono **1.628,1 tys. zł**. Z kwoty tej na usługi opiekuńcze wydano **1.501,0 tys. zł**, na które uzyskano 158,7 tys. zł dochodów własnych z opłat podopiecznych. Ponadto na funkcjonowanie Rodzinnego Domu Samopomocy „Ostoja” w Koszalinie przy ul. Żytniej przeznaczono **105,8 tys. zł**, w którym w 2014 roku przebywały 4 osoby.

Łącznie na usługi opiekuńcze wydano kwotę 1.813,0 tys. zł, tj. 98,2 % ogółem zaplanowanych wydatków w tym rozdziale. Dynamika do 2013 roku wyniosła 108,1 %.

16. Pomoc dla cudzoziemców 5,7 tys. zł

W rozdziale tym została przekazana dotacja w kwocie 5,7 tys. zł z przeznaczeniem dla cudzoziemca, który uzyskał w Rzeczypospolitej Polskiej statut uchodźca.

17. Centra integracji społecznej 18,5 tys. zł

Wydatki ze środków własnych w wysokości 18,5 tys. zł (78,2 % planu) przeznaczone są na działalność Klubu Integracji Społecznej. Celem działania KIS jest zapobieganie i minimalizowanie zagrożeń związanych ze skutkami wykluczenia społecznego oraz przywracanie klientom pomocy społecznej z systemu opieki do życia w społeczeństwie i funkcjonowania na rynku pracy. Program ten skierowany jest do podopiecznych MOPS, tj. do ludzi bezdomnych, uzależnionych, chorych psychicznie, długotrwałych bezrobotnych, osób zwalnianych z zakładów karnych, uchodźców i innych.

18. Pozostała działalność 2.169,1 tys. zł

W ramach zadań gminy i powiatu wydano łącznie **2.169,1 tys. zł**, co stanowi 95,9 % planu rocznego.

Zrealizowane wydatki własne na kwotę **1.604,6 tys. zł** dotyczyły następujących zadań:

- dotacji dla stowarzyszeń i fundacji **175,6 tys. zł** (98,9 % planu) na dofinansowanie zadań z zakresu opieki społecznej dotacje otrzymały; Koszaliński Bank Żywności, Polski Komitet Pomocy Społecznej, Polski Czerwony Krzyż, Caritas, Stowarzyszenie „Vocatio Dei”, Koszalińskie Centrum Wolontariatu, Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych „Przystań”, Polski Związek Głuchych Oddział Zachodniopomorski, Fundacja Zachodniopomorskie Hospicjum dla Dzieci i Dorosłych oraz Fundacja Instytut Aktywizacji Społeczeństwa Obywatelskiego,
- realizacji programu „Prace społecznie użyteczne” **434,7 tys. zł** (87,0 % planu) zawarto 24 umowy z jednostkami dla 156 osób wytypowanych przez MOPS; na ten cel miasto co roku otrzymuje refundację 60 % poniesionych kosztów (259,8 tys. zł) z Powiatowego Urzędu Pracy,
- dożywiania dzieci w szkołach oraz posiłki dla dorosłych **963,0 tys. zł**, zadanie to w 100% dofinansowane jest z budżetu państwa; ze środków własnych na dożywianie przyznano 745,1 tys. zł (rozdział 85214). Łącznie przekazane środki w wysokości 1.708,1 tys. zł pozwoliły na przyznanie 163.362 posiłków dla 1.231 osób oraz 6.270 zasiłków na zakup posiłków dla 872 osób,
- sprawienia 18 pogrzebów **30,3 tys. zł**,
- spotkania tematycznego „Dzień Rodzicielstwa” **1,0 tys. zł**.

Na zadania zlecone przez administrację rządową w 2014 roku wydatno **564,5 tys. zł** (97,2 % planu), które dotyczyły:

- realizacji rządowego programu dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (w 100 % finansowany z budżetu państwa) 563,3 tys. zł,
- wsparcia dla rodzin wielodzietnych 1,2 tys. zł; w ramach tego programu wydano 759 „Kart dużej rodziny” dla 161 rodzin.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W roku 2014 na realizację zadań z zakresu polityki społecznej przeznaczono **12.239,9 tys. zł**, co stanowi 90,5 % zaplanowanych wydatków. Na zadania własne wydano 11.917,3 tys. zł, na zadania zlecone – 322,6 tys. zł. Dynamika w stosunku do 2013 roku wynosi 104,5 %.

