

1. WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym w 2012 roku zrealizowano wydatki na łączną kwotę **68,5 tys. zł.** Plan wydatków został wykonany w 99,0 %. Na zadania własne, dotyczące wpłat na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % podatku rolnego, który wpłynął na konto Urzędu Miejskiego, wydatkowano **5,3 tys. zł.** Pozostałe środki w wysokości **63,2 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 2012 roku w wysokości **92,1 tys. zł,** stanowią 68,9% planu i przeznaczone są na bieżące utrzymanie targowisk (wywóz nieczystości, dostawa wody oraz odbiór ścieków z targowisk miejskich, naprawy i remonty stołów straganowych, odśnieżanie, urządzenie i pielęgnacja zieleni na targowiskach).

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W 2012 roku wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano pierwotnie na poziomie 87.381,5 tys. zł. W trakcie roku nastąpiły zmniejszenia planu do ostatecznej kwoty 68.454,9 tys. zł. Wydatki zostały wykonane w 78,1 %, tj. w wysokości **53.431,8 tys. zł.** Niskie wykonanie planu wynika głównie ze zmiany harmonogramów realizacji projektów z zakresu infrastruktury teleinformatycznej oraz zadania „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej - drogi”. Są to zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych.

Szczegółowo inwestycje oraz realizacja zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych są omówione w dalszej części sprawozdania.

Realizację wydatków w dziale 600 przedstawia poniższa tabela:

Treść	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.		Wykonanie 2012 r.	Dynamika 5 : 2	% wykonania planu	
		pierwotny	po zmianach			5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Infrastruktura</i>							
1. kolejowa	284 718	330 000	289 000	282 229	99,1	85,5	97,7
wydatki bieżące	271 677	320 000	289 000	282 229	103,9	88,2	97,7
wydatki majątkowe	13 041	10 000					
<i>Lokalny transport</i>							
2. zbiorowy	9 609 484	8 000 000	9 176 730	9 150 000	95,2	114,4	99,7
wydatki bieżące	9 609 484	8 000 000	9 176 730	9 150 000	95,2	114,4	99,7
<i>Drogi publiczne</i>							
3. gminne i wewnętrzne	11 492 959	7 827 527	10 259 412	7 826 591	68,1	100,0	76,3
wydatki bieżące	2 841 112	2 533 325	2 605 769	2 167 099	76,3	85,5	83,2
wydatki majątkowe	8 651 847	5 294 202	7 653 643	5 659 492	65,4	106,9	73,9
<i>Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</i>							
4. powiatu	38 054 766	52 508 000	37 036 249	30 692 108	80,7	58,5	82,9
wydatki bieżące	2 118 393	2 312 000	1 973 700	1 855 558	87,6	80,3	94,0
wydatki majątkowe	35 936 373	50 196 000	35 062 549	28 836 550	80,2	57,4	82,2
<i>Infrastruktura telekomunikacyjna</i>							
5. telekomunikacyjna	1 983 224	15 597 571	7 300 919	1 384 225	69,8	8,9	19,0
wydatki majątkowe	1 983 224	15 597 571	7 300 919	1 384 225	69,8	8,9	19,0
<i>Pozostała działalność - utrzymanie ZDM</i>							
6. utrzymanie ZDM	2 816 117	3 118 360	4 392 610	4 096 682	145,5	131,4	93,3
wydatki bieżące	2 816 117	3 097 360	4 371 610	4 077 306	144,8	131,6	93,3
wydatki majątkowe		21 000	21 000	19 376		92,3	92,3
WYDATKI OGÓŁEM	64 241 268	87 381 458	68 454 920	53 431 835	83,2	61,1	78,1
<i>z tego</i>							
- zadania własne gminy	26 177 018	34 873 458	31 418 671	22 739 727	86,9	65,2	72,4
- zadania własne powiatu	38 064 250	52 508 000	37 036 249	30 692 108	80,6	58,5	82,9
Wydatki bieżące	17 656 783	16 262 685	18 416 809	17 532 192	99,3	107,8	95,2
Wydatki majątkowe	46 584 485	71 118 773	50 038 111	35 899 643	77,1	50,5	71,7

Wydatki majątkowe stanowią **35.899,6 tys. zł** i obejmują:

1. Zadania drogowe

- 34.496,0 tys. zł

- Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego miasta Koszalina - 15.155,0 tys. zł,
- przebudowa ul. Paproci i Wrzosów - 3.641,2 tys. zł,
- przebudowa ul. Bohaterów Warszawy - 4.257,2 tys. zł,
- ul. Gdańska - 4.366,2 tys. zł,
- osiedle Unii Europejskiej – drogi - 342,6 tys. zł,
- osiedle Bukowe – drogi - 579,1 tys. zł,
- ul. St. Moniuszki - 1.902,8 tys. zł,
- odnowa nawierzchni ul. Dębowej - 476,3 tys. zł,

- | | |
|---|--------------------|
| - budowa ścieżek rowerowych | - 216,4 tys. zł, |
| - przebudowa skrzyżowania ul. Dąbrowskiego z Franciszkańską | - 448,4 tys. zł, |
| - inne | - 3.110,8 tys. zł. |

2. Infrastrukturę telekomunikacyjną - 1.384,2 tys. zł

- a) „Inteligentny Koszalin - rozbudowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego e - Koszalin – budowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” zadanie to jest współfinansowane przez Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego – na ten cel zaplanowano 7.050,1 tys. zł, z czego wydatkowano **1.307,8 tys. zł**, tj. 18,5 % planu. Niskie zaawansowanie wydatków wynika z opóźnienia z winy wykonawcy zadań związanych z opracowaniem dokumentacji i budową rurociągów kablowych, adaptacją obiektu na Centrum Zarządzania Siecią oraz budową systemu monitoringu wizyjnego Koszalina. Zadania te są kontynuowane w 2013 roku.
- b) „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego w Koszalinie” – plan 250,8 tys. zł wykonanie **76,4 tys. zł, tj. 30,5 % planu** – opóźnienia w realizacji zadania wynikają z weryfikacji dokumentacji przetargowej i skorelowania inwestycji z innymi inwestycjami drogowymi; obecnie trwają uzgodnienia nad nowym harmonogramem realizacji zadania.

3. Pozostałe wydatki majątkowe w kwocie 19,4 tys. zł dotyczą zakupu zestawów komputerowych z oprogramowaniem, skanera z drukarką oraz serwera dla Zarządu Dróg Miejskich.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie **17.532,2 tys. zł**. Są to:

1. Środki na dopłaty w spółkach prawa handlowego - 9.150,0 tys. zł

Miasto Koszalin, jako współnik 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, zaplanowano i przekazano na ten cel kwotę 9.176,7 tys. zł.

2. Rewitalizacja linii kolejowej Koszalin – Mielno - 282,2 tys. zł

Wydatki związane z połączeniem kolejowym z Koszalina do Mielna zostały zrealizowane w 97,7 % i dotyczyły dotacji w kwocie **178,9 tys. zł** przekazanej na podstawie porozumienia zawartego z Wojewodą Zachodniopomorskim na pokrycie deficytu wynikającego z funkcjonowania połączenia kolejowego oraz **103,3 tys. zł** na bieżące utrzymanie i administrowanie linią kolejową Mścice – Mielno.

3. Bieżące utrzymanie i remonty dróg, utrzymanie Zarządu Dróg Miejskich - 8.100,0 tys. zł

Wydatki realizowane są przez Zarząd Dróg Miejskich. W 2012 roku przeznaczono na bieżące utrzymanie i remonty dróg publicznych gminnych oraz dróg wewnętrznych kwotę **2.167,1 tys. zł**, co stanowi 83,2 % planu. Na remonty dróg publicznych w miastach na prawach powiatu zostało wydatkowane **1.855,6 tys. zł**, plan zrealizowano w 94,0 %.

Na funkcjonowanie Zarządu Dróg Miejskich wydatkowano **4.077,3 tys. zł**, co stanowi 93,3 % planu. Razem na bieżące utrzymanie i remonty dróg przeznaczono 4.022,7 tys. zł. W ujęciu rzeczowym wydatki bieżące dotyczyły:

1) dróg gminnych i wewnętrznych na kwotę - 2.167,1 tys. zł

- remonty cząstkowe i naprawy	1.779,6 tys. zł,
- tablice informacyjne i mała architektura	24,9 tys. zł,
- remonty i konserwacje rowów i przepustów	49,3 tys. zł,
- oznakowanie pionowe i poziome	255,0 tys. zł,
- ubezpieczenie dróg	48,6 tys. zł,
- zadania RO i inne	9,7 tys. zł

2) dróg powiatowych na kwotę - 1.855,6 tys. zł

- remonty cząstkowe i naprawy	1.102,3 tys. zł,
- remonty i konserwacje rowów i przepustów	90,9 tys. zł,
- remonty sygnalizacji świetlanych	146,7 tys. zł,
- oznakowanie pionowe i poziome	397,8 tys. zł,
- remont i utrzymanie obiektów inżynierskich	32,1 tys. zł,
- ubezpieczenie dróg	38,7 tys. zł,
- inne	47,1 tys. zł

Dział 630 – TURYSTYKA

Na turystykę w budżecie miasta na 2012 rok zaplanowano kwotę **105,0 tys. zł**, wykonanie wyniosło **96,4 tys. zł**, tj. 91,8 %. Są to wydatki bieżące.

Środki te zostały przeznaczone na:

- § dofinansowanie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe (Oddział Koszaliński Polskiego Towarzystwa Turystyczno – Krajoznawczego – 12,0 tys. zł, Związek Harcerstwa Polskiego – 5,0 tys. zł, Towarzystwo Miłośników Koszalińskiej Wąskotorówki – 3,0 tys. zł),
- § realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki – kwotę 76,4 tys. zł, na:
 - promocję turystyczną Koszalina poprzez udział w międzynarodowych targach turystycznych,
 - wydawnictwa promocyjno – turystyczne (informatory i przewodniki turystyczne m.in. „Koszalin i okolice”, wykonanie badań: „Ocena atrakcyjności turystycznej Koszalina w opinii turystów i mieszkańców”),
 - imprezy (Święto Wody).

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki ogółem w kwocie **11.613,3 tys. zł** zostały zrealizowane wysokości **10.123,8 tys. zł**, co stanowi 87,2 % planu. Z kwoty tej na zadania własne gminy przypada 10.094,5 tys. zł, a na zadania zlecone powiatowi 29,3 tys. zł.

Realizację wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych								
L.p.	Treść	Wykonanie 2011 r	Plan 2012		Wykonanie 2012 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	5 000 000	3 700 000	4 266 500	4 265 660	85,3	115,3	100,0
	- dotacja celowa inwestycyjna	1 000 000		566 500	565 660	56,6	*	99,9
	- dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	4 000 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	92,5	100,0	100,0
2	Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	1 300 100	1 000 000	1 000 000	999 500	76,9	100,0	100,0
	- udziały w spółce- majątkowe	1 300 100	1 000 000	1 000 000	999 500	76,9	100,0	100,0
3	Budownictwo mieszkaniowe	4 575 922	1 900 000	1 900 000	1 709 343	37,4	90,0	90,0
	- roboty inwestycyjne							
4	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 074 516	3 864 000	4 217 500	2 944 638	141,9	76,2	69,8
	- własne gminy (wydatki bieżące)	1 097 370	1 831 000	1 466 500	1 252 098	114,1	68,4	85,4
	- własne gminy (zakupy inwestycyjne)	931 227	2 000 000	2 718 000	1 663 213	178,6	83,2	61,2
	- zlecone powiat (podziały, wyceny)	45 919	33 000	33 000	29 327	63,9	88,9	88,9
5	Pozostałe wydatki własne gminy	98 175	630 920	229 280	204 697	208,5	32,4	89,3
	- wydatki bieżące	98 175	630 920	229 280	204 697	208,5	32,4	89,3
	w tym wydatki Rad Osiedli	31 008	29 900	28 260	28 108	90,6	94,0	99,5
	WYDATKI OGÓŁEM	13 048 713	11 094 920	11 613 280	10 123 838	77,6	91,2	87,2
	z tego:							
	- wydatki bieżące	5 241 464	6 194 920	5 428 780	5 186 122	98,9	83,7	95,5
	- wydatki majątkowe	7 807 249	4 900 000	6 184 500	4 937 716	63,2	100,8	79,8
	z tego:							
	- udziały w spółkach	1 300 100	1 000 000	1 000 000	999 500	76,9	100,0	100,0
	- roboty inwestycyjne	5 575 922	1 900 000	2 466 500	2 275 003	40,8	119,7	92,2
	- zakupy inwestycyjne	931 227	2 000 000	2 718 000	1 663 213	178,6	83,2	61,2

1) Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły **4.937,7 tys. zł** (79,8 % planu), na które składają się:

- roboty inwestycyjne realizowane przez ZBM

565,7 tys. zł

Dotacja celowa została wykorzystana na pokrycie kosztów remontów i modernizacji w budynkach komunalnych.

- udziały w spółce KTBS **999,5 tys. zł**
Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego jest spółką z o.o., której zadaniem jest prowadzenie działalności związanej z budową mieszkań czynszowych (na wynajem) dla rodzin średniozamożnych, wynajem lokali handlowo – usługowych we własnych zasobach mieszkaniowych i prowadzenie administracji. Do zadań spółki należy również pozyskiwanie preferencyjnych kredytów na budownictwo mieszkaniowe. Środki przekazane w 2012 roku zostały przeznaczone na podwyższenie udziałów Miasta w spółce KTBS.
- budownictwo mieszkaniowe **1.709,3 tys. zł**
Zakończono budowę dwóch budynków komunalnych przy ul. Gnieźnieńskiej – Heleny Modrzejewskiej oraz przy ul. Lechickiej. Mieszkańcom Koszalina przekazano do użytkowania łącznie 84 mieszkania.
- zakupy inwestycyjne **1.663,2 tys. zł**
Wydatki te dotyczą pierwokupów nieruchomości i wykupów gruntów na rzecz Gminy Miasta Koszalin.

2) Wydatki bieżące zrealizowane w wysokości **5.186,1 tys. zł** (tj. 95,5 % planu), zostały poniesione na:

- gospodarkę nieruchomościami w kwocie **1.281,4 tys. zł**. Są to:
 - § podatek od nieruchomości 445,1 tys. zł,
 - § opracowania i ekspertyzy 322,1 tys. zł,
 - § podziały nieruchomości 166,6 tys. zł,
(są to wydatki na podziały nieruchomości w celu ich zbycia bądź uregulowania stanów prawnych, wyrysy i opisy działek)
 - § opłaty notarialne, skarbowe i sądowe 146,6 tys. zł,
 - § pozostałe wydatki 171,7 tys. zł,
(ogłoszenia w prasie, odszkodowania za przejęcie nieruchomości, czynsze za nieruchomości nabyte jako spadek przez Gminę Miasto Koszalin, odsetki)
 - § na zadania zlecone związane z obsługą nieruchomości Skarbu Państwa *(wyceny, podatki, opłaty, opracowania i ekspertyzy)* 29,3 tys. zł,
- dotację przedmiotową w wysokości **3.700,0 tys. zł** dla Zarządu Budynków Mieszkalnych. ZBM jest zakładem budżetowym, który zarządza komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- pozostałe wydatki w zakresie zadań własnych gminy w kwocie **204,7 tys. zł**, przeznaczono na:
 - § odszkodowania za niedostarczenie przez Gminę Miasto Koszalin lokali socjalnych 153,1 tys. zł,
 - § wynagrodzenia Społecznej Komisji Mieszkaniowej 23,5 tys. zł,
 - § nagrody Rad Osiedli za najładniejsze balkony i ogródki przydomowe 28,1 tys. zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie **3.470,3 tys. zł** zostały zrealizowane w wysokości **2.534,6 tys. zł**, tj. 73,0 % planu (w tym wydatki majątkowe 368,5 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 337,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w kwocie **91,0 tys. zł**, co stanowi 27,0 % planu. Środki te przeznaczono na wykonanie mapy do celów planistycznych. Ponadto wykonano koncepcję zagospodarowania pasa drogowego części ulicy Żurawiej, prognozy finansowe do planów, wykazy oraz inne opracowania.

W zakresie utrzymania cmentarza komunalnego i wojennego w budżecie miasta zostały zaplanowane środki w wysokości 2.098,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości **1.540,0 tys. zł**, tj. 73,4 % planu. Z ogólnej kwoty wydatków zrealizowano 368,5 tys. zł na rozbudowę cmentarza komunalnego. W 2012 roku opracowano dokumentację techniczną na zagospodarowanie dalszej części cmentarza (nowe miejsca grzebalne wraz z infrastrukturą towarzyszącą). Realizacja zadania nastąpi etapami w latach 2013 - 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 16,0 tys. zł, tj. 99,9 % planu.

W 2012 roku na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano 323,9 tys. zł, a wydatkowano **192,4 tys. zł**, (tj. 59,4 % planu). Środki te zostały przeznaczone na współfinansowanie wykonania kompleksowej modernizacji ewidencji gruntów i budynków na terenie miasta Koszalina. Natomiast pozostała kwota planu dotyczy zapłaty za zleconą usługę, która będzie zrealizowana w 2013 roku.

Na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (zadanie powiatu własne i zlecone) wydatkowano łącznie **555,4 tys. zł**. Z własnych środków samorządu na działalność tej jednostki wydatkowano 200,0 tys. zł, tj. 100,0 % planu. Środki te zostały przeznaczone na działalność bieżącą Inspektoratu (wynagrodzenia i pochodne na 3,4 etatu). Zaplanowane wydatki na zadania zlecone powiatowi w kwocie 355,4 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 156,0 tys. zł. Środki te zostały przeznaczone na współfinansowanie wykonania kompleksowej modernizacji ewidencji gruntów i budynków na terenie miasta Koszalina oraz zakup dwóch skanerów. Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w kwocie **155,8 tys. zł**, tj. w 99,9 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania zaplanowane w tym dziale w 2012 roku zrealizowano **36.742,2 tys. zł**, co stanowi 92,7 % planowanej kwoty – 39.632,9 tys. zł. Na zadania własne wydatkowano 35.690,1 tys. zł, na zlecone 1.047,1 tys. zł, a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 5,0 tys. zł.

Wydatki związane z działalnością **Biura Rady Miejskiej** w 2012 roku wyniosły **695,5 tys. zł**, co stanowi 88,9 % wydatków planowanych. Są to głównie wydatki na diety za posiedzenia Rady Miejskiej i komisji, które wyniosły 685,4 tys. zł oraz na zakup materiałów i pozostałych usług – 10,1 tys. zł.

W 2012 roku **Młodzieżowa Rada Miasta** dysponowała środkami w wysokości 2,5 tys. zł. Z zaplanowanej kwoty na bieżące funkcjonowanie MRM, w bieżącym roku nie zrealizowano żadnych wydatków.

W dziale tym znajdują się wydatki przeznaczone na funkcjonowanie **Urzędu Miejskiego**. Środki w wysokości 35.800,0 tys. zł zaplanowane w trzech rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75011 – Urzędy Wojewódzkie, 75020 – Starostwa Powiatowe, 75023 – Urząd Miejski zostały zrealizowane w kwocie **33.337,4 tys. zł**, która stanowi 93,1 % planu.

W skład ww. wydatków wchodzi:

§ wynagrodzenia	17.975,0 tys. zł,
§ składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	3.434,7 tys. zł,
§ dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe i agencyjno – prowizyjne	1.644,3 tys. zł,
§ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	433,0 tys. zł,
§ nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (są to m. in. wydatki na odzież ochronną i inne związane z przepisami BHP)	271,8 tys. zł,
§ wydatki majątkowe	229,8 tys. zł,
§ usługi remontowe	575,1 tys. zł,
§ projekt pn. „Modernizacja zarządzania w Urzędzie Miejskim w Koszalinie”	428,4 tys. zł,
§ projekt pn. „Portal edukacyjny województwa zachodniopomorskiego – Koszalin” (w tym wydatki majątkowe – 2.476,7 tys. zł)	2.786,2 tys. zł,
§ pozostałe wydatki bieżące	5.559,1 tys. zł.

W wydatkach dotyczących wynagrodzeń znajdują się wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i godzin nadliczbowych. W Urzędzie Miejskim w 2012 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 386,55 etatów, a przeciętne wynagrodzenie miesięczne przypadające na 1 etat – 3.821,28 zł (bez nagród jubileuszowych i odpraw).

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 5.559,1 tys. zł zostały przeznaczone na: zakup materiałów i wyposażenia biurowego, środków czystości, dostawę czasopism, zakup paliwa i części samochodowych oraz materiałów do konserwacji (618,1 tys. zł), zakup energii (590,5 tys. zł), usługi pocztowe (178,6 tys. zł), dozorowanie obiektów (304,8 tys. zł), usługi telekomunikacyjne (220,7 tys. zł), zakup tablic rejestracyjnych i tymczasowych, druków praw jazdy, nalepek na tablice tymczasowe, dowodów rejestracyjnych (755,3 tys. zł), sprzątanie pomieszczeń (206,1 tys. zł), ogłoszenia, obwieszczenia (53,3 tys. zł), koszty postępowania sądowego (135,7 tys. zł), szkolenia i doksztalcanie (112,0 tys. zł), pieczętki, tablice informacyjne (12,9 tys. zł), zakup oraz serwis sprzętu i oprogramowania informatycznego (595,9 tys. zł), usługi komunalne (42,1 tys. zł), usługi drukarskie, introligatorskie (65,7 tys. zł), podróże służbowe krajowe i zagraniczne (211,4 tys. zł), różne opłaty i składki (722,5 tys. zł), prowizja za pobór opłaty targowej (262,7 tys. zł), artykuły spożywcze (77,4 tys. zł), dofinansowanie prowadzenia Biura Rzeczy Znalezionych (15,0 tys. zł) oraz inne (378,4 tys. zł).

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 229,8 tys. zł zrealizowano m.in.:

- § zakup klimatyzatorów i regałów,
- § zakup i montaż centrali telefonicznej,
- § zakup sygnalizacji przeciwpożarowej oraz monitoringu,
- § zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem.

Wydatki **kwalifikacji wojskowej** wykonano w kwocie **43,5 tys. zł** (93,6 % planu), z czego zadania:

- § realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (*ekspertyzy lekarskie poborowych*) – wykonanie 5,0 tys. zł, tj. 100,0 % planu,
- § zlecone powiatowi – plan i wykonanie obejmowały kwotę 38,5 tys. zł.

W 2012 roku **na promocję jednostek samorządu terytorialnego** wydatkowano **829,4 tys. zł**, tj. 91,0 % planu. Dotyczą one:

- § zakupu materiałów i artykułów promocyjnych, m.in. gadżetów, ulotek, informatorów, albumów, książek oraz folderów (159,6 tys. zł),
- § imprez i akcji promocyjnych (185,1 tys. zł),
- § promocji Miasta podczas organizowanych imprez sportowych (309,0 tys. zł),
- § artykułów promujących Koszalin zamieszczanych w mediach (101,2 tys. zł),
- § montażu stojaków rowerowych na terenie miasta (41,7 tys. zł),
- § funkcjonowania i przebudowy strony internetowej www.koszalin.pl oraz budowy serwisu www.obywatelski.koszalin.pl (21,7 tys. zł),

- § realizacji projektu pn. „Catching the Future... – (Zdobycie przyszłości – wymiana biznesowa i rozwojowa w Regionie Południowego Bałtyku)” na kwotę 11,1 tys. zł.
Zadanie to jest dofinansowane ze środków zewnętrznych.

Pozostała działalność (rozdział 75095) w kwocie **1.836,4 tys. zł** obejmuje:

- § dotację na realizację zadań samorządu przez Fundację Centrum

Innowacji i Przedsiębiorczości oraz Koszalińską Izbę

	<i>Przemysłowo - Handlową</i>	<i>478,9 tys. zł,</i>
§	działalność Rad Osiedli	224,9 tys. zł,
§	składki na związki i stowarzyszenia, do których należy miasto	388,5 tys. zł,
§	wydatki na współpracę zagraniczną	66,6 tys. zł,
§	wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	34,6 tys. zł,
§	przeprowadzenie wyborów do Rad Osiedli	24,0 tys. zł,
§	realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu uczniów koszalińskich szkół” <i>(w tym wydatki majątkowe – 248,5 tys. zł)</i>	453,8 tys. zł,
§	realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina”	165,1 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 związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców, w 2012 roku Krajowe Biuro Wyborcze przyznało Miastu dotację w wysokości **18,5 tys. zł**. Środki te zostały wykorzystane w kwocie **18,4 tys. zł**, tj. 99,4 %.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Na zadania z zakresu obrony narodowej w 2012 roku plan pierwotny ustalono w kwocie 15,0 tys. zł, który w trakcie roku zmniejszono do kwoty 0,6 tys. zł. Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w wysokości **0,6 tys. zł**. Środki te zostały przeznaczone na realizację szkolenia obronnego. Ogólny koszt zadania wyniósł 10,5 tys. zł, jednak wydatki poniesione w kwocie 9,9 tys. zł zostały w całości zrefundowane przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na realizację zadań w tym dziale w 2012 roku zaplanowano 10.102,4 tys. zł, a wydatkowano kwotę **9.922,4 tys. zł**, tj. 98,2 % planu (w tym majątkowe **1.298,7 tys. zł**, tj. 88,8 % planu).

W dziale 754 realizowane są zadania własne gminy i powiatu oraz zadania zlecone powiatowi. Zadania własne wykonano w kwocie 1.375,2 tys. zł, tj. 88,9 % planu, a zadania zlecone w wysokości 8.547,2 tys. zł, tj. 99,9 % planu.

W 2012 roku na Fundusz Wsparcia Policji, z przeznaczeniem dla **Komendy Miejskiej Policji** w Koszalinie, zaplanowano 690,0 tys. zł. Komenda zrealizowała środki w kwocie **559,9 tys. zł** (w tym wydatki majątkowe 513,3 tys. zł) i przeznaczyła na:

- dofinansowanie bieżącego funkcjonowania KMP – 39,1 tys. zł (w tym kwota 12,5 tys. zł dotyczy zakupu kserokopiarki),
- zorganizowanie służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Policji w Koszalinie – 20,0 tys. zł,
- zakup samochodu – 30,8 tys. zł,
- wykonanie prac remontowo – modernizacyjnych w II Komisariacie KM Policji w Koszalinie przy ul. Krakusa i Wandy – 470,0 tys. zł.

W budżecie w 2012 roku została zaplanowana i przekazana na Fundusz Wsparcia dla **Straży Granicznej** w Darłowie kwota **17,0 tys. zł** (tj. 100,0 % planu), z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu paliwa do pojazdów służbowych i jednostek pływających.

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej realizuje zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej na terenie miasta i powiatu Koszalin. Wydatki Straży Pożarnej zrealizowane zostały w ogólnej kwocie **9.291,0 tys. zł**, tj. 99,6 %, w tym 8.505,6 tys. zł to wydatki bieżące, a 785,4 tys. zł majątkowe.

Miasto dofinansowało KMP Straży Pożarnej kwotą 746,4 tys. zł, co stanowi 95,7 % planu. Środki te dotyczą wydatków majątkowych i zostały przeznaczone na :

- modernizację pomieszczeń – 29,8 tys. zł,
- zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego typu autocysterna – 687,6 tys. zł,
- zakup specjalnego samochodu kwatermistrzowskiego – 29,0 tys. zł.

Ze środków zleconych KM PSP wydatkowała na działalność bieżącą kwotę 8.505,6 tys. zł, a na zakup samochodu osobowego oraz na wykonanie dokumentacji przeznaczono 39,0 tys. zł. Wydatki na zadania zlecone powiatowi zostały zrealizowane w 99,9 %.

Ochotnicze straże pożarne - wydatki zostały wykonane w kwocie **22,0 tys. zł**, co stanowi 100,0 % planu. Środki przeznaczono na dotację dla Środkowopomorskiego Regionalnego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego – 10,0 tys. zł, OSP Klubu Płetwonurków „MARES” – 7,0 tys. zł, OSP Oddziału Ratownictwa Medycznego w Koszalinie – 3,0 tys. zł oraz Polskiego Czerwonego Krzyża – 2,0 tys. zł.

Na **obronę cywilną** w 2012 roku zrealizowano wydatki na kwotę **12,0 tys. zł**, tj. 93,6 % planu.

Środki te zostały przeznaczone na zakup i konserwację urządzeń miejskiego systemu ostrzegania i alarmowania oraz na opłatę dzierżawy powierzchni dachowych pod syreny alarmowe. Ogólny koszt zadania wyniósł 18,8 tys. zł, jednak wydatki poniesione w kwocie 6,8 tys. zł zostały w całości zrefundowane przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki.

Zadania ratownictwa górskiego i wodnego - wydatki zostały wykonane w kwocie **5,0 tys. zł**, co stanowi 100,0 % planu. Środki przeznaczono na dotację dla Środkowopomorskiego Regionalnego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego.

Na zadania z zakresu **zarządzania kryzysowego** w budżecie Miasta zaplanowano wydatki w kwocie 20,0 tys. zł. Zostały one zrealizowane w 64,5 %, tj. **12,9 tys. zł**. Środki te przeznaczono na:

- zakup materiałów i wyposażenia (w tym nagród dla uczestników zawodów ratowniczych drużyn PCK, powiatowych zawodów drużyn OSP oraz w plebiscycie organizowanym przez Głos Koszaliński na Najpopularniejszego Strażaka Roku) – 11,5 tys. zł,
- opłacenie wynajmu autobusu dla kibiców klubu „Kotwicy Kołobrzeg” oraz autobusu do przeprowadzenia doraźnej ewakuacji osób poszkodowanych – 1,4 tys. zł.

Na **usuwanie skutków klęsk żywiołowych** – zaplanowano i wykonano wydatki w 100 %, tj. w kwocie **2,6 tys. zł**. Środki te przeznaczono na odtworzenie infrastruktury i sprzętu oraz zwrot strat poniesionych przez jednostki PSP podczas działań związanych z usuwaniem skutków wichur i nawałnic.

Dział - 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane wydatki w tym dziale na 2012 rok w wysokości **11.336,0 tys. zł**, zostały zrealizowane w 98,4 %, tj. w kwocie **11.151,6 tys. zł**. Są to środki przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji – **11.085,6 tys. zł** oraz koszty emisji obligacji – **66,0 tys. zł**.

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

- | | | |
|-----------|--|------------------------|
| 1. | WFOŚiGW | 163,3 tys. zł |
| | <i>(kanalizacja sanitarna na terenie Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, budowa schroniska dla zwierząt w Koszalinie, termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Miasto - Koszalin)</i> | |
| 2. | NFOŚiGW | 3,3 tys. zł |
| | <i>(oczyszczalnia ścieków w Jamnie)</i> | |
| 3. | PKO BP S.A. | 383,1 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 4. | Gospodarczy Bank Wielkopolski | 51,3 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 5. | Bank Gospodarstwa Krajowego | 4.940,5 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 6. | BRE Bank Hipoteczny S.A. | 612,2 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 7. | Bank Pekao S.A. | 4.931,9 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |

W roku 2012 dokonano spłat rat kredytów i pożyczek w kwocie **20.272,0 tys. zł**, z tego:

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 1) kredyty | 19.666,8 tys. zł, |
| 2) pożyczki z WFOŚiGW, NFOŚiGW | 605,2 tys. zł. |

W 2012 roku zostały wyemitowane przez Miasto Koszalin obligacje komunalne na kwotę **33,0 mln zł** na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2012 rok, związanego głównie z wydatkami inwestycyjnymi, spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz z wydatkami wyprzedzającymi finansowanie zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Stan zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji na koniec 2012 roku wynosił łącznie **219.928,9 tys. zł**, z tego:

a) kredyty w kwocie	94.666,6 tys. zł
b) pożyczki w kwocie	7.262,3 tys. zł
• termomodernizacja budynków oświatowych	3.562,5 tys. zł
• budowa schroniska dla zwierząt	3.699,8tys. zł
c) obligacje w kwocie	118.000,0 tys. zł

Planowany termin spłaty rat zaciągniętych kredytów nastąpi w 2021 roku, rat pożyczek w 2020 roku, natomiast wykup wyemitowanych przez Miasto Koszalin obligacji w 2026 roku.

Zobowiązania na koniec 2012 roku z tytułu udzielonych poręczeń Koszalińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. wyniosły **3.862,8 tys. zł**, a Zarządowi Obiektów Sportowych **60.000,0 tys. zł**.

Wskaźnik zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji – 219.928,9 tys. zł do dochodów ogółem – 425.708,5 tys. zł wynosi 51,7 %, na dopuszczalny w ustawie o finansach publicznych wskaźnik 60 %. Natomiast wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami – 31.357,6 tys. zł, do dochodów ogółem - 425.708,5 tys. zł wynosi 7,4 %, na określony w ustawie o finansach publicznych 15%.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W budżecie na 2012 rok utworzono rezerwy w wysokości 7.950,0 tys. zł, na które składały się: rezerwa ogólna w kwocie 4.500,0 tys. zł, rezerwy celowe: na zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych 1.064,6 tys. zł, na realizację projektów zgłoszonych przez Rady Osiedli 285,4,0 tys. zł, na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych 1.000,0 tys. zł, na wynagrodzenia i pochodne 1.000,0 tys. zł oraz na inwestycje zakończone w kwocie 100,0 tys. zł. Rezerwę celową na programy unijne uruchomiono w wysokości 646,0 tys. zł, na realizację programów zgłoszonych przez Rady Osiedli w wysokości 165,9 tys. zł, na inwestycje zakończone – 97,2 tys. zł, na wynagrodzenia i pochodne 975,9 tys. zł, natomiast rezerwę ogólną w kwocie 2.785,9 tys. zł. Rezerwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych nie została uruchomiona. W wyniku uruchomienia rezerw w łącznej kwocie 4.670,9 tys. zł i przeniesienia ich do innych działów klasyfikacji budżetowej – stan rezerw na koniec roku wynosił 3.279,1 tys. zł.

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów w 2012 roku przekazano do budżetu państwa środki w wysokości 1.531,2 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 wydatki na oświatę i wychowanie stanowią najwyższy udział w strukturze wydatków ogółem. Wynoszą łącznie **156.970,3 tys. zł**, co stanowi **34,1 %** wydatków budżetowych na 2012 rok.

W 2012 roku wydatki bieżące w oświacie wykonano w kwocie **153.925,2 tys. zł**, tj. **99,3 %** planu. Ich dynamika w stosunku do roku ubiegłego wynosi 107,0 %. Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie **3.045,1 tys. zł**, co stanowi 95,5 % planu, dynamika 59,2 %.

W strukturze wydatków na oświatę - wynagrodzenia i pochodne stanowią 73,3 % wszystkich wydatków i wynoszą 115.001,6 tys. zł. Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 etat nauczyciela w placówkach publicznych w 2012 roku wyniosło **4.430 zł**, pracownika administracji 3.540 zł, obsługi 2.224 zł.

Dotacje do szkół niepublicznych i stowarzyszeń wyniosły 12.123,4 tys. zł, (tj. 7,7 % wydatków na oświatę).

W publicznych szkołach i placówkach oświatowych przeciętna liczba etatów wynosiła 2 364 (tj. o 1 więcej niż w r. ub.), w tym 1.606 nauczycieli (o 7 mniej), 758 pracowników obsługi i administracji (o 8 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 2012 r. łącznie wydano **101.525,9 tys. zł**, tj. 99,3 % planu, w tym 101.523,9 tys. zł na zadania własne, a 2,0 tys. zł na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Na wydatki bieżące przeznaczono 99.392,6 tys. zł, a na zadania majątkowe 2.133,3 tys. zł. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosi 105,8 %.

Liczba szkół podstawowych publicznych zmalała o 1 w porównaniu z rokiem ubiegłym z uwagi na likwidację Szkoły Podstawowej Nr 22 i wynosi 12. W 2012 roku uczęszczało do nich 5.222 uczniów, tj. mniej o 45 w porównaniu z rokiem ubiegłym, w którym było 5.267 uczniów.

W 10 gimnazjach publicznych uczyło się 2.912 uczniów, o 37 mniej niż w roku poprzednim. W gimnazjum dla dorosłych 80 uczniów (o 13 mniej niż w roku ubiegłym). Łącznie w szkołach podstawowych i gimnazjach ubywało 95 uczniów.

W niepublicznych szkołach podstawowych i gimnazjach uczyło się łącznie 356 uczniów (mniej o 4 w porównaniu z rokiem ubiegłym), w tym w dwóch szkołach podstawowych 249, a w trzech gimnazjach 107 uczniów.

Łącznie w 2012 roku przekazano do szkół i przedszkoli niepublicznych dotację w wysokości **4.179,7 tys. zł**, tj. 100,0 % kwoty planowanej, z tego:

- szkoły podstawowe	- 1.055,7 tys. zł,
- klasy zerowe w szkołach niepublicznych	- 202,0 tys. zł,
- przedszkola niepubliczne	- 2.274,0 tys. zł,
- niepubliczny punkt przedszkolny „Edukoland”	- 62,7 tys. zł,
- gimnazja	- 562,2 tys. zł,
- nauka pływania	- 23,1 tys. zł.

Na prowadzenie przedszkoli publicznych i utrzymanie Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich wydatkowano w 2012 roku środki w wysokości **24.777,6 tys. zł**, w tym:

- na działalność 19 przedszkoli	- 23.608,5 tys. zł (<i>w tym na zadania inwestycyjne 598,3 tys. zł</i>),
- na ZOE-APM	- 1.169,1 tys. zł.

Na naukę pływania uczniów klas drugich w Muzycznej Szkole Podstawowej przekazano dotację w kwocie **22,3 tys. zł**.

W 2012 roku na **remonty** w gminnych jednostkach oświatowych wydatkowano **766,9 tys. zł**, tj. w 98,9 % zaplanowanych środków.

Na **wydatki majątkowe** w ramach zadań własnych gminy w budżecie na 2012 rok zaplanowano łącznie 2.276,6 tys. zł, które zrealizowano w kwocie **2.133,3 tys. zł** (93,7 %), w tym 213,3 tys. zł na zakupy inwestycyjne (przedszkola – 185,1 tys. zł na zakup zestawu do rejestracji czasu pobytu dzieci w przedszkolu i wewnętrznej komunikacji do sal, kserokopiarek, zestawów komputerowych, szatkownicy, zmywarek, szafy chłodniczej, piecy konwekcyjnych, kuchni gazowej oraz urządzeń do placu zabaw, szkoły – 28,2 tys. zł zakup kserokopiarek) oraz 1.920,0 tys. zł na roboty inwestycyjne (wymiana stolarki okiennej i instalacji elektrycznej, remonty sal lekcyjnych, schodów, chodnika, przystosowanie pomieszczeń budynku w Jamnie na oddział przedszkolny, wymiana i ocieplenie stropodachu).

Na realizację Programu „Uczenie się przez całe życie – Comenius” wydatkowano łącznie 270,2 tys. zł na projekty realizowane przez ZS Nr 2 i 11, Gimnazjum Nr 6, 7, 9 i 11, SP Integracyjna Nr 21, SP Nr 4 i 17. 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 **99,3 %**.

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 2012 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 działające poza SOSW.

Na wyżej wymienione placówki w 2012 roku łącznie wydano 55.444,3 tys. zł, tj. 99,0 % planu, dynamika 104,6 %.

Na ogólną kwotę wydatków składały się wydatki bieżące - 54.532,6 tys. zł (99,0 % planu) oraz wydatki majątkowe - 911,7 tys. zł (99,9 % planu).

W wydatkach bieżących najwyższą grupę stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne 38.584,6 tys. zł, wydatki na utrzymanie placówek 7.456,3 tys. zł oraz dotacje 7.921,4 tys. zł.

W 2012 roku koszalińskie placówki oświatowe przeznaczyły 289,1 tys. zł na realizację projektów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

W roku bieżącym w koszalińskich szkołach realizowanych było 7 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 1, I LO, V LO, CKU. W 2012 roku Gmina Miasto Koszalin na ten cel otrzymała kwotę 685,0 tys. zł, która wynikała z refundacji wydatków za rok 2012 i 2013 oraz za lata poprzednie.

W ogólnej kwocie wydatków majątkowych roboty inwestycyjne stanowiły 903,8 tys. zł (I LO – wymiana wewnętrznej instalacji c.o. w budynku głównym i grzejników w budynku sali sportowej, II LO – odnowienie trzech sal lekcyjnych z wymianą instalacji elektrycznej oraz parkietu na wykładzinę, ZS Nr 2 – odnowienie klatki schodowej, wymiana drzwi oraz odnowienie auli szkoły z naprawą i cyklinowaniem parkietu, ZS Nr 10 – modernizacja rozdzielni c.o. w kotłowni gazowej, wymiana okien, modernizacja mechanizmów otwierania okien w sali gimnastycznej, ZS Nr 12 – wykonanie instalacji ciepłej wody w toaletach).

W ramach zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę 7,9 tys. zł (na zakup urządzenia kserograficznego 3,5 tys. zł oraz zakup tablicy świetlnej wyników 4,4 tys. zł dla ZS Nr 2).

W 2012 roku do wszystkich typów publicznych szkół uczęszczało średnio 5.894 uczniów i słuchaczy (tj. mniej o 183 osoby w porównaniu do roku poprzedniego), z czego:

- § do liceów ogólnokształcących 2.352 uczniów (o 78 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do szkół zawodowych 2.769 uczniów (o 53 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do CKU w systemie wieczorowym i zaocznym 558 słuchaczy (o 15 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do szkół specjalnych 124 uczniów (o 27 mniej niż w roku ubiegłym),

- § do Publicznego Technikum Informatycznego 91 uczniów (o 10 mniej niż w roku ubiegłym).

Wydatki poniesione na sfinansowanie działalności powiatowych szkół publicznych w 2012 roku wyniosły **47.522,9 tys. zł**, tj. 99,0 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosiła 103,4 %.

W 2012 roku udzielono również dotacji dla 43 niepublicznych placówek oświatowych na łączną kwotę **7.921,4 tys. zł**, co w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku stanowi 111,8 %. Wysokość dotacji dla szkół niepublicznych uregulowana jest w ustawie o systemie oświaty, która określa jej wielkość na poziomie nie niższym niż 50 % ustalonych w budżecie powiatu wydatków bieżących ponoszonych w szkołach publicznych tego samego typu i rodzaju w przeliczeniu na jednego ucznia. Do szkół niepublicznych w 2012 roku uczęszczało średnio 2.653 uczniów i słuchaczy, tj. o 55 mniej niż w roku 2011, z tego:

- § do liceów ogólnokształcących - 1.122 uczniów,
- § do szkół zawodowych młodzieżowych - 1.531 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 2012 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 wydatkowano kwotę 310,5 tys. zł. Poziom tych wydatków był zbliżony do roku 2011. Wydatki w rozdziale „Pozostała działalność” w wysokości 2.491,5 tys. zł (85,9 % wydatków planowanych) przeznaczono na:

§ zajęcia pozalekcyjne	288,8 tys. zł,
§ klasy dziennikarskie	31,2 tys. zł,
§ odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów	475,3 tys. zł,
§ naukę pływania, dowóz dzieci na basen i wynajem obiektów sportowych na zajęcia WF	190,8 tys. zł,
§ program wspierania uczniów przygotowujących się do egzaminów zewnętrznych	32,3 tys. zł,
§ zakup pomocy naukowych	27,7 tys. zł,
§ roboty i zakupy inwestycyjne	698,6 tys. zł,
§ projekty fin. udziałem śr. pochodzących z budżetu UE	289,1 tys. zł,
§ inne (ubezpieczenie mienia, nagrody i puchary, drukowanie informatorów, koszty przewozu dzieci i młodzieży itp.)	457,7 tys. zł.

Poniższa tabela przedstawia roczny plan wydatków w powiatowych placówkach oświatowych, który został zrealizowany w **99,0 %**. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosi **104,6 %**.

Dział 803 - SZKOLNICTWO WYŻSZE

Na rok 2012 w dziale 803 zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 300,0 tys. zł, które zrealizowano w wysokości **300,0 tys. zł** (tj. 100,0 % planu). Powyższa kwota została przekazana jako dotacja podmiotową dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Koszalinie z przeznaczeniem, między innymi, na wypłatę wynagrodzeń, opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, na odpis na ZFŚS i koszty utrzymania nieruchomości przy ul. Leśnej oraz koszty wynajęcia obiektów.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

W zakresie ochrony zdrowia w 2012 roku zaplanowane były wydatki w kwocie **3.794,2 tys. zł**, ich realizacja wyniosła **3.704,0 tys. zł** tj. 97,6 %. Poniesione wydatki w 2012 roku w porównaniu do roku 2011 przedstawia poniższa tabela:

Treść	Wykonanie 2011 rok	2012 rok			Dynamika 5:2	% wykonania planu	
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Szpitale ogólne	50 000		350 000	350 000	700,0		100,0
2. Programy polityki zdrowotnej	305 177	420 000	331 000	319 270	104,6	76,0	96,5
3. Zwalczanie narkomanii	183 881	200 000	200 000	186 378	101,4	93,2	93,2
4. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 343 101	2 327 500	2 347 953	2 290 316	97,7	98,4	97,5
5. Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 939	11 000	9 000	8 377	93,7	76,2	93,1
6. Pozostałe wydatki	560 725	551 000	556 250	549 679	98,0	99,8	98,8
OGÓŁEM	3 451 823	3 509 500	3 794 203	3 704 020	107,3	105,5	97,6
z tego:							
- własne	3 442 090	3 498 500	3 775 653	3 688 423	107,2	105,4	97,7
- zlecone	9 733	11 000	18 550	15 597	160,2	141,8	84,1

Zakres wydatków ujętych w tym dziale w 2012 roku obejmuje następujące zadania:

- Dotacja w kwocie 350,0 tys. zł dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zakupu systemu elektrofizjologicznego – wielofunkcyjnego rejestratora parametrów elektrofizycznych i elektrodynamicznych na potrzeby Oddziału Kardiologii Szpitala Wojewódzkiego w Koszalinie.
- Realizacja programów profilaktyki zdrowotnej, na które wydatkowano kwotę **319,3 tys. zł**, tj. 96,5 % planu. Poniesione wydatki przeznaczono na:
 - program szczepień profilaktycznych przeciwko wirusowi HPV dla dziewcząt w wieku 13 lat (zaszczepiono 339 osób) 203,4 tys. zł,
 - program szczepień ochronnych przeciwko grypie dla osób z grupy podwyższonego ryzyka powyżej 65. roku życia 96,6 tys. zł,
 - realizację programu „Zdrowo jesz lepiej żyjesz” polegającego na

edukacji i propagowaniu zdrowego odżywiania wśród uczniów koszalińskich szkół	6,9 tys. zł,
d) zakup nagród dla uczniów biorących udział w imprezach i konkursach promujących zdrowy tryb życia	12,4 tys. zł.

- 3. Realizacja Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 186,4 tys. zł.**
- 4. Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na który wydatkowano łącznie kwotę 2.290,3 tys. zł.**
Profilaktyka przeciwalkoholowa finansowana jest ze środków uzyskanych z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
Szczegółowa informacja z realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczenia Narkomanii znajduje się w dalszej części niniejszego sprawozdania.
- 5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego zrealizowano w kwocie 8,4 tys. zł,** tj. 93,1 % planu. Są to składki za wychowanków przebywających w Rodzinnych Domach Dziecka.

Na pozostałą działalność z zakresu ochrony zdrowia zaplanowano środki w wysokości 556,3 tys. zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **549,6 tys. zł**, tj. w 98,8 % planu. Powyższe środki wydatkowano na zakup usług realizowanych przez Ośrodek Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi (394,0 tys. zł), współorganizację z Okręgową Izbą Pielęgniarek i Położnych w Koszalinie konferencji pn. „Senior jako problem medyczny i społeczny” (0,4 tys. zł), likwidację barier psychologicznych, w tym: opracowanie i wydrukowanie informatora dla osób niepełnosprawnych oraz zakup nagród, statuetek i dyplomów dla uczestników konkursów (9,9 tys. zł), oraz na pokrycie kosztów wydawania przez gminę decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych oraz opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa (7,2 tys. zł).

Ponadto udzielono dotacji w kwocie 138,1 tys. zł na zadania zlecone do realizacji następującym stowarzyszeniom i fundacjom:

• Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków	16,5 tys. zł,
• Stowarzyszenia „Hospicjum im. św. M. Kolbe”	38,0 tys. zł,
• Stowarzyszenia „Amazonka”	32,0 tys. zł,
• Polskiego Związku Niewidomych	9,0 tys. zł,
• Koszalińskiego Sztabu Ratownictwa	10,0 tys. zł,
• Polskiego Towarzystwa Stomijnego POL-ILKO	5,6 tys. zł,
• Fundacji „Promocja Zdrowia Uno-Vita”	10,0 tys. zł,
• innych stowarzyszeń i organizacji działających na terenie miasta	17,0 tys. zł.

Środki finansowe przeznaczone na realizację zadań publicznych w zakresie ochrony zdrowia zostały wydatkowane zgodnie z zawartymi umowami i przeznaczone na organizację warsztatów terapeutycznych, szkoleń, rehabilitację oraz opłaty czynszowe za lokale, w których realizowane były w/w zadania.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki na pomoc społeczną w budżecie miasta na 2012 rok stanowią 11,4 % (w 2011 roku 10,1 %) wydatków ogółem i zajmują pod względem wielkości trzecie miejsce, po wydatkach na oświatę oraz transport i łączność.

W 2012 roku plan pierwotny tych wydatków wynosił 51.947,6 tys. zł, w ciągu roku ulegał zmianom, ostatecznie został ustalony w kwocie 54.067,6 tys. zł (m.in. zwiększeniu uległy wypłaty świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego, zasiłków, dodatków mieszkaniowych, wydatki na placówki opiekuńcze).

Roczny plan wydatków w tym dziale został zrealizowany w kwocie **52.558,7 tys. zł**, co stanowi 97,2 % planu. Głównym dysponentem tych środków jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Pozostali dysponenti to Rodzinne Domy Dziecka oraz Urząd Miejski. W 2012 roku wydatki na zadania bieżące wyniosły 52.248,2 tys. zł, a na majątkowe 310,5 tys. zł (zakupy inwestycyjne oraz dokumentacja na budowę domu pomocy społecznej).

Na ogólną kwotę wydatków składają się wydatki na zadania własne samorządu w wysokości **31.704,1 tys. zł** (w tym na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego 1.153,4 tys. zł), na zadania zlecone **20.828,0 tys. zł**, a na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową **26,6 tys. zł**.

1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinne domy dziecka - 1.553,0 tys. zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań własnych powiatu. Dynamika do 2011 roku wyniosła 105,3 %, a realizacja planu 89,3 %.

Powyższą kwotę przeznaczono na:

- § dotacje celowe na utrzymanie dzieci z terenu Koszalina, przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów - **651,0 tys. zł** (dynamika do 2011 roku 88,7 %); podpisano porozumienia z 10 powiatami na pobyt 20 dzieci,
- § w 2011 roku zadaniem własnym gminy było utrzymanie placówki opiekuńczo-wychowawczej wsparcia rodzinnego - Świetlicy Środowiskowej przy ul. Dworcowej dla dzieci z rodzin zagrożonych patologiami społecznymi. W 2012 roku działalność tej placówki finansowana jest z działu 851 Ochrona zdrowia,
- § pomoc finansową na kontynuację nauki i usamodzielnienie się pełnoletnich wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo - wychowawcze – na świadczenia społeczne wydatkowano 96,7 tys. zł, natomiast na zakup usług przez miasto od innych jednostek samorządowych 381,8 tys. zł, co stanowi łącznie kwotę **478,5 tys. zł**. Udzielono pomocy 28 osobom, w tym 25 osób otrzymało pomoc pieniężną na kontynuację nauki, 1 osoba skorzystała z pomocy na zagospodarowanie (usamodzielnienie rzeczowe) oraz 2 wychowanków otrzymało pomoc pieniężną na usamodzielnienie,
- § utrzymanie dwóch Rodzinnych Domów Dziecka - w kwocie **423,6 tys. zł**. Na koniec 2012 roku w RDD Nr 2 przebywało 9 dzieci w wieku od 5 do 17 lat. Przeciętne wynagrodzenie miesięczne wyniosło 2.690 zł, a średniomiesięczny koszt utrzymania 1 wychowanka wynosi 2.199,60 zł. W RDD Nr 3 objęto opieką 8 dzieci w wieku od 7

do 17 lat. Zatrudnienie wyniosło po 2,09 etatu na każdy RDD, łącznie z zatrudnioną osobą na 1/8 etatu do obsługi finansowo – księgowej.

2. Domy pomocy społecznej oraz Ośrodki wsparcia 4.997,3 tys. zł (94,8 % planu)

Domy pomocy społecznej 3.542,7 tys. zł(93,5 %)

Wydatki w rozdziale 85202 przeznaczone były na pokrycie kosztów pobytu mieszkańców Koszalina w Domach Pomocy Społecznej, na terenie innych powiatów, którzy wymagają całodobowej opieki, którym nie można zapewnić jej w miejscu zamieszkania, a którzy nie kwalifikują się do pomocy w formie usług opiekuńczych. Na koniec 2012 roku przebywało w DPS 150 osób, z czego za 146 osób odpłatność ponosiła gmina. Średniomiesięczny koszt utrzymania pensjonariusza wyniósł 2.792,0 zł (w 2011 roku koszt ten wynosił 1.917 zł). Dynamika do 2011 roku wyniosła 133,9 %, w związku ze wzrostem kosztów utrzymania i liczby pensjonariuszy (o 19 osób).

Ośrodki wsparcia 1.454,6 tys. zł (98,4 %)

W ramach rozdziału 85203 sfinansowano działalność następujących placówek:

- § Ośrodek Wsparcia „Złoty Wiek” - dzienny ośrodek dla osób starszych, prowadzony jako zadanie własne 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 2012 roku wyniosły **212,5 tys. zł**, dynamika do roku 2011 - 84,1 %. Na koniec 2012 w Ośrodku przebywało 30 osób.
- § Ośrodek Wsparcia „Schronisko dla bezdomnych” – całodobowe schronisko dla bezdomnych z częścią noclegową. Gmina ze środków własnych przeznaczyła **296,0 tys. zł**. Schronisko prowadzone jest przez Koszalińskie Koło Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta, które prowadzi 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 zlecone przez miasto finansowane jest z budżetu w formie dotacji celowej.
- § Ośrodek Wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy Nr 1 Odrodzenie” oraz Nr 2 „Przyszłość” – Finansowanie tych placówek należy do zadań zleconych gminie. Placówki te przez pierwsze dwa miesiące 2012 roku działały w strukturach MOPS; od stycznia do końca lutego MOPS wydatkował na zadania statutowe łącznie **108,8 tys. zł**. Od marca zadania te, po wygraniu konkursu ofert, przejęła Fundacja na Rzecz Osób z Zaburzeniami Psychicznymi „Nowe Życie”, która na ten cel wydatkowała otrzymaną dotację w kwocie **509,0 tys. zł**. Oba ośrodki dysponują 55 miejscami dziennego pobytu dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Ośrodki prowadzą działalność kulturalno – oświatową i rekreacyjną.
- § „Środowiskowy Dom Samopomocy na ul. Budowniczych prowadzony jest przez Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym. W 2012 roku miasto otrzymało dotację w kwocie 335,8 tys. zł, która została wykorzystana w 97,8 %, tj. w kwocie **328, 3 tys. zł**.

Na funkcjonowanie trzech powyższych ośrodków dotacje uzyskane od Wojewody Zachodniopomorskiego stanowią 100 % wydatkowanych środków.

3. Rodziny zastępcze - 3.308,5 tys. zł

Wydatki na tę formę pomocy społecznej realizowane są w ramach zadań własnych powiatu (3.281,9 tys. zł) oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (26,6 tys. zł). Ogółem wykonano 95,3 % planu rocznego, a dynamika w stosunku do roku 2011 wyniosła 111,1 % (w 2011 roku 2.977,8 tys. zł).

W 2012 roku funkcjonowało ogółem 167 rodzin zastępczych (o 13 mniej niż w 2011 roku), w których umieszczono 292 dzieci (o 18 mniej):

- | | |
|---|-------------------------|
| - zawodowe pełniące funkcję pogotowia rodzinnego | 3 rodziny - 24 dzieci, |
| - zawodowe niespokrewnione z dzieckiem wielodzietne rodziny zastępcze | 2 rodziny - 9 dzieci, |
| - specjalistyczne zawodowe rodziny zastępcze | 2 rodziny - 2 dzieci, |
| - rodziny zastępcze niespokrewnione | 49 rodzin - 77 dzieci, |
| - rodziny spokrewnione z dziećmi | 107 rodzin - 141 dzieci |
| - Rodzinne Domy Dziecka | 4 rodziny - 39 dzieci. |

W tym samym okresie 58 wychowanków z rodzin zastępczych korzystało z pomocy społecznej na kontynuowanie nauki, 4 usamodzielnionych skorzystało z pomocy pieniężnej na usamodzielnienie rzeczowe, 7 usamodzielnionych skorzystało z pomocy pieniężnej na usamodzielnienie.

Na funkcjonowanie wymienionych rodzin zastępczych wydatkowano **2.263,6 tys. zł**, na kontynuację przez dzieci nauki i usamodzielnienie się wychowanków (pomoc pieniężna i rzeczowa) wydatkowano **264,2 tys. zł**, na pomoc dla RDD łącznie **169,7 tys. zł**, na szkolenia i porozumienia z innymi powiatami **45,4 tys. zł**, na wynagrodzenia i pochodne dla rodzin zawodowych i koordynatorów **407,8 tys. zł**.

Pozostała kwota **157,8 tys. zł** stanowi dotację celową, jaką miasto przekazało do innych powiatów (na podstawie porozumień), na pokrycie kosztów pobytu koszalińskich dzieci w rodzinach zastępczych 131,2 tys. zł oraz 26,6 tys. zł na realizację zadania „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” (porozumienie z organami administracji rządowej).

4. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 7,6 tys. zł

Jest to zadanie zlecone powiatowi, środki przeznaczone są na realizację „Programu korekcyjno-edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie”.

5. Wspieranie rodziny 90,5 tys. zł

W związku z wejściem w życie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w 2012 roku na tę formę pomocy wydatkowano **72,7 tys. zł**, w tym na wynagrodzenia 17,9 tys. zł, a na inne formy pomocy rodzinom zastępczym (utrzymanie lokalu mieszkalnego, szkolenia) 54,8 tys. zł.

W ramach własnych gminy realizowany był program dofinansowany ze środków Wojewody Zachodniopomorskiego „Resortowy program wspierania rodziny Asystent Rodziny I i II edycja” na kwotę **17,8 tys. zł** (96,1 % planu).

6. Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 19.711,5 tys. zł

Przyznawanie i wypłata świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe świadczeniobiorców jest zadaniem gminy, w całości realizowanym przez MOPS. Wydatki na zadania zlecone wyniosły łącznie **19.324,2 tys. zł**, na plan 19.690,5 tys. zł (98,1 % planu). Z kwoty tej 18.280,7 tys. zł przypada na wypłatę świadczeń oraz 453,0 tys. zł na składki emerytalno – rentowe, łącznie 18.733,7 tys. zł. Pozostałe wydatki zlecone na kwotę 590,5 tys. zł oraz wydatki własne w wysokości **387,3 tys. zł** dotyczą obsługi powyższych zadań. Środki te przeznaczone są głównie na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych do wypłaty świadczeń oraz na inne koszty (energia, materiały biurowe, zakup usług).

Na wypłatę świadczeń i składek w ramach zadań zleconych w kwocie **18.733,7 tys. zł** złożyły się:

1) zasiłek rodzinny	3.588,9 tys. zł,
2) dodatki do zasiłku rodzinnego	3.462,8 tys. zł,
z tego z tytułu:	
§ urodzenia dziecka	1.303,0 tys. zł,
§ urlopu wychowawczego	791,2 tys. zł,
§ dodatek na samotne wychowanie dzieci	500,0 tys. zł,
§ kształcenia i wychowania dziecka niepełnosprawnego	213,3 tys. zł,
§ rozpoczęcia roku szkolnego	250,3 tys. zł,
§ nauki poza miejscem zamieszkania	30,9 tys. zł,
§ wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej	374,1 tys. zł
3) świadczenia opiekuńcze	5.832,0 tys. zł
§ z tego zasiłek pielęgnacyjny	3.517,9 tys. zł
§ świadczenia pielęgnacyjne	2.314,1 tys. zł
4) fundusz alimentacyjny	5.397,0 tys. zł,
5) składki emerytalno – rentowe	453,0 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 8.212 decyzji administracyjnych, w tym w sprawie świadczeń rodzinnych 6.733, natomiast w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego 1.479 decyzji.

7. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne **273,7 tys. zł (99,1 % planu)**

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych MOPS korzystających z pomocy społecznej, które jest zadaniem własnym, miasto przeznaczone **152,7 tys. zł** (98,4 % planu). W 2012 roku 100 % tej kwoty miasto uzyskało w formie dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego. Wypłata świadczeń rodzinnych w dalszym ciągu jest zadaniem zleconym gminie, na który w 2012 roku wydatkowano **121,0 tys. zł** (wypłata składek zdrowotnych w 100 % pokrywana jest z budżetu państwa).

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

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

Łączne wydatki wyniosły **5.606,1 tys. zł**, co stanowi 98,7 % planu rocznego. Z budżetu państwa na realizację zasiłków okresowych wpłynęły środki w kwocie 2.812,8 tys. zł (100 % wydatkowanych środków). Na zasiłki celowe wydano z własnych środków kwotę 2.793,3 tys. zł, która przeznaczona została na zakup leków, odzieży, opału, żywności, posiłków dla podopiecznych MOPS, zasiłków celowych na posiłek, pogrzeby, specjalnych oraz na inne formy pomocy).

W porównaniu z 2011 rokiem liczba świadczeń wzrosła o 4 % do wysokości 228,8 tysięcy, a wartość wypłaconych zasiłków o 10 %. Odnotowano spadek wydatków na zasiłki celowe na leki, żywność, na posiłek, w pozostałych przypadkach nastąpił wzrost, m.in. w związku ze zmianą kryterium dochodowego od 1 października 2012r. (zasiłki okresowe).

9. Dodatki mieszkaniowe

Przyznawanie i wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy. Na ich realizację w 2012 roku wydatkowano **4.234,1 tys. zł**. Stanowi to 100 % planu rocznego. Dynamika do 2011 roku wynosząca 114,2 % wynika z podwyżki stawki bazowej czynszu z 5,70 zł do 6,30 zł w zasobach gminy. Liczba osób ubiegających się o przyznanie dodatku mieszkaniowego wzrosła o 6 %; w 2012 roku liczba świadczeń z tego tytułu wynosiła 20.503, a w 2011 roku 19.401. Wypłata dodatków dotyczyła zasobów komunalnych – 2.349,7 tys. zł, zasobów spółdzielczych – 1.190,4 tys. zł oraz pozostałych 694,0 tys. zł.

10. Zasiłki stałe

W 2012 roku wypłata zasiłków stałych jest zadaniem własnym gminy, finansowanym w 100 % przez budżet państwa. Przyznano 4.521 zasiłków na kwotę **1.767,5 tys. zł**. Dynamika do 2011 roku wyniosła 102,8 %, głównie w wyniku wzrostu kwoty zasiłku stałego od 1 października 2012 roku.

11. Powiatowe centra pomocy rodzinie - rozdział 85218

W Koszalinie działa Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i realizuje zadania własne powiatu. Na działalność PCPR w 2012 roku wydatkowano łącznie **692,0 tys. zł**, w tym ze środków własnych miasta 682,5 tys. zł, a 9,5 z dotacji celowych z budżetu państwa na wypłaty comiesięcznego dodatku w wysokości 250 zł do wynagrodzeń dla pracowników socjalnych, świadczących pracę w terenie. Plan wydatków został wykonany w 100 %.

12. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 6.976,7 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 (**6.964,3 tys. zł**, tj. 98,6 % planu), w tym 1.477,9 tys. zł z dotacji z budżetu państwa.

Struktura poniesionych na MOPS wydatków przedstawia się następująco:

- § wydatki osobowe 5.793,5 tys. zł 83,2 %,
- § wydatki rzeczowe 1.170,7 tys. zł 16,8 %, w tym 125,8 tys. zł stanowią wydatki na zakupy inwestycyjne (zestawy komputerowe).

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 2012 roku wypłacono opiekunom prawnym kwotę **12,4 tys. zł.**

13. Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i środki interwencji kryzysowej

Mieszkania chronione 25,9 tys. zł

MOPS dysponuje dwoma lokalami mieszkalnymi przy ul. St. Wyspiańskiego oraz jednym przy ul. J. Piłsudskiego. Mieszkania te zamieszkiwało 4 pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych, młodzieżowych ośrodków wychowawczych, zakładów dla nieletnich i placówek opiekuńczo-wychowawczych. Na utrzymanie tych mieszkań w 2012 roku wydatkowano **25,9 tys. zł.** Mieszkanie przy ul. J. Piłsudskiego zostało przekazane do zasobów miejskich.

14. Ośrodek adopcyjno – opiekuńczy 4,8 tys. zł

Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy z dniem 31.12.2011 r. nie jest jednostką organizacyjną miasta. Wydatki w kwocie **4,8 tys. zł** stanowią końcowe rozliczenia z 2011 roku, z tytułu wypłat dodatkowych wynagrodzeń rocznych dla pracowników, opłaty za energię i usługi telekomunikacyjne.

15. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 1.638,4 tys. zł

W 2012 roku w ramach usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych objęto opieką 220 osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy w zaspakajaniu potrzeb życiowych oraz podstawowej opieki higienicznej i pielęgnacyjnej. Opiekę sprawowało 37 opiekunek etatowych oraz w zależności od potrzeb od 17 do 28 osób, zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia.

W ramach zadań zleconych świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami umysłowymi (rehabilitacja usprawniająca) dla 22 osób, na kwotę **174,9 tys. zł** (98,2 % otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa).

Na zadania własne gminy wydatkowano **1.463,5 tys. zł** (w tym 106,5 tys. zł uzyskanych dochodów własnych z opłat za opiekę). Z powyższej kwoty przeznaczono 40,2 tys. zł na Rodzinny Dom Samopomocy „Ostoja” w Koszalinie przy ul. Żytniej, w którym w 2012 roku umieszczono 4 osoby. Łącznie na usługi opiekuńcze wydano kwotę **1.638,4 tys. zł**, tj. 98,8 % ogółem zaplanowanych wydatków w tym rozdziale. Dynamika do 2011 roku wyniosła 106,1 %.

16. Centra integracji społecznej – wydatki w wysokości 26,9 tys. zł (84,1 % planu) przeznaczone są na działalność Klubu Integracji Społecznej.

17. Pozostała działalność

W ramach zadań gminy i powiatu wydatkowano łącznie **1.644,2 tys. zł**, co stanowi 87,7 % planu rocznego. Zrealizowane wydatki własne na kwotę **1.402,3 tys. zł** dotyczyły następujących zadań:

- dotacji dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań z zakresu opieki społecznej 149,0 tys. zł, dotacje otrzymały stowarzyszenia Koszaliński Bank Żywności, Polski Komitet Pomocy Społecznej, Polski Czerwony Krzyż, Caritas, Stowarzyszenie Vacatio Dei oraz Aperto.
- dożywiania dzieci w szkołach oraz posiłki dla dorosłych 926,7 tys. zł, zadanie to w 100 % dofinansowane jest z budżetu państwa
- sprawienia 15 pogrzebów 29,1 tys. zł,
- realizacji programu „Prace społecznie –użyteczne” 294,7 tys. zł,
- realizowanych było 25 umów, z których skorzystało 100 osób wytypowanych przez MOPS,
- spotkania tematycznego „Dzień Rodzicielstwa” 2,8 tys. zł.

Na zadania zlecone przez administrację państwową w 2012 roku wydatkowano **241,9 tys. zł** (96,1 % planu) na rządowy program dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, w 100 % finansowany z budżetu państwa.

Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej w 2012 roku w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

L.P.	TREŚĆ	Wykonanie 2011	ROK 2012			Dynamika (6:3)	Wykonanie planu (6:5)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Placówki opiekuńczo - wychowawcze Rodzinne Domy Dziecka 85201 zadania własne	1 474 219	1 334 195	1 739 438	1 552 988	105,3	89,3
2	Domy pomocy społecznej - rozdz. 85202 i Ośrodki wsparcia - rozdz.85203	4 013 792	5 158 370	5 269 330	4 997 333	124,5	94,8
	a/ zadania własne	3 215 799	4 259 370	4 308 071	4 051 209	126,0	94,0
	b/ zadania zlecone	797 993	899 000	961 259	946 124	118,6	98,4
3	Rodziny zastępcze	2 977 828	3 763 600	3 470 806	3 308 525	111,1	95,3
	a/ zadania własne	2 977 828	3 763 600	3 442 805	3 281 918	110,2	95,3
	b/ porozumienia z organami administracji rządowej			28 001	26 607		95,0
4	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie- zadanie zlecone	9 406	16 000	7 650	7 650	81,3	100,0
5	Wspieranie rodziny zadanie własne			120 635	90 534		75,0
L.P.	TREŚĆ	Wykonanie 2011	ROK 2012			Dynamika 6:3)	Wykonanie planu (6:5)
1	2	3	4	5	6	7	8

6	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe roz.85212	19 368 444	18 869 900	20 124 500	19 711 458	101,8	97,9
	a/ zadania własne	432 950	448 900	434 000	387 312	89,5	89,2
	b/ zadania zlecone	18 935 494	18 421 000	19 690 500	19 324 146	102,1	98,1
7	Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - rozdz.85213	238 550	328 500	276 249	273 696	114,7	99,1
	a/ zadania własne	150 869	247 500	155 290	152 737	101,2	98,4
	b/ zadania zlecone	87 681	81 000	120 959	120 959	138,0	100,0
8	Zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze – rozdz. 85214 zadania własne	5 113 514	5 462 950	5 682 575	5 606 111	109,6	98,7
9	Dodatki mieszkaniowe - zadania własne	3 704 792	3 700 000	4 235 000	4 234 114	114,3	100,0
10	Zasiłki stałe - zadanie własne	1 718 911	2 133 750	1 769 850	1 767 492	102,8	99,9
11	Powiatowe centra pomocy rodzinie - rozdz. 85218 - zadania własne	708 458	692 050	692 050	692 050	97,7	100,0
12	Ośrodki pomocy społecznej MOPS rozdz. 85219	6 618 145	7 154 949	7 075 762	6 976 652	105,4	98,6
	a/ zadania własne	6 614 635	7 154 949	7 063 342	6 964 240	105,3	98,6
	b/ zadania zlecone	3 510		12 420	12 412	353,6	99,9
13	Mieszkania chronione rozdz. 85220 zadania własne	21 530	34 700	32 800	25 865	120,1	78,9
14	Ośrodek adopcyjno-opiekuńczy - rozdz. 85226 - zadania własne	446 348	6 800	6 800	4 780	1,1	70,3
15	Usługi opiekuńcze, specjalistyczne usługi opiekuńcze rozdz. 85228	1 544 236	1 585 600	1 658 150	1 638 430	106,1	98,8
	a/ zadania własne	1 352 543	1 413 600	1 479 950	1 463 514	108,2	98,9
	b/ zadania zlecone	191 693	172 000	178 200	174 916	91,2	98,2
16	Centra integracji społecznej rozdz. 85232 zadania własne	67 631	36 900	32 000	26 917	39,8	84,1
17	Usuwanie kłesk żywiołowych rozdz. 85278 zadania zlecone	2 500					
18	Pozostała działalność	1 614 852	1 669 300	1 873 957	1 644 153	101,8	87,7
	a) zadania własne	1 539 759	1 669 300	1 622 257	1 402 303	91,1	86,4
	b) porozumienia z organami administracji rządowej	15 293					
	c/ zadania zlecone	59 800		251 700	241 850	404,4	96,1
	OGÓŁEM w tym:	49 643 156	51 947 564	54 067 552	52 558 748	105,9	97,2
	a/ zadania własne	24 426 272	32 358 564	32 816 863	31 704 084	129,8	96,6
	b/ zadania zlecone	20 088 077	19 589 000	21 222 688	20 828 057	103,7	98,1
	c/ porozumienia z organami administracji rządowej	15 293	0	28 001	26 607		95,0

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W roku 2012 na realizację zadań z zakresu polityki społecznej wydatkowana została kwota **9.647,6 tys. zł**, która stanowi 90,9 % zaplanowanych wydatków. Na zadania własne przeznaczono 9.472,6 tys. zł, na zadania zlecone – 175,0 tys. zł. Dynamika w stosunku do 2011 roku wynosi 115,4 %.

Realizacja zadań w tym zakresie przedstawia się następująco:

Treść	Wykonanie 2011	Rok 2012			Wyk. planu 5 : 4	Dynamika 5 : 2
		pierwotny	po zmianach	wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM	8 358 026	9 719 343	10 613 962	9 647 642	90,9	115,4
z tego:						
- zadania własne	8 140 398	9 594 343	10 438 962	9 472 642	90,7	116,4
- zadania zlecone	217 628	125 000	175 000	175 000	100,0	80,4
Żłobki	4 804 457	5 024 400	5 663 077	5 579 884	98,5	116,1
<i>w tym majątkowe</i>			152 300	148 851	97,7	
Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	252 086	230 310	313 594	265 349	84,6	105,3
- zadania własne	34 458	105 310	138 594	90 349	65,2	262,2
<i>w tym majątkowe</i>		5 000				
- zadania zlecone	217 628	125 000	175 000	175 000	100,0	80,4
Powiatowe urzędy pracy	1 954 652	2 137 743	2 137 743	2 137 743	100,0	109,4
Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	164 400	164 000	169 332	169 332	100,0	103,0
Projekty realizowane przy udziale środków zewnętrznych	1 182 431	2 162 890	2 330 216	1 495 334	64,2	126,5
<i>Koszaliński program integracji społecznej "START"</i>	698 742	786 111	797 636	676 739	84,8	96,9
<i>Koszaliński program indywidualizacji nauczania w klasach I-III szkół podstawowych</i>		1 002 909	1 124 012	488 713	43,5	
<i>"Program poprawy osiągnięć edukacyjnych uczniów Gimnazjum Nr 2 im. Janusza Korczaka w Koszalinie"</i>	199 062					
<i>WEKTOR ZMIAN - Koszaliński Program Wspierania Wychodzenia z Bezdomności</i>	284 627	373870	408 568	329 882	80,7	115,9

1. Żłobki jako jednostka budżetowa – środki z budżetu miasta w kwocie **5.579,9 tys. zł** stanowią 99,3 % planu, w tym na placówki miejskie 5.455,5 tys. zł, na żłobki niepubliczne 124,4 tys. zł. Od 2011 wydatki Żłobka Miejskiego ujęte są w budżecie miasta w

poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej. Po stronie dochodów do budżetu miasta wpłynęło w 2012 roku **2.191,0 tys. zł**, co oznacza, że do Żłobka Miejskiego i żłobków niepublicznych miasto z własnych środków przeznaczyło 3.388,9 tys. zł. W Żłobku Miejskim opieką żłobkową objętych jest 446 dzieci, koszt miesięczny utrzymania jednego dziecka wynosi 610 zł. Do żłobków niepublicznych uczęszcza 46 dzieci, do których dotacja do jednego dziecka wynosi 400 zł miesięcznie.

Zadania inwestycyjne dotyczyły wykonania izolacji oraz ocieplenia ścian i wymiany kotła centralnego ogrzewania w oddziale „Bolek i Lolek”.

- 2. Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności – od 1 lutego 2012 roku Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności stał się wydziałem Urzędu Miejskiego.** zadanie realizowane jest w ramach zadań własnych i zleconych powiatowi, na które w 100 % wydatkowano otrzymane dotacje celowe w kwocie 175,0 tys. zł. Ze środków własnych przeznaczono 90,3 tys. zł, co łącznie stanowi kwotę **265,4 tys. zł** (84,6 % planu).
- 3. Powiatowe Urzędy Pracy** – w 2012 roku zostały przekazane z budżetu dotacje celowe dla Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **2.137,7 tys. zł** na jego funkcjonowanie. Miasto na ten cel 100 % kwoty uzyskuje z budżetu państwa w części równoważącej subwencji ogólnej.
- 4. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych** – dotacje w wysokości **169,3 tys. zł** zostały przekazane na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej. Zadanie to w części jest dofinansowane przez Starostę Powiatowego.
- 6. Programy społeczne realizowane przy współudziale środków zewnętrznych** – w 2012 roku realizowane były trzy programy na łączną kwotę **1.495,3 tys. zł** (64,2 % planu): „Start” 676,7 tys. zł, „Wektor zmian” 329,9 tys. zł, „Koszaliński program indywidualizacji nauczania w klasach I-III” 488,7 tys. zł.

W dziale tym realizowane są wydatki należące do zadań własnych gminy i powiatu. Wykonane w roku 2012 wydatki wynoszą **20.716,4 tys. zł** (98,4 % planu), w tym w gminie **2.977,2 tys. zł**, a w powiecie **17.739,2 tys. zł**.

GMINA

W 2012 roku w gminnych jednostkach oświatowych funkcjonowało 12 świetlic szkolnych. Na ich działalność z budżetu miasta w 2012 roku wydatkowano kwotę **1.783,5 tys. zł** – tj. 99,4 % planu.

Na pomoc materialną dla uczniów w 2012 roku przeznaczono **1.132,8 tys. zł**, tj. 85,3 % planu. Są to środki na stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów na pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych, na pomoc rzeczową, wyprawki szkolne oraz nagrody Prezydenta dla uczniów szczególnie uzdolnionych.

W 2012 roku przekazano dotację w wysokości **26,0 tys. zł** na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez organizacje pozarządowe: Związek Harcerstwa Polskiego – 16,0 tys. zł, Związek Ukraińców w Polsce – 10,0 tys. zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług na działalność bieżącą Rad Osiedli wydatkowano kwotę **34,9 tys. zł** (97,6 % planu).

Wydatki gminnych jednostek oświatowych w działach 801 i 854 wynoszą łącznie **104.503,1 tys. zł** i zostały sfinansowane:

- 1) subwencją na cele oświatowe w kwocie 48.660,2 tys. zł,
- 2) dotacją w kwocie 1.327,8 tys. zł,
- 3) środkami z Unii Europejskiej i innych źródeł 290,1 tys. zł,
- 4) środkami własnymi samorządu 54.225,0 tys. zł,
(w tym dochodami z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych)

Środki zewnętrzne uzyskane na finansowanie oświaty w gminie wynosiły łącznie 50.278,1 tys. zł. W związku z tym otrzymane środki z budżetu państwa, Unii Europejskiej i innych źródeł zaledwie w 48,1 % zabezpieczyły wydatki na szkoły, placówki oświatowe i przedszkola. Samorząd z dochodów własnych sfinansował wydatki na zadania własne gminy w wysokości **54.225,0 tys. zł**.

Wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą poniesione przez gminę w 2012 roku przedstawia 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:

- Niepubliczna Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna,
- Bursa Międzyszkolna,
- Internat przy Zespole Szkół Nr 10,
- Pałac Młodzieży,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- Niepubliczny Ośrodek Rehabilitacyjno – Wychowawczy.

Na zadania powiatu w roku 2012 wydatkowano łącznie **17.739,2 tys. zł**, tj. 99,2 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem 2011 wynosiła 107,8 %. Wzrost wydatków w tym dziale spowodowany był przede wszystkim wzrostem wynagrodzeń nauczycieli.

Wydatki poniesione w 2012 roku na utrzymanie świetlicy szkolnej w szkole specjalnej wyniosły **137,4 tys. zł** (wykonanie planu – 99,9 %).

Na utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w roku 2012 wydatkowano kwotę **6.681,0 tys. zł**, tj. 100,0 % planu. Dynamika wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynosi 105,8 %.

Ośrodek jest placówką powołaną do kształcenia dzieci i młodzieży upośledzonej umysłowo w stopniu umiarkowanym, znacznym i głębokim. 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 i inne wynikające z potrzeb uczniów. W 2012 roku w ramach ośrodka funkcjonowały: przedszkole specjalne, szkoła podstawowa specjalna, gimnazjum specjalne i szkoła przysposabiająca do pracy, w których naukę pobierało średnio 147 wychowanków. Dla dzieci i młodzieży z poza Koszalina utworzono grupy wychowawcze działające na zasadzie internatu, w których umieszczono 45 wychowanków.

W ramach działu 854 finansowana jest również działalność:

- Internatu, Bursy Międzyszkolnej oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego. Placówki oferują łącznie 560 miejsc noclegowych, z czego 262 miejsca przyznano uczniom koszańskich szkół gimnazjalnych oraz ponadgimnazjalnych. Pozostałe miejsca wynajmowane są studentom zaocznym i dziennym.

Wydatki na utrzymanie internatu i bursy w 2012 roku wyniosły **3.368,5 tys. zł** (99,4 % planu), z tego 22,5 tys. zł przeznaczono na modernizację tych placówek oraz 32,1 tys. zł na bieżące remonty. Na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wydatkowano **311,6 tys. zł**, co stanowiło 97,1 % planu;

- Niepublicznej Specjalistycznej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej, na utrzymanie której w 2012 roku wydatkowano **2.095,1 tys. zł**. W porównaniu do wydatków poniesionych w 2011 roku były one wyższe o 250,3 tys. zł – dynamika 113,6 %. 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: 2319 diagnozy psychologiczne, pedagogiczne, logopedyczne i lekarskie, 275 orzeczenia oraz 2548 opinie. Łączna liczba dzieci przyjętych przez poradnię w 2012 roku wyniosła 1852;

- Pałacu Młodzieży, na którego działalność wydatkowano kwotę **2.060,9 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, 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 2012 roku zorganizowano 121 imprezy tego typu o zasięgu lokalnym i regionalnym oraz 7 ogólnopolskich;
- pomoc materialna dla 48 uczniów, na którą wydatkowano kwotę **53,4 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 2012 roku to kwota **45,0 tys. zł;**
- Niepublicznego Ośrodka Rehabilitacyjno-Wychowawczego, który jest niepubliczną 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 42 wychowanków. Na działalność ośrodka w 2012 roku przeznaczono kwotę **1.994,8 tys. zł;**
- Pozostałe wydatki ujęte w rozdziale 85495 w kwocie **991,5 tys. zł,** dotyczyły:
 - odpisów na ZFŚS dla nauczycieli – emerytów i rencistów - 738,4 tys. zł,
 - zakupów materiałów związanych z organizacją imprez - 104,6 tys. zł,
 - nauki pływania, organizacji imprez, wyjazdów zespołów artystycznych na koncerty, przeglądy i inne - 148,5 tys. zł.

Wydatki w kwocie **73.183,6 tys. zł** na zadania powiatu w dziale 801 i 854 sfinansowano:

- subwencją na cele oświatowe w kwocie 60941,1 tys. zł,
- środkami z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł 685,1 tys. zł,
- środkami własnymi samorządu 11.557,4 tys. zł.

W 2012 roku łącznie w powiecie w dziale 801 i 854 na remonty wydatkowano kwotę **256,3 tys. zł.** Roboty i zakupy inwestycyjne poniesione w ramach działu 801 i 854 wyniosły **1.056,9 tys. zł.** Łącznie na ww. cele przeznaczono **1.313,2 tys. zł.**

Ogółem na zadania realizowane w dziale 801 **Oświata i wychowanie** oraz w dziale 854 **Edukacyjna opieka wychowawcza** w 2012 roku wydano **177.686,7 tys. zł**, z czego:

- na finansowanie wydatków bieżących szkół podstawowych, gimnazjów i placówek oświatowych, które należą do zadań gminy	102.369,8 tys. zł,
- na finansowanie wydatków bieżących szkół ponadgimnazjalnych i placówek oświatowych, które należą do zadań powiatu	72.126,7 tys. zł,
- na finansowanie robót inwestycyjnych	2.846,3 tys. zł,
- na finansowanie zakupów inwestycyjnych	343,9 tys. zł,
razem	177.686,7 tys. zł.

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

- subwencja oświatowa	109.601,3 tys. zł,
- dotacje z budżetu państwa	1.327,8 tys. zł,
- środków pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł	975,1 tys. zł,
razem	111.904,2 tys. zł,

- środki własne samorządu na oświatę 65.782,5 tys. zł,

w tym

- przedszkola i ZOE-APM	26.101,7 tys. zł,
- szkoły i placówki oświatowe	39.680,8 tys. zł,

Realizację zadań powiatowych w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w porównaniu z rokiem 2011 ilustruje tabela.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowane w tym dziale obejmują wydatki na zadania własne gminy i powiatu, które za 2012 rok zrealizowano w wysokości **41.417,4 tys. zł**, tj. 93,6 % planu (w tym wydatki majątkowe w kwocie – 21.905,2 tys. zł, wydatki bieżące 19.512,2 tys. zł).

Dynamika

w stosunku do roku 2011 wynosi 79,0 %.

w złotych

L.p.	Treść	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.		Wykonanie 2012 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	18 833 225	18 605 000	18 149 650	17 095 435	90,8	91,9	94,2
	wydatki bieżące	4 688 304	4 705 000	5 334 650	5 269 180	112,4	112,0	98,8
	wydatki majątkowe	14 144 921	13 900 000	12 815 000	11 826 255	83,6	85,1	92,3
2	Gospodarka odpadami	331 704	1 022 000	587 250	349 550	105,4	34,2	59,5
	wydatki bieżące	120 102	122 000	122 000	84 301	70,2	69,1	69,1
	wydatki majątkowe	211 602	900 000	465 250	265 249	125,4	29,5	57,0
3	Oczyszczanie miasta	5 389 287	4 800 000	5 000 000	4 802 478	89,1	100,1	96,0
	wydatki bieżące	5 389 287	4 800 000	5 000 000	4 802 478	89,1	100,1	96,0
4	Utrzymanie zieleni w miastach	4 122 208	7 215 000	7 485 606	6 945 214	168,5	96,3	92,8
	wydatki bieżące	3 017 733	2 515 000	2 535 000	2 530 713	83,9	100,6	99,8
	wydatki majątkowe	1 104 475	4 700 000	4 950 606	4 414 501	399,7	93,9	89,2
5	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	11 186 943		39 000	12 701	0,1		32,6
	wydatki majątkowe	11 186 943		39 000	12 701	0,1		32,6
6	Utrzymanie schroniska dla zwierząt	3 215 597	3 320 000	3 340 500	3 327 920	103,5	100,2	99,6
	wydatki bieżące	564 484	570 000	570 000	569 516	100,9	99,9	99,9
	wydatki majątkowe	2 651 113	2 750 000	2 770 500	2 758 404	104,0	100,3	99,6
7	Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 439 837	4 943 220	5 225 140	4 933 102	111,1	99,8	94,4
	wydatki bieżące	4 330 525	4 805 000	4 841 600	4 678 685	108,0	97,4	96,6
	wydatki majątkowe	109 312	138 220	383 540	254 417	232,7	184,1	66,3
8	Wpływy i wydatki związane z korzystaniem ze środowiska	998 674	1 100 000	1 034 500	870 532	87,2	79,1	84,2
	wydatki bieżące	758 714	1 100 000	1 034 500	870 532	114,7	79,1	84,2
	wydatki majątkowe	239 960						
9	Pozostała działalność	3 908 445	3 180 000	3 407 498	3 080 468	78,8	96,9	90,4
	wydatki bieżące	631 363	1 030 000	811 471	706 805	111,9	68,6	87,1
	wydatki majątkowe	3 277 082	2 150 000	2 596 027	2 373 663	72,4	110,4	91,4
	WYDATKI OGÓŁEM	52 425 920	44 185 220	44 269 144	41 417 400	79,0	93,7	93,6
	z tego:							
	wydatki bieżące	19 500 512	19 647 000	20 249 221	19 512 210	100,1	99,3	96,4
	wydatki majątkowe	32 925 408	24 538 220	24 019 923	21 905 190	66,5	89,3	91,2

1. Poniesione w 2012 roku wydatki na **gospodarkę ściekową i ochronę wód** wynoszą **17.095,4 tys. zł** (94,2 % planu), w tym majątkowe – 11.826,2 tys. zł.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

- dokonanych opłat do MWiK za odbiór wód opadowych i roztopowych z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni 5.162,0 tys. zł,
- uzbrojenia Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej w Koszalinie - uzbrojenia terenu pod SSSE – Podstrefa Koszalin 11.595,3 tys. zł,
- uporządkowania gospodarki wodno – ściekowej w m. Koszalin 228,9 tys. zł,
- uporządkowania gospodarki wodno – ściekowej ul. Różana-Lniana 2,0 tys. zł,
- zwrotu naliczonej kary umownej 79,6 tys. zł,
- pozostałych opłat 27,6 tys. zł.

2. W budżecie na **gospodarkę odpadami** zaplanowano kwotę 587,3 tys. zł, która została wykonana w 59,5 %, tj. w kwocie **349,6 tys. zł** (w tym wydatki majątkowe to 265,3 tys. zł).

Środki w tym dziale przeznaczono na:

- prace przygotowawcze dla realizacji zadania inwestycyjnego pn. „System gospodarki odpadami oraz budowa zakładu termicznego przekształcania odpadów dla miast i gmin Pomorza Środkowego” (opracowanie wniosku o dofinansowanie, uruchomienie strony internetowej, wykonanie raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko) 265,3 tys. zł,
- realizację projektu pn. „Udział gospodarstw domowych w zarządzaniu odpadami” (publikacje informacyjne, aktualizacja i dystrybucja filmu edukacyjnego, warsztaty edukacyjne, konferencje) 84,3 tys. zł.

3. W 2012 r. na **oczyszczanie miasta** wydano kwotę **4.802,5 tys. zł** (96,0 % planu) na:

- utrzymanie zimowe na drogach publicznych 2.929,3 tys. zł,
- utrzymanie czystości na drogach publicznych 871,2 tys. zł,
- opróżnianie koszy na śmieci 345,2 tys. zł,
- utrzymanie przystanków komunikacji miejskiej 256,8 tys. zł,
- całoroczne utrzymanie czystości innych terenów publicznych 400,0 tys. zł.

Wszystkie zadania realizowane były przez spółkę Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej.

4. Wydatki na **utrzymanie zieleni** wyniosły ogółem **6.945,2 tys. zł** (92,8 % planu). Środki te przeznaczono na:

- utrzymanie zieleni w pasach drogowych, parkach i zieleńcach 2.469,9 tys. zł,
- rewitalizację zabytkowych parków miejskich (inwestycje) 4.414,5 tys. zł,
- utrzymanie i odnowę nasadzeń w lesie komunalnym 60,8 tys. zł.

5. W 2012 roku na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną zaplanowano wydatki w wysokości 39,0 tys. zł. Plan wykonano w 32,6 %, tj. w kwocie 12,7 tys. zł. Wydatki te dotyczyły robót dodatkowych w Gimnazjum nr 2, których nie można było przewidzieć na etapie dokumentacji inwestycji i podpisywania umowy. Powyższe prace dotyczyły inwestycji pn. Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Miasto Koszalin, która została zakończona w 2011 roku.

6. Na budowę i utrzymanie schroniska dla zwierząt wydano kwotę **3.327,9 tys. zł** (99,6 % planu). Schronisko prowadzone jest przez organizację „Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami”. Na bieżące utrzymanie schroniska przeznaczono 569,5 tys. zł. Koszty budowy nowego schroniska dla zwierząt w 2012 roku wyniosły 2.758,4 tys. zł (zadanie inwestycyjne wykonane w 99,6 %).

7. Na oświetlenie ulic poniesiono wydatki w kwocie **4.933,1 tys. zł** (94,4 % planu). W kwocie tej znajdują się koszty:

- | | |
|--|------------------|
| - energii elektrycznej | 2.758,1 tys. zł, |
| - konserwacji i eksploatacji oświetlenia | 1.920,6 tys. zł, |
| - modernizacji oświetlenia ulicznego | 254,4 tys. zł. |

8. Zaplanowane środki w wysokości 1.034,5 tys. zł dotyczą **wydatków związanych korzystaniem ze środowiska** i są finansowane wpływami związanymi z ochroną środowiska. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **870,5 tys. zł** (84,2 % planu). Środki te przeznaczono na finansowanie zadań dotyczących:

- edukacji i propagowania działań ekologicznych,
- przedsięwzięć związanych z ochroną powietrza,
- ochrony przyrody, w tym urządzania i utrzymania zadrzewień, zakrzewień i terenów zielonych,
- realizacji przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami,
- innych celów służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej.

9. Wydatki na pozostałe zadania w tym dziale poniesiono w kwocie **3.080,5 tys. zł** (90,4 % planu) na następujące zadania:

- | | |
|---|------------------|
| - zakup wyposażenia oraz remonty placów zabaw | 59,7 tys. zł, |
| - realizację wydatków majątkowych | 2.373,7tys. zł, |
| przebudowa Parku Osiedlowego ABC | 1.011,6 tys. zł, |
| modernizacja placów zabaw | 492,6 tys. zł, |
| dokumentacje pod przyszłe inwestycje | 173,0 tys. zł, |
| inwestycyjne inicjatywy społeczne | 16,2 tys. zł, |
| budowa szaleatów miejskich | 237,6 tys. zł, |
| przebudowa i remont boiska przy ul. Sucharskiego | 42,7 tys. zł, |
| opracowanie mapy akustycznej Koszalina | 400,0 tys. zł |
| - utrzymanie szaleatów, usuwanie porzuconych w mieście pojazdów, estetyzację, koszty usuwania śniegu, porządkowanie terenów i likwidację nielegalnych wysypisk, opracowanie systemu gospodarki odpadami, usuwanie wyrobów zawierających azbest, wyłapywanie chorych, dzikich zwierząt oraz przeniesienie schroniska | 647,1 tys. zł. |

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Roczny plan wydatków w tym dziale wynosił łącznie 35.317,2 tys. zł i został zrealizowany w 86,0 %, tj. w kwocie **30.373,4 tys. zł**. Dynamika do roku poprzedniego wynosiła 90,2 %.

Na kwotę wydatków 2012 roku składają się:

- zadania gminy w wysokości 5.765,0 tys. zł, wykonanie planu 99,1 %,
- zadania powiatu w wysokości 24.608,4 tys. zł, wykonanie planu 83,4 %.

Wykonanie planu wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

1	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011 r.	2012 r.			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
	OGÓŁEM w tym:	33 660 949	32 221 950	35 317 238	30 373 448	86,0	90,2
	a) zadania własne gminy	6 078 943	5 317 350	5 816 748	5 765 002	99,1	94,8
	b) zadania własne powiatu	27 582 006	26 904 600	29 500 490	24 608 446	83,4	89,2
1	Centrum Kultury 105 (gmina własne)	3 638 990	3 368 200	3 415 200	3 415 149	100,0	93,8
	a) statutowe zadania bieżące	2 398 200	2 446 200	2 446 200	2 446 200	100,0	102,0
	b) imprezy kulturalne	1 027 911	922 000	934 000	933 949	100,0	90,9
	c) remonty	53 879	0	0	0		0,0
	d) zakupy inwestycyjne	159 000		35 000	35 000	100,0	22,0
2	Filie biblioteczne (gmina)	1 583 700	1 442 400	1 472 630	1 472 630	100,0	93,0
3	Dotacje dla organizacji pozarządowych (gmina)	337 313	250 000	255 000	252 719	99,1	74,9
4	Wydatki Rad Osiedli (gmina)	90 110	101 750	112 200	109 333	97,4	121,3
5	Pozostałe wydatki (gmina)	428 830	155 000	561 718	515 171	91,7	120,1
6	Wydatki na zadania instytucji kultury (powiat) w tym:	27 582 006	26 904 600	29 500 490	24 608 446	83,4	89,2
	a) Bałtycki Teatr Dramatyczny	7 072 295	2 716 400	3 271 400	3 251 400	99,4	46,0
	b) Filharmonia Koszalińska	14 987 926	18 973 600	20 683 600	15 815 737	76,5	105,5
	c) Koszalińska Biblioteka Publiczna	2 879 085	2 766 200	2 991 540	2 988 167	99,9	103,8
	d) Muzeum w Koszalinie	2 642 700	2 448 400	2 553 950	2 553 142	100,0	96,6

Na zrealizowane wydatki w wysokości **30.373,4 tys. zł** (86,0 % planu) składają się:

- a) **wydatki bieżące – 17.799,6 tys. zł**, wykonanie planu 99,7 %, dynamika w stosunku do ubiegłego roku 100,6 %, poniesione przede wszystkim na utrzymanie instytucji kultury, organizację imprez kulturalnych oraz wsparcie organizacji pozarządowych,
- b) **wydatki majątkowe - 12.573,8 tys. zł**, wykonanie planu 72,0 %, dynamika w stosunku do roku poprzedniego 78,7 % (wynika z zakończenia w 2011 roku inwestycji w BTD). Środki te zostały przeznaczone na nakłady inwestycyjne w instytucjach kultury (Filharmonia - budowa sali koncertowej, Centrum Kultury 105 – zakup sprzętu nagłaśniającego, Biblioteki – opracowanie dokumentacji technicznej windy, Muzeum – muzeum wirtualne, naprawa dachu, zakup osuszaczy powietrza do sal wystawowych),

ochronę zabytków (renowację zabytkowej wieży widokowej na Górze Chełmskiej, zabytkowego Kościoła Prawosławnego w Koszalinie, zabytkowej lokomotywowni przy ul. Lechickiej) oraz dofinansowanie Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego.

A. Wydatki na zдания własne gminy w kwocie 5.765,0 tys. zł zostały przeznaczone:

1. na działalność Centrum Kultury 105 w wysokości **3.415,2 tys. zł**, z tego:
 - a) na statutowe zadania bieżące 2446,2 tys. zł
 - b) na organizację i udział w imprezach kulturalnych 934,0 tys. zł
 - c) na zakup sprzętu nagłaśniającego 35,0 tys. zł
2. na działalność bieżącą filii bibliotecznych w wysokości **1.472,6 tys. zł**,
3. na dofinansowanie imprez organizowanych przez organizacje pozarządowe (plenery, wystawy malarskie, koncerty, konkursy, obchody świąt państwowych i lokalnych) - **252,7 tys. zł**,
4. na wydatki Rad Osiedli związane z organizacją imprez kulturalnych dla mieszkańców **109,3 tys. zł**,
5. na pozostałe wydatki z zakresu kultury **515,2 tys. zł**, w tym:
 - a) dofinansowanie Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego - 100,0 tys. zł,
 - b) nagrody Prezydenta Miasta dla laureatów konkursów, festiwali oraz nagrody związane z obchodzonymi jubileuszami pracy twórczej ludzi kultury i instytucji kulturalnych - łącznie 118,8 tys. zł,
 - c) ochronę zabytków (renowację zabytkowej wieży widokowej na Górze Chełmskiej, zabytkowego Kościoła Prawosławnego w Koszalinie oraz zabytkowej lokomotywowni przy ul. Lechickiej, remont murów miejskich) - 296,4 tys. zł.

B. Wydatki na zдания własne powiatu w łącznej kwocie 24.608,4 tys. zł zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności statutowej czterech powiatowych instytucji kultury - 12.452,6 tys. zł i na nakłady inwestycyjne w ich obiektach - 12.155,8 tys. zł.

W 2012 roku wydatki na poszczególne powiatowe instytucje kultury łącznie wyniosły:

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| a) Bałtycki Tatr Dramatyczny | 3.251,4 tys. zł |
| b) Filharmonia Koszalińska | 15.815,7 tys. zł |
| c) Koszalińska Biblioteka Publiczna | 2.988,2 tys. zł |
| d) Muzeum | 2.553,1 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 **21.833,0 tys. zł** i został wykonany w 86,9 %, tj. w kwocie **18.968,0 tys. zł** (dynamika do roku poprzedniego 143,1 %).

Wydatki w tym dziale w całości dotyczyły zadań własnych gminy.

Wykonanie planu wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.		Wykonanie 2012 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	5 002 217	4 650 000	5 193 440	5 188 043	103,7	111,6	99,9
2	Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora JST	1 850 000	2 300 000	1 757 560	1 757 559	95,0	76,4	100,0
3	Inwestycje w obiektach sportowych (majątkowe)	5 750 622	6 800 000	14 017 640	11 201 509	194,8	164,7	79,9
4	Wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego (majątkowe)		500 000					
5	Nagrody pieniężne za osiągnięcia sportowe	45 000	37 000	37 000	37 000	82,2	100,0	100,0
6	Nagrody rzeczowe i upominki za osiągnięcia sportowe	17 197	20 000	20 000	17 189	100,0	85,9	85,9
7	Koszty utrzymania "Sportowej Doliny" i "Orlików"	312 048	380 000	409 000	408 767	131,0	107,6	99,9
8	Stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe	68 300	72 000	62 600	62 600	91,7	86,9	100,0
9	Wydatki Rad Osiedli	73 840	79 100	67 279	65 716	89,0	83,1	97,7
10	Utrzymanie Hali Sportowej			231 000	195 537			84,6
11	Pozostałe	131 343	11 500	37 500	34 078	25,9	296,3	90,9
	WYDATKI OGÓŁEM	13 250 567	14 849 600	21 833 019	18 967 998	143,1	127,7	86,9
	z tego:							
	wydatki bieżące	7 499 945	7 549 600	7 815 379	7 766 489	103,6	102,9	99,4
	wydatki majątkowe	5 750 622	7 300 000	14 017 640	11 201 509	194,8	153,4	79,9

Plan wydatków bieżących stanowił 7.815,4 tys. zł i został wykonany w kwocie **7.766,5 tys. zł**, co stanowi 99,4 %.

Plan dotacji dla stowarzyszeń i klubów sportowych został wykonany w 99,9 %, tj. w kwocie **5.188,0 tys. zł**. Dotacja ta została przeznaczona głównie na pokrycie kosztów wynajmu obiektów sportowych oraz na działalność merytoryczną klubów (koszty

wynagrodzeń trenerów, opłat sędziowskich, zakwaterowania, wyżywienia, koszty transportu, zakupu nagród, sprzętu sportowego i koszty opieki medycznej). W 2012 roku przekazano **1.757,6 tys. zł** na dotację dla AZS Koszalin SA z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności merytorycznej.

Na nagrody Prezydenta Miasta za wybitne osiągnięcia sportowe zawodników, trenerów oraz działaczy sportowych w 2012 roku przeznaczono **37,0 tys. zł**, co stanowi 100,0 % planu. Nagrody zostały wręczone 80 laureatom podczas II Gali Laurów Sportu 2012.

Na zakupy pucharów, nagród i upominków wydano **17,2 tys. zł**. Plan tych wydatków został wykonany w 85,9 %.

Kwota wydatków poniesionych na utrzymanie „Sportowej Doliny” i „Orlików” wyniosła łącznie **408,8 tys. zł** (zarządza nimi Zarząd Obiektów Sportowych) a na utrzymanie Hali Widowiskowo-Sportowej przeznaczono kwotę **195,5 tys. zł**.

Na stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe w 2012 roku poniesiono łącznie **62,6 tys. zł**, plan został zrealizowany w 100,0 %. Stypendia przyznano 23 zawodnikom reprezentującym koszalińskie kluby.

Na organizację imprez sportowo-rekreacyjnych dla mieszkańców przez **Rady Osiedli** wydano **65,7 tys. zł**, tj. 97,7 % planu.

Pozostałe wydatki w wysokości **34,1 tys. zł** (wykonanie planu 90,9 %) stanowiły koszty organizacji imprez sportowych.

Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 14.017,6 tys. zł zrealizowano w 79,9 %, tj. w kwocie **11.201,5 tys. zł**. W ramach tego działu realizowano dwie inwestycje: budowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. J.J. Śniadeckich (8.877,4 tys. zł) oraz boiska sportowe na Osiedlu Raduszka i Osiedlu Unii Europejskiej (2.324,1 tys. zł). Plan na w/w wydatki majątkowe nie został wykonany w całości ze względu na otrzymaną refundację podatku VAT Urzędu Skarbowego dokonaną w grudniu ubiegłego roku.