

1. WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym w 2011 roku zrealizowano wydatki na łączną kwotę **56,2 tys. zł**. Plan wydatków został wykonany w 98,1 %. Na zadania własne, dotyczące wpłat na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % podatku rolnego, który wpłynął na konto Urzędu Miejskiego, wydatkowano **2,9 tys. zł**. Pozostałe środki w wysokości **53,3 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 (zadania zlecone gminie). Na ten cel miasto otrzymało dotację od Wojewody Zachodniopomorskiego.

Dział 500 - HANDEL

Wydatki własne gminy poniesione w 2011 roku w wysokości **368,0 tys. zł**, stanowią 99,7 % planu. Na bieżące utrzymanie targowisk poniesiono wydatki w kwocie **163,4 tys. zł** z przeznaczeniem na wywóz nieczystości, dostawę wody oraz odbiór ścieków z targowisk miejskich, na naprawy i remonty stołów straganowych, odśnieżanie, urządzenie i pielęgnację zieleni na targowiskach. Poniesione nakłady majątkowe w wysokości **204,6 tys. zł** dotyczą utwardzenia nawierzchni targowisk przy ul. Połczyńskiej i Władysława IV - go oraz ich oświetlenia, a także wykonania ogrodzenia targowiska przy ul. Władysława IV - go.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W 2011 roku wydatki ogółem w tym dziale zaplanowano pierwotnie na poziomie 87.000,2 tys. zł. W trakcie roku nastąpiły zmniejszenia planu do ostatecznej kwoty 78.250,2 tys. zł. Wydatki zostały wykonane w 82,1 %, tj. w wysokości **64.241,3 tys. zł**. Niskie wykonanie planu wynika głównie ze zmiany harmonogramów realizacji zadań z zakresu infrastruktury teleinformatycznej. Dynamika wydatków w tym dziale w stosunku do roku ubiegłego wyniosła 141,1 %. Tak wysoka dynamika w stosunku do roku ubiegłego wynika głównie z realizacji zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych („Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego miasta Koszalina...”, „Inteligentny Koszalin – rozbudowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego e - Koszalin...”, „Przebudowa ulic Paproci i Wrzosów”).

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 2010 r | Plan 2011 r. | | Wykonanie 2011 r | Dynamika 5 : 2 | % wykonania planu | |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------|
| | | pierwotny | po zmianach | | | 5 : 3 | 5 : 4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. <i>Infrastruktura kolejowa</i> | 253 151 | 290 000 | 332 000 | 284 718 | 112,5 | 98,2 | 85,8 |
| <i>wydatki bieżące</i> | 253 151 | 290 000 | 317 000 | 271 677 | 107,3 | 93,7 | 85,7 |
| <i>wydatki majątkowe</i> | | | 15 000 | 13 041 | * | * | 86,9 |
| 2. <i>Lokalny transport zbiorowy</i> | 9 150 339 | 6 500 000 | 9 609 500 | 9 609 484 | 105,0 | 147,8 | 100,0 |
| <i>wydatki bieżące</i> | 8 350 339 | 6 500 000 | 9 609 500 | 9 609 484 | 115,1 | 147,8 | 100,0 |
| <i>wydatki majątkowe</i> | 800 000 | | | | 0,0 | * | * |
| 3. <i>Drogi publiczne gminne i wewnętrzne</i> | 7 133 216 | 12 598 500 | 12 043 480 | 11 492 959 | 161,1 | 91,2 | 95,4 |
| <i>wydatki bieżące</i> | 1 668 391 | 2 528 500 | 2 928 540 | 2 841 112 | 170,3 | 112,4 | 97,0 |
| <i>wydatki majątkowe</i> | 5 464 825 | 10 070 000 | 9 114 940 | 8 651 847 | 158,3 | 85,9 | 94,9 |
| 4. <i>Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</i> | 25 444 749 | 46 328 000 | 47 218 690 | 38 054 766 | 149,6 | 82,1 | 80,6 |
| <i>wydatki bieżące</i> | 3 878 482 | 1 670 000 | 2 430 810 | 2 118 393 | 54,6 | 126,8 | 87,1 |
| <i>wydatki majątkowe</i> | 21 566 267 | 44 658 000 | 44 787 880 | 35 936 373 | 166,6 | 80,5 | 80,2 |
| 5. <i>Infrastruktura telekomunikacyjna</i> | 768 074 | 18 542 097 | 6 176 252 | 1 983 224 | 258,2 | 10,7 | 32,1 |
| <i>wydatki majątkowe</i> | 768 074 | 18 542 097 | 6 176 252 | 1 983 224 | 258,2 | 10,7 | 32,1 |
| 6. <i>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</i> | 50 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0 | * | * |
| <i>wydatki bieżące</i> | 50 000 | | | | 0,0 | * | * |
| 7. <i>Pozostała działalność - utrzymanie ZDM</i> | 2 723 798 | 2 741 623 | 2 870 323 | 2 816 117 | 103,4 | 102,7 | 98,1 |
| <i>wydatki bieżące</i> | 2 713 298 | 2 741 623 | 2 870 323 | 2 816 117 | 103,8 | 102,7 | 98,1 |
| <i>wydatki majątkowe</i> | 10 500 | | | | 0,0 | * | * |
| WYDATKI OGÓŁEM | 45 523 327 | 87 000 220 | 78 250 245 | 64 241 268 | 141,1 | 73,8 | 82,1 |
| <i>z tego</i> | | | | | | | |
| <i>- zadania własne gminy</i> | 20 068 239 | 40 672 220 | 31 022 055 | 26 177 018 | 130,4 | 64,4 | 84,4 |
| <i>- zadania własne powiatu</i> | 25 455 088 | 46 328 000 | 47 228 190 | 38 064 250 | 149,5 | 82,2 | 80,6 |
| Wydatki bieżące | 16 913 661 | 13 730 123 | 18 156 173 | 17 656 783 | 104,4 | 128,6 | 97,2 |
| Wydatki majątkowe | 28 609 666 | 73 270 097 | 60 094 072 | 46 584 485 | 162,8 | 63,6 | 77,5 |

Wydatki majątkowe stanowią **46.584,5 tys. zł** i obejmują:

1. Zadania drogowe

- 44.588,3 tys. zł

Większość zadań drogowych wykonanych zostało przez Zarząd Dróg Miejskich. Są to:

- Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego miasta Koszalina - 14.407,4 tys. zł,
- przebudowa ul. Paproci i Wrzosów - 10.118,2 tys. zł,
- przebudowa ul. Gnieźnieńskiej (od 4 Marca do Połczyńskiej) - 5.398,2 tys. zł,
- ul. Syrenki , ul. Gdańska - 4.036,1 tys. zł,
- osiedle Unii Europejskiej – drogi - 2.756,0 tys. zł,
- ul. St. Moniuszki, J. Matejki, K. Szymanowskiego - 2.262,0 tys. zł,

- modernizacja rejonu ulic: T. Chałubińskiego – Leśna – Promykowa - 1.866,8 tys. zł,
 - budowa ścieżek rowerowych - 1.010,9 tys. zł,
 - ul. Lutyków, ul. Obotrytów, ul. P. Skargi, ul. Łużycka, ul. Poprzeczna - 907,3 tys. zł,
 - ul. Reymonta, ul. Staffa, ul. Struga, ul. Tetmajera, ul. Żeromskiego - 440,0 tys. zł,
 - inne
- 1.385,4 tys. zł.

2. Infrastrukturę kolejową – „Połączenie do Mielna” - 13,0 tys. zł

Zaplanowane środki wydatkowano na demontaż słupów trakcyjnych wzdłuż linii kolejowej do Mielna oraz postawienie ogranicznika ochronnego na torach. Prace te zostały wykonane zgodnie z zaleceniami Zachodniopomorskiego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Szczecinie.

3. Infrastrukturę telekomunikacyjną - 1.983,2 tys. zł

- a) „Inteligentny Koszalin - rozbudowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego e - Koszalin – budowa sieci teleinformatycznej i systemu monitoringu wizyjnego” – na ten cel zaplanowano 5.582,5 tys. zł, z czego wydatkowano **1.829,7 tys. zł**. Niskie zaawansowanie planu wydatków wynika z opóźnienia w realizacji budowy sieci teleinformatycznej oraz z wydłużających się procedur przetargowych. W ramach tego projektu ułożono rurociągi kablowe i kable światłowodowe w rejonie ulicy Połczyńskiej i w rejonie ulicy Zwycięstwa, wybudowano przyłącza teleinformatyczne w rejonie ulic Jedności i Głowackiego oraz wzdłuż ulic: Piastowskiej, Młyńskiej, Podgrodzie, Ks. Anastazji, poza tym wykonano adaptację sieci teleinformatycznej. Zadanie będzie realizowane do 2013 roku.
- b) „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego w Koszalinie” – **38,2 tys. zł** – w ramach tego zadania, współfinansowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, opracowano programy funkcjonalno – użytkowe i opisy przedmiotów zamówienia wraz z szacunkowymi kosztorysami dla poszczególnych zadań. Ponadto zapłacono drugą ratę za wykonanie dokumentacji aplikacyjnej.
- c) środki w wysokości **115,3 tys. zł** przeznaczono na budowę rurociągów na stadionie ABC, wykonanie dokumentacji i budowę kanalizacji teletechnicznej w rejonie ronda im. Kardynała Ignacego Jeża oraz na zakup materiałów do budowy i konserwacji sieci teleinformatycznej. Wybudowano również rurociągi w rejonie ulicy Połczyńskiej, a także przyłącza teleinformatyczne w rejonie ulic Jedności i Głowackiego (część zadań nie objętych wnioskami o dofinansowanie).

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie **17.656,8 tys. zł**. Są to:

1. Środki na dopłaty w spółkach prawa handlowego - 9.600,0 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 9.600,0 tys. zł.

2. Rewitalizacja linii kolejowej Koszalin – Mielno - 271,7 tys. zł

Wydatki związane z połączeniem kolejowym z Koszalina do Mielna zostały zrealizowane w 85,7 % i dotyczyły dotacji w kwocie **155,0 tys. zł** przekazanej na podstawie porozumienia zawartego z Wojewodą Zachodniopomorskim na pokrycie deficytu wynikającego z funkcjonowania połączenia kolejowego oraz **116,7 tys. zł** na bieżące utrzymanie i administrowanie linią kolejową Mścice – Mielno.

3. Porozumienie z Powiatem Koszalińskim - 9,5 tys. zł

W budżecie na 2011 rok zaplanowano dotację dla Powiatu Koszalińskiego w kwocie 9,5 tys. zł z przeznaczeniem na przejęcie nieruchomości lotniska w Zegrzu Pomorskim od Skarbu Państwa. Wydatki dotyczyły refundacji kosztów, które poniósł Powiat z tytułu opłaty notarialnej i sądowej.

4. Bieżące utrzymanie i remonty dróg - 4.959,5 tys. zł

Wydatki realizowane są przez Zarząd Dróg Miejskich. W 2011 roku przeznaczono na bieżące utrzymanie i remonty dróg publicznych gminnych oraz dróg wewnętrznych kwotę 2.841,1 tys. zł, co stanowi 97,0 % planu. Na remonty dróg publicznych w miastach na prawach powiatu zostało wydatkowane 2.118,4 tys. zł, plan zrealizowano w 87,1 %.

W ujęciu rzeczowym wydatki bieżące dotyczyły:

| | |
|--|-------------------|
| 1) dróg gminnych i wewnętrznych na kwotę | - 2.841,1 tys. zł |
| • remonty cząstkowe i naprawy | 2.293,4 tys. zł |
| • remonty wg wniosków Rad Osiedli | 316,4 tys. zł |
| • remonty kanalizacji deszczowej | 50,0 tys. zł |
| • oznakowanie pionowe i poziome | 157,2 tys. zł |
| • ubezpieczenie dróg | 24,1 tys. zł |
| 2) dróg powiatowych na kwotę | - 2.118,4 tys. zł |
| • remonty cząstkowe i naprawy | 1.525,9 tys. zł |
| • remonty kanalizacji deszczowej | 106,0 tys. zł |
| • remonty sygnalizacji świetlnych | 148,9 tys. zł |
| • oznakowanie pionowe i poziome | 316,8 tys. zł |
| • ubezpieczenie dróg | 20,8 tys. zł |

5. Pozostałe wydatki Zarządu Dróg Miejskich - 2.816,1 tys. zł

W 2011 roku w rozdziale 60095 „Pozostała działalność” poniesiono wydatki, które stanowią koszty administracyjne związane z obsługą realizowanych przez Zarząd Dróg Miejskich zadań, takich jak: utrzymanie dróg, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni miejskiej, remonty i inwestycje związane z placami zabaw oraz zadań realizowanych w ramach środków Rad Osiedli. Koszty administracyjne stanowią 5,4 % do wszystkich zrealizowanych wydatków przez ZDM w działach: 600, 900 i 921 (52.111,1 tys. zł).

Dział 630 – TURYSTYKA

Na turystykę w budżecie miasta na 2011 rok zaplanowano kwotę **115,0 tys. zł**, wykonanie wyniosło **65,0 tys. zł**, tj. 56,5 %. Są to wydatki bieżące.

Środki te zostały przeznaczone na:

- dofinansowanie zadań realizowanych przez organizacje pozarządowe (Związek Harcerstwa Polskiego – 6,7 tys. zł, Oddział Koszaliński Polskiego Towarzystwa Turystyczno – Krajoznawczego – 3,0 tys. zł),
- realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki – kwotę 55,3 tys. zł, na:
 - promocję turystyczną Koszalina poprzez udział w międzynarodowych targach turystycznych,
 - wydawnictwa promocyjno – turystyczne (informatory i przewodniki turystyczne, plany miasta, folder Staromiejskiej Trasy Turystycznej),
 - imprezy (Święto Wody).

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki ogółem w kwocie **16.527,9 tys. zł** zostały zrealizowane wysokości **13.048,7 tys. zł**, co stanowi 78,9 % planu. Z kwoty tej na zadania własne gminy przypada 13.002,8 tys. zł, a na zadania zlecone powiatowi 45,9 tys. zł.

Realizację wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych

| L.p. | Treść | Wykonanie 2010 r | Plan 2011 | | Wykonanie 2011 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 | 5 615 200 | 4 500 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 89,0 | 111,1 | 100,0 |
| | - dotacja celowa inwestycyjna | 616 000 | 500 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 162,3 | 200,0 | 100,0 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| | - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego | 4 999 200 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 80,0 | 100,0 | 100,0 |
| 2 | Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego | 1 260 000 | 4 374 000 | 2 300 000 | 1 300 100 | 103,2 | 29,7 | 56,5 |
| | - udziały w spółce- majątkowe | 1 260 000 | 4 374 000 | 2 300 000 | 1 300 100 | 103,2 | 29,7 | 56,5 |
| 3 | Budownictwo mieszkaniowe roboty inwestycyjne | 1 985 805 | 4 521 000 | 4 671 000 | 4 575 922 | 230,4 | 101,2 | 98,0 |
| 4 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 4 729 859 | 2 900 000 | 4 430 870 | 2 074 516 | 43,9 | 71,5 | 46,8 |
| | - własne gminy (wydatki bieżące) | 1 020 647 | 1 874 000 | 2 484 870 | 1 097 370 | 107,5 | 58,6 | 44,2 |
| | - własne gminy (zakupy inwestycyjne) | 3 681 395 | 1 000 000 | 1 900 000 | 931 227 | 25,3 | 93,1 | 49,0 |
| | - zlecone powiat (podziały, wyceny) | 27 817 | 26 000 | 46 000 | 45 919 | 165,1 | 176,6 | 99,8 |
| 5 | Pozostałe wydatki własne gminy | 31 739 | 123 200 | 126 030 | 98 175 | 309,3 | 79,7 | 77,9 |
| | - wydatki bieżące | 31 739 | 123 200 | 126 030 | 98 175 | 309,3 | 79,7 | 77,9 |
| | w tym wydatki Rad Osiedli | 22 591 | 28 300 | 31 130 | 31 008 | 137,3 | 109,6 | 99,6 |
| | WYDATKI OGÓŁEM | 13 622 603 | 16 418 200 | 16 527 900 | 13 048 713 | 95,8 | 79,5 | 78,9 |
| | z tego: | | | | | | | |
| | - wydatki bieżące | 6 079 403 | 6 023 200 | 6 656 900 | 5 241 464 | 86,2 | 87,0 | 78,7 |
| | - wydatki majątkowe | 7 543 200 | 10 395 000 | 9 871 000 | 7 807 249 | 103,5 | 75,1 | 79,1 |
| | z tego: | | | | | | | |
| | - udziały w spółkach | 1 260 000 | 4 374 000 | 2 300 000 | 1 300 100 | 103,2 | 29,7 | 56,5 |
| | - roboty inwestycyjne | 2 601 805 | 5 021 000 | 5 671 000 | 5 575 922 | 214,3 | 111,1 | 98,3 |
| | - zakupy inwestycyjne | 3 681 395 | 1 000 000 | 1 900 000 | 931 227 | 25,3 | 93