Realizacja zadań w tym zakresie przedstawia się następująco:

Treść	Wykonanie 2013 r.	Rok 2014			Wyk. planu 5 : 4	Dynamika 5 : 2
		Pierwotny	Po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
1. OGÓŁEM	11 707 851	12 764 312	13 518 729	12 239 885	90,5	104,5
z tego:						
- zadania własne	11 552 661	12 630 312	13 185 787	11 917 317	90,4	103,2
- zadania zlecone	155 190	134 000	332 942	322 568	96,9	207,9
2. Żłobki	7 215 547	8 213 100	8 135 083	7 798 854	95,9	108,1
w tym majątkowe	282 648	310 000	366 500	303 179	82,7	107,3
3. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	169 332	169 332	169 332	169 332	100,0	100,0
4. Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	346 110	314 728	509 470	345 373	67,8	99,8
- zadania własne	190 920	180 728	176 528	22 805	12,9	11,9
w tym majątkowe	63 280					
- zadania zlecone	155 190	134 000	332 942	322 568	96,9	207,9
5. Powiatowe urzędy pracy	2 221 967	2 286 473	2 286 473	2 286 473	100,0	102,9
6. Pozostałe wydatki			9 581			
7. Projekty realizowane przy udziale środków zewnętrznych	1 754 895	1 780 679	2 408 790	1 639 853	68,1	93,4
<i>Koszaliński Program Integracji Społecznej "START"</i>	767 747	890 679	890 679	667 064	74,9	86,9
<i>Koszaliński program indywidualizacji nauczania w klasach I-III szkół podstawowych</i>	710 529					
<i>WEKTOR ZMIAN - Koszaliński Program Wspierania Wychodzenia z Bezdomności</i>	276 619					
<i>"Nowy zawód - nowa perspektywa"</i>			376 470	314 883	83,6	
<i>Najlepszy w zawodzie</i>		890 000	1 141 641	657 906	57,6	

1. Żłobki – środki z budżetu Miasta w kwocie **7.798,9 tys. zł** stanowią 95,9 % planu, i dotyczą:

- wydatków bieżących Żłobka Miejskiego - 6.525,5 tys. zł (96,4% planu). Dochody jednostki (głównie z tytułu wpłat rodziców za pobyt dziecka w placówce) wyniosły 1.480,4 tys. zł (99% planu), natomiast dotacja z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wpłynęła w kwocie 858,6 tys. zł. Oznacza to, że na działalność Żłobka Miejskiego Miasto ze środków własnych przeznaczyło 4.186,5 tys. zł. W 2014 r. w Żłobku Miejskim opieką żłobkową objętych było 473 dzieci, a całkowity miesięczny koszt utrzymania jednego dziecka wynosił 1.261 zł;
- dotacji przekazywanych do żłobków niepublicznych - 970,2 tys. zł (97,0% planu). Do placówek niepublicznych w 2014 roku uczęszczało 212 dzieci, przekazywana dotacja to kwota 400 zł miesięcznie na jedno dziecko;
- wydatków majątkowych w kwocie 303,2 tys. zł; inwestycje w żłobku Miejskim dotyczyły m.in. wymiany instalacji zimnej i ciepłej wody z cyrkulacją oraz kanalizacją sanitarną z odświeżeniem remontowanych pomieszczeń w żłobku „Jacek i Agatka”, remontu łazienki dla dzieci grupy pierwszej, wymiany dźwigu towarowego oraz zakupu pralnicowirówki i suszarki w oddziale „Maluch”

2. Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności – zadanie realizowane jest w ramach zadań własnych i zleconych powiatowi. Otrzymana dotacja celowa wynosi 322,6 tys. zł, ze środków własnych przeznaczono 22,8 tys. zł. Łączne wydatki poniesione w 2014 r. na działalność Zespołu wynoszą **345,4 tys. zł** (67,8% planu).

3. Powiatowe Urzędy Pracy – w 2014 roku została przekazana z budżetu dotacja celowa dla Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **2.286,5 tys. zł** na jego funkcjonowanie. Miasto na ten cel 100 % tej kwoty uzyskuje z budżetu państwa w części równoważącej subwencji ogólnej.

4. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – dotacja w wysokości **169,3 tys. zł** została przekazana na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej.

4. Programy społeczne realizowane przy współudziale środków zewnętrznych – w 2014 roku realizowane były trzy programy na łączną kwotę **1.639,9 tys. zł** (68,1 % planu): „Start” 667,1 tys. zł, „Nowy Zawód” 314,9 tys. zł, „Najlepszy w zawodzie” 657,9 tys. zł. Na realizację tych projektów w 2014 roku wpłynęły dotacje w kwocie 1.461,0 tys. zł co stanowi 68,9% planu.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są wydatki należące do zadań własnych gminy i powiatu. Wykonane w roku 2014 wydatki wynoszą **21.921,4 tys. zł** (97,8 % planu), w tym w gminie **4.001,0 tys. zł** (93,5 %), a w powiecie **17.920,4 tys. zł** (98,9 %).

GMINA

W 2014 roku w gminnych jednostkach oświatowych funkcjonowało 12 świetlic szkolnych. Na ich działalność w 2014 roku przeznaczono kwotę **2.290,0 tys. zł** – tj. 98,8 % planu.

Na pomoc materialną dla uczniów w 2014 roku wydano **1.640,3 tys. zł**, tj. 87,4 % 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 2014 roku przekazano dotację w wysokości **27,6 tys. zł** na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez organizacje pozarządowe: Związek Harcerstwa Polskiego – 14,4 tys. zł, Związek Ukraińców w Polsce – 7,6 tys. zł, Towarzystwo Miłośników Koszalińskiej Wąskotorówki – 3,0 tys. zł oraz Bałtyckie Stowarzyszenie Miłośników Historii PERUN – 2,6 tys. zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług na działalność bieżącą Rad Osiedli wydano kwotę **43,1 tys. zł** (89,7 % planu).

Wydatki gminnych jednostek oświatowych w działach 801 i 854 wynoszą łącznie **112.221,0 tys. zł** i zostały sfinansowane:

- 1) subwencją na cele oświatowe w kwocie 49.166,1 tys. zł,
- 2) dotacją w kwocie 6.002,9 tys. zł,
- 3) środkami z Unii Europejskiej 162,0 tys. zł,
- 4) środkami własnymi samorządu 56.890,0 tys. zł,
(w tym dochodami szkół, przedszkoli i innych jednostek oświatowych – 5.969,5 tys. zł)

Środki zewnętrzne uzyskane na finansowanie oświaty w gminie wynosiły łącznie 55.331,0 tys. zł. W związku z tym otrzymane środki z budżetu państwa, Unii Europejskiej i innych źródeł zaledwie w 49,3 % zabezpieczyły wydatki na szkoły, placówki oświatowe i przedszkola. Samorząd z dochodów własnych sfinansował wydatki na zadania własne gminy w wysokości **56.890,0 tys. zł**.

Wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą poniesione przez gminę w 2014 roku przedstawia poniższa tabela.

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,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- Niepubliczny Ośrodek Rehabilitacyjno – Wychowawczy,
- Niepubliczna Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna.

Na zadania powiatu w roku 2014 przeznaczono łącznie **17.920,4 tys. zł**, tj. 98,9 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem 2013 wynosiła 97,5 %.

Wydatki poniesione w 2014 roku na utrzymanie świetlicy szkolnej w szkole specjalnej wyniosły **151,7 tys. zł** (wykonanie planu – 100,0 %). W 2014 roku z opieki korzystało 32 uczniów szkoły podstawowej i 21 uczniów gimnazjum.

Na utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w roku 2014 przeznaczono kwotę **6.936,4 tys. zł**, tj. 99,4 % planu. Dynamika wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynosi 97,7 %.

Ośrodek jest placówką powołaną do kształcenia dzieci i młodzieży upośledzonej umysłowo w stopniu umiarkowanym, znacznym i głębokim. W 2014 roku w przedszkolu specjalnym, szkole podstawowej specjalnej, gimnazjum specjalnym i szkole przysposabiającej do pracy, naukę pobierało średnio 136 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 z poza Koszalina utworzono grupy wychowawcze działające na zasadzie internatu, w których umieszczono 44 wychowanków.

W ramach działu 854 finansowana jest również działalność:

- Bursy Międzyszkolnej oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego. Placówki oferują łącznie 437 miejsc noclegowych, z czego 285 miejsca przyznano uczniom koszańskich szkół gimnazjalnych oraz ponadgimnazjalnych. Pozostałe miejsca wynajmowane są studentom zaocznym i dziennym.

Wydatki na utrzymanie internatu i bursy w 2014 roku wyniosły **3.451,7 tys. zł** (99,0 % planu), z czego 58,8 tys. zł przeznaczono na bieżące remonty. Na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wydatkowano **239,2 tys. zł**, co stanowiło 100,0 % planu;

- Miejskiej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej, na utrzymanie której w 2014 roku przeznaczono **2.218,9 tys. zł**. W porównaniu do wydatków poniesionych w 2013 roku były wyższe o 21,2 tys. zł – dynamika 101,0 %. 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: 3.976 diagnoz psychologicznych, pedagogicznych, logopedycznych i lekarskich, 315 orzeczeń oraz 1.136 opinii. Łączna liczba dzieci przyjętych przez poradnię w 2014 roku wyniosła 2.902.

Wydatki tego rozdziału dotyczą także dofinansowania działalności Niepublicznej Specjalistycznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej. Poradnia jest niepubliczną jednostką prowadzącą działalność diagnostyczno-terapeutyczną. W 2014 roku 37 dzieci zostało objętych wczesnym wspomaganie rozwoju dziecka. W roku sprawozdawczym dla w/w jednostki przekazano dotację w wysokości 163,4 tys. zł;

- Pałacu Młodzieży, na którego działalność wydano kwotę **2.183,0 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.

W minionym roku z powyższych zajęć korzystało około 1.300 wychowanków. Placówka organizuje również imprezy o różnej tematyce i zasięgu promujące miasto. W 2014 roku zorganizowano 56 imprez tego typu o zasięgu lokalnym i regionalnym oraz 4 ogólnopolskie;

- 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 44 wychowanków. Na działalność ośrodka w 2014 roku przeznaczono kwotę **2.196,4 tys. zł** oraz:

- pomoc materialna dla 39 uczniów zrealizowana na kwotę **39,8 tys. zł**. Środki te zostały przeznaczone na wypłatę jednorazowych stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych za szczególne osiągnięcia w nauce;

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – wydatki poniesione w 2014 roku to kwota **24,6 tys. zł**;

- Pozostałe wydatki ujęte w rozdziale 85495 w kwocie **478,7 tys. zł**, dotyczyły:

- | | |
|---|------------------|
| - odpisów na ZFŚS dla nauczycieli – emerytów i rencistów | - 179,5 tys. zł, |
| - dokumentacji przebudowy boiska szkolnego (SOSW) | - 10,0 tys. zł, |
| - modernizacji schodów i wejścia (MPP-P) | - 50,9 tys. zł, |
| - zakupów materiałów związanych z organizacją imprez | - 30,8 tys. zł, |
| - nauki pływania, dowozu dzieci, organizacji turniejów, konkursów wydrukowania informatorów | - 75,4 tys. zł, |
| - zajęć pozalekcyjnych, podróży służbowych, usuwania awarii i innych | - 132,1 tys. zł. |

Wydatki na zadania powiatu w dziale 801 i 854 w kwocie **74.076,9 tys. zł** sfinansowano:

- | | |
|--|-------------------|
| – subwencją na cele oświatowe w kwocie | 62.024,4 tys. zł, |
| – dotacja z budżetu państwa | 0,5 tys. zł, |
| – środkami z budżetu Unii Europejskiej | 340,8 tys. zł, |
| – środkami własnymi samorządu | 11.711,2 tys. zł. |
- (w tym dochodami własnymi szkół i placówek oświatowych 2.092,3 tys. zł)*

W 2014 roku łącznie w powiecie w dziale 801 i 854 na remonty przeznaczono kwotę **502,9 tys. zł** o 184,4 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym.

1. Ogółem na zadania realizowane w dziale 801 **Oświata i wychowanie** oraz w dziale 854 **Edukacyjna opieka wychowawcza** w 2014 roku wydano **186.298,0 tys. zł**, z czego:

- | | |
|---|---------------------------|
| - na finansowanie wydatków bieżących przedszkoli, szkół podstawowych, gimnazjów i placówek oświatowych, które należą do zadań gminy | 108.859,1 tys. zł, |
| - na finansowanie wydatków bieżących szkół ponadgimnazjalnych i placówek oświatowych, które należą do zadań powiatu | 72.999,2 tys. zł, |
| - na finansowanie wydatków inwestycyjnych | 4.439,7 tys. zł, |
| razem | 186.298,0 tys. zł, |
| w tym przedszkola i ZOE-APM | 35.397,3 tys. zł. |

2. Wydatki na edukację oraz edukacyjną opiekę wychowawczą sfinansowano z następujących źródeł:

- | | |
|---|---------------------------|
| - subwencja oświatowa | 111.190,5 tys. zł, |
| - dotacje z budżetu państwa | 6.003,4 tys. zł, |
| - środki pozyskane z budżet Unii Europejskiej | 502,8 tys. zł, |
| - wpływy z usług i pozostałe dochody | 8.061,8 tys. zł, |
| razem | 125.758,5 tys. zł, |
| w tym dochody przedszkoli | 9.607,7 tys. zł. |

3. Środki własne samorządu na oświatę (pkt 1-2) 60.539,5 tys. zł,

w tym

- | | |
|---|-------------------|
| - przedszkola i ZOE-APM (2.029,0 tys. zł) | 25.789,6 tys. zł, |
| - szkoły i placówki oświatowe | 34.749,9 tys. zł, |

Realizację zadań powiatowych w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w porównaniu z rokiem 2013 ilustruje tabela:

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowane w tym dziale obejmują wydatki na zadania własne gminy i powiatu, które za 2014 rok zrealizowano w wysokości **45.152,4 tys. zł**, tj. 95,4 % planu (w tym wydatki bieżące w kwocie – 36.112,0 tys. zł, wydatki majątkowe 9.040,4 tys. zł).

Dynamika

w stosunku do roku 2013 wynosi 100,3 %.

w złotych

L.p.	Treść	Wykonanie 2013 r	Plan 2014		Wykonanie 2014 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	20 799 718	11 005 000	11 864 000	11 555 353	55,6	105,0	97,4
	wydatki bieżące	5 340 088	5 405 000	5 407 000	5 373 773	100,6	99,4	99,4
	wydatki majątkowe	15 459 630	5 600 000	6 457 000	6 181 580	40,0	110,4	95,7
2	Gospodarka odpadami	6 966 210	29 035 080	16 143 380	15 816 765	227,0	54,5	98,0
	wydatki bieżące	6 905 718	18 036 080	16 054 380	15 812 214	229,0	87,7	98,5
	wydatki majątkowe	60 492	10 999 000	89 000	4 551	7,5	0,0	5,1
3	Oczyszczanie miasta	6 609 989	6 040 000	5 132 000	4 847 247	73,3	80,3	94,5
	wydatki bieżące	6 609 989	6 040 000	5 132 000	4 847 247	73,3	80,3	94,5
4	Utrzymanie zieleni w miastach	2 611 521	2 767 500	3 842 000	3 608 841	138,2	130,4	93,9
	wydatki bieżące	2 540 142	2 307 500	3 432 000	3 239 900	127,5	140,4	94,4
	wydatki majątkowe	71 379	460 000	410 000	368 941	516,9	80,2	90,0
5	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	25 074		18 030	16 631	66,3		92,2
	wydatki majątkowe	25 074		18 030	16 631	66,3		92,2
6	Schroniska dla zwierząt	714 052	700 000	701 000	700 711	98,1	100,1	100,0
	wydatki bieżące	699 784	700 000	700 000	699 739	100,0	100,0	100,0
	wydatki majątkowe	14 268		1 000	972	6,8		97,2
7	Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 886 480	5 843 000	5 903 500	5 506 688	112,7	94,2	93,3
	wydatki bieżące	4 777 718	5 533 000	5 659 630	5 322 819	111,4	96,2	94,0
	wydatki majątkowe	108 762	310 000	243 870	183 869	169,1	59,3	75,4
8	Wpływy i wydatki związane z korzystaniem ze środowiska	45 496	200 000	200 000	194 444	427,4	97,2	97,2
	wydatki bieżące	45 496	200 000	200 000	194 444	427,4	97,2	97,2
9	Pozostała działalność	2 337 112	3 290 250	3 549 738	2 905 691	124,3	88,3	81,9
	wydatki bieżące	746 857	638 650	638 150	621 868	83,3	97,4	97,4
	wydatki majątkowe	1 590 255	2 651 600	2 911 588	2 283 823	143,6	86,1	78,4
	WYDATKI OGÓŁEM	44 995 652	58 880 830	47 353 648	45 152 371	100,3	76,7	95,4
	z tego:							
	wydatki bieżące	27 665 792	38 860 230	37 223 160	36 112 004	130,5	92,9	97,0
	wydatki majątkowe	17 329 860	20 020 600	10 130 488	9 040 367	52,2	45,2	89,2

1. Poniesione w 2014 roku wydatki na **gospodarkę ściekową i ochronę wód** wynoszą **11.555,4 tys. zł** (97,4 % planu), w tym majątkowe – 6.181,6 tys. zł.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

- dokonanych opłat do MWiK Sp. z o.o. za odbiór wód opadowych i roztopowych z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni 5.368,9 tys. zł,
- uzbrojenia Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej w Koszalinie - uzbrojenia terenu pod SSSE – Podstrefa Koszalin 5.132,4 tys. zł,
- tworzenia dogodnych warunków inwestowania dla mikro- i małych przedsiębiorstw na terenie Podstrefy Koszalin SSSE 914,3 tys. zł,
- opracowania dokumentacji uzbrojenia terenu inwestycyjnego w obrębie ulic Szczecińska – Lechicka 119,3 tys. zł,
- uporządkowania gospodarki wodno – ściekowej w m. Koszalin 15,6 tys. zł,
- pozostałych opłat 4,9 tys. zł.

2. W budżecie na **gospodarkę odpadami** zaplanowano kwotę 16.143,4 tys. zł, która została wykonana w 98,0 %, tj. w kwocie **15.816,8 tys. zł** (w tym wydatki majątkowe to 4,6 tys. zł).

Środki w tym dziale przeznaczono na:

- selektywną gospodarkę odpadami - 15.812,2 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” - 4,6 tys. zł, Środki wydano na przygotowanie „Analizy ekonomiczno-finansowej dla Miasta Koszalina zadań inwestycyjnych w kontekście podpisanych umów o świadczenie usług publicznych w zakresie gospodarki odpadami na terenie 20 gmin Regionu Koszalińskiego” oraz wykup domeny i hosting internetowy.

3. W 2014 r. na **oczyszczanie miasta** wydano kwotę **4.847,2 tys. zł** (94,5 % planu) na:

- utrzymanie zimowe na drogach publicznych 2.827,8 tys. zł,
- utrzymanie czystości na drogach publicznych 899,3 tys. zł,
- opróżnianie koszy na śmieci 536,5 tys. zł,
- utrzymanie przystanków komunikacji miejskiej 168,7 tys. zł,
- całoroczne utrzymanie czystości innych terenów publicznych 414,9 tys. zł.

Wszystkie zadania realizowane były przez spółkę Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej.

4. Wydatki na **utrzymanie zieleni** wyniosły ogółem **3.608,8 tys. zł** (93,9 % planu). Środki te przeznaczono na:

- utrzymanie zieleni w pasach drogowych, parkach i zieleńcach 1.782,6 tys. zł,
- utrzymanie zieleni na drogach publicznych (bez dróg gminnych) 1.333,3 tys. zł,
- rewitalizację zabytkowych parków miejskich 53,7 tys. zł,
- rewitalizację deptaku przy ul. Dworcowej (budż. partycypacyjny) 354,0 tys. zł,
- utrzymanie i odnowę nasadzeń w lesie komunalnym 83,7 tys. zł,
- utrzymanie terenów zielonych rad osiedli 1,5 tys. zł.

5. W 2014 roku na zadania związane z **ochroną środowiska i gospodarką wodną** zaplanowano wydatki w wysokości 18,0 tys. zł. Plan wykonano w 92,2 %, tj. w kwocie **16,6 tys. zł**. Wydatki te dotyczyły usunięcia usterek po przeglądzie gwarancyjnym zakończonej w 2011 inwestycji pn. „Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Miasto Koszalin”.

6. Na utrzymanie **schroniska dla zwierząt** wydano kwotę **700,7 tys. zł** (100,0 % planu). Na bieżące utrzymanie schroniska przeznaczono 699,7 tys. zł a 1,0 tys. zł na pomiar poziomu hałasu na terenie byłego schroniska dla zwierząt.

7. Na **oświetlenie ulic** poniesiono wydatki w kwocie **5.506,7 tys. zł** (93,3 % planu).

W kwocie tej znajdują się koszty:

- energii elektrycznej	3.194,3 tys. zł,
- konserwacji i eksploatacji oświetlenia	2.127,7 tys. zł,
- modernizacji oświetlenia ulicznego	135,9 tys. zł
- zakup lamp fotowoltaicznych na ścieżki rowerowe	48,8 tys. zł.

8. Zaplanowane środki w wysokości 200,0 tys. zł dotyczą **wydatków związanych korzystaniem ze środowiska** i są finansowane wpływami związanymi z ochroną środowiska. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **194,5 tys. zł** (97,2 % planu). Środki te przeznaczono na finansowanie zadań dotyczących:

- edukacji ekologicznej i propagowania działań ekologicznych	66,4 tys. zł,
- programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi	9,1 tys. zł,
- porządkowania terenów i likwidacji nielegalnych wysypisk	97,5 tys. zł,
- akcji „Sprzątaj po swoim psie”	5,0 tys. zł,
- opracowania programu oczyszczania ścieków komunalnych „Aglomeracja Koszalin”	16,5 tys. zł.

9. Wydatki na **pozostałe zadania** w tym dziale poniesiono w kwocie **2.905,7 tys. zł** (81,9 % planu) na następujące zadania:

- zakup wyposażenia oraz utrzymanie i remonty placów zabaw	355,5 tys. zł,
- renowację pomnika „Płonące Ptaki”	6,0 tys. zł,
- realizację wydatków majątkowych	2.283,8 tys. zł,

z tego:

zalew przy ul. Sybiraków	900,5 tys. zł,
modernizacja placów zabaw	447,6 tys. zł,
powiększenie schodów Klubu Osiedlowego „Zacisze”	20,0 tys. zł,
inwestycyjne inicjatywy społeczne	345,7 tys. zł,
zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno-sportowe przy ul. Lubiatowskiej	200,0 tys. zł,
przebudowa boiska przy ul. Sucharskiego	200,0 tys. zł,
przebudowa boiska przy ul. Rodła -Grochowskiego	170,0 tys. zł,
- utrzymanie szaleatów, usuwanie porzuconych w mieście pojazdów, estetyzację, oczyszczanie zbiorników wodnych, porządkowanie terenów i likwidację nielegalnych wysypisk, opracowanie analizy techniczno-akustycznej dla toru kartingowego, usuwanie wyrobów zawierających azbest, wyłapywanie chorych, dzikich zwierząt, odłowienie dzików i inne	260,4 tys. zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Roczny plan wydatków w tym dziale wynosił łącznie 23.037,5 tys. zł i został zrealizowany w 98,9 %, tj. w kwocie **22.788,8 tys. zł**. Dynamika do roku poprzedniego wynosiła 99,4 %.

Na kwotę wydatków 2014 roku składają się:

- zadania gminy w wysokości 6.650,4 tys. zł, wykonanie planu 99,9 %,
- zadania powiatu w wysokości 16.138,4 tys. zł, wykonanie planu 98,5 %.

Wykonanie planu wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych

1	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2013 r.	2014 r.			%	Dyna- mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
	OGÓŁEM z tego::	22 929 224	17 442 746	23 037 479	22 788 778	98,9	99,4
	a) zadania własne gminy	5 461 922	5 924 105	6 659 029	6 650 435	99,9	121,8
	b) zadania własne powiatu	17 467 302	11 518 641	16 378 450	16 138 343	98,5	92,4
1	Centrum Kultury 105 (gmina własne)	3 407 217	3 543 000	4 263 300	4 263 300	100,0	125,1
	a) statutowe zadania bieżące	2 350 000	2 385 000	2 485 700	2 485 700	100,0	105,8
	b) imprezy kulturalne	890 273	1 158 000	1 627 600	1 627 600	100,0	182,8
	d) wydatki inwestycyjne	166 944		150 000	150 000	100,0	89,9
2	Filie biblioteczne (gmina)	1 444 000	1 500 000	1 616 900	1 616 900	100,0	112,0
3	Dotacje dla organizacji pozarządowych (gmina)	287 801	250 000	311 000	308 048	99,1	107,0
4	Wydatki Rad Osiedli (gmina)	117 220	128 050	127 730	125 275	98,1	106,9
5	Pozostałe wydatki (gmina)	205 684	503 055	340 099	336 912	99,1	163,8
6	Wydatki na zadania instytucji kultury (powiat) w tym:	17 467 302	11 518 641	16 378 450	16 138 343	98,5	92,4
	a) Bałtycki Teatr Dramatyczny	3 000 000	2 500 000	3 270 200	3 270 200	100,0	109,0
	b) Filharmonia Koszalińska	8 822 745	3 650 000	7 402 600	7 171 402	96,9	81,3
	c) Koszalińska Biblioteka Publiczna	3 203 207	2 824 100	3 079 100	3 070 191	99,7	95,8
	d) Muzeum w Koszalinie	2 441 350	2 544 541	2 626 550	2 626 550	100,0	107,6

Na zrealizowane wydatki w wysokości **22.788,8 tys. zł** (98,9 % planu) składają się:

- a) **wydatki bieżące – 19.280,4 tys. zł**, wykonanie planu 99,9 %, dynamika w stosunku do ubiegłego roku 112,1 %, poniesione przede wszystkim na utrzymanie instytucji kultury, organizację imprez kulturalnych oraz wsparcie organizacji pozarządowych,

b) **wydatki majątkowe - 3.508,4 tys. zł**, wykonanie planu 93,8 %, dynamika w stosunku do roku poprzedniego 61,2 %. Środki te zostały przeznaczone na nakłady inwestycyjne w instytucjach kultury (Filharmonia - budowa sali koncertowej, Centrum Kultury 105 – modernizacje pomieszczeń, zakup sprzętu do studia filmowego „Młodzi i Film”, Biblioteki – zakup wyposażenia i sprzętu do Filii Bibliotecznej Nr 1, Muzeum – zakup muzealiów), ochronę zabytków (prace związane z modernizacją wieży widokowej na Górze Chełmskiej) oraz dofinansowanie Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego.

A. Wydatki na zdania własne gminy w kwocie 6.650,4 tys. zł zostały przeznaczone:

1. na działalność Centrum Kultury 105 w wysokości **4.263,3 tys. zł**, z tego:
 - a) na statutowe zadania bieżące 2.485,7 tys. zł
 - b) na organizację i udział w imprezach kulturalnych 1.627,6 tys. zł
 - c) na zakup sprzętu do studia filmowego 50,0 tys. zł
 - d) na modernizację pomieszczeń 100,0 tys. zł,
2. na działalność podstawową filii bibliotecznych w wysokości **1.550,5 tys. zł** oraz zakup wyposażenia i sprzętu do Filii Bibliotecznej Nr 1 **66,4 tys. zł**,
3. na dofinansowanie imprez organizowanych przez organizacje pozarządowe (plenery, wystawy malarskie, koncerty, konkursy, obchody świąt państwowych i lokalnych) - **308,0 tys. zł**,
4. na wydatki Rad Osiedli związane z organizacją imprez kulturalnych dla mieszkańców **125,3 tys. zł**,
5. na pozostałe wydatki z zakresu kultury **336,9 tys. zł**, w tym:
 - 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 68,7 tys. zł,
 - c) na ochronę zabytków (renowacja zabytkowej wieży widokowej na Górze Chełmskiej) - 168,2 tys. zł.

B. Wydatki na zdania własne powiatu w łącznej kwocie 16.138,4 tys. zł zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności statutowej czterech powiatowych instytucji kultury - **13.114,6 tys. zł** i na nakłady inwestycyjne w tych obiektach - **3.023,8 tys. zł**.

W 2014 roku wydatki na poszczególne powiatowe instytucje kultury łącznie wyniosły:

- | | |
|-------------------------------------|--|
| a) Bałtycki Tatr Dramatyczny | 3.270,2 tys. zł |
| b) Filharmonia Koszalińska | 7.171,4 tys. zł (w tym wyd. maj. – 2.918,8 tys. zł) |
| c) Koszalińska Biblioteka Publiczna | 3.070,2 tys. zł |
| d) Muzeum | 2.626,6 tys. zł (w tym wyd. maj. – 105,0 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 8.994,9 tys. zł i został wykonany w 95,5 %, tj. w kwocie **8.589,5 tys. zł** (dynamika do roku poprzedniego 104,5 %).

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

w złotych								
L.p.	Treść	Wykonanie 2013 r.	Plan 2014 r.		Wykonanie 2014 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	4 731 199	4 650 000	4 718 000	4 701 951	99,4	101,1	99,7
2	Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora JST	2 030 000	2 300 000	2 325 000	2 283 710	112,5	99,3	98,2
3	Inwestycje w obiektach sportowych (majątkowe)	15 753		143 006	121 936	774,0		85,3
4	Wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego (majątkowe)		300 000					
5	Nagrody pieniężne za osiągnięcia sportowe	37 000	37 000	37 000				
6	Nagrody rzeczowe i upominki za osiągnięcia sportowe	10 459	12 000	12 000	9 456	90,4	78,8	78,8
7	Koszty utrzymania "Sportowej Doliny" i "Orlików"	514 493	520 000	671 000	668 539	129,9	128,6	99,6
8	Stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe	72 000	72 000	72 000	72 000	100,0	100,0	100,0
9	Wydatki Rad Osiedli	74 236	87 150	87 900	82 040	110,5	94,1	93,3
10	Utrzymanie Hali Sportowej	731 089	914 000	914 000	638 583	87,3	69,9	69,9
11	Pozostałe	5 722	15 000	15 000	11 331	198,0	75,5	75,5
WYDATKI OGÓŁEM		8 221 951	8 907 150	8 994 906	8 589 546	104,5	96,4	95,5
z tego:								
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>8 206 198</i>	<i>8 607 150</i>	<i>8 851 900</i>	<i>8 467 610</i>	<i>103,2</i>	<i>98,4</i>	<i>95,7</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>15 753</i>	<i>300 000</i>	<i>143 006</i>	<i>121 936</i>	<i>774,0</i>	<i>40,6</i>	<i>85,3</i>

Plan wydatków bieżących stanowił 8.851,9 tys. zł i został zrealizowany w kwocie **8.467,6 tys. zł**, co stanowi 95,7 %.

Na dotacje na zadanie z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu wydatkowano łącznie **6.985,7 tys. zł**, co stanowi 99,2 % planu.

Przeznaczone były dla:

- stowarzyszeń i klubów sportowych w kwocie 4.702,0 tys. zł, głównie na pokrycie kosztów wynajmu obiektów sportowych, na działalność merytoryczną klubów, (organizacje szkoleń i zawodów sportowych) oraz utrzymanie obiektu sportowego Centralnego Ośrodka Szkoleniowego,
- AZS Koszalin SA oraz Piłka Ręczna Koszalin SA w kwocie 2.283,7 tys. zł, na dofinansowanie działalności merytorycznej dotyczącej działań z zakresu rozwoju sportu.

Na nagrody Prezydenta Miasta za wybitne osiągnięcia sportowe zawodników, trenerów oraz działaczy sportowych w 2014 roku zaplanowano 37,0 tys. zł, ale z przyczyn formalnych kwota ta nie została wykorzystana.

Na zakupy pucharów, nagród i upominków wydano **9,5 tys. zł**. Plan tych wydatków został wykonany w 78,8 %.

Kwota wydatków poniesionych na utrzymanie „Sportowej Doliny” i „Orlików” wyniosła łącznie **668,5 tys. zł** (zarządza nimi Zarząd Obiektów Sportowych), a na utrzymanie Hali Widowiskowo-Sportowej przeznaczono kwotę **638,6 tys. zł**.

Na stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe w 2014 roku poniesiono wydatki w kwocie **72,0 tys. zł**, plan został zrealizowany w 100,0 %. Stypendia przyznano 17 zawodnikom i 6 trenerom reprezentującym koszalińskie kluby.

Na organizację przez **Rady Osiedli** imprez sportowo-rekreacyjnych dla mieszkańców wydano **82,0 tys. zł**, tj. 93,3 % planu.

Pozostałe wydatki w wysokości **11,3 tys. zł** (wykonanie planu 75,5 %) stanowiły koszty organizacji imprez sportowych takich jak „Biegiem po zdrowie” oraz Festynu Rodzinnego „Roweria”.

Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 143,0 tys. zł zrealizowano w 85,3 %, tj. w kwocie **121,9 tys. zł**. Wydatki te dotyczą zamontowania podjazdu dla osób niepełnosprawnych na Sportowej Dolinie oraz usunięcia usterek po przeglądzie gwarancyjnym boisk sportowych przy SP Nr 18, SP Nr 4, boiska w Jamnie, boiska przy ul. Głowackiego i na Osiedlu Wenedów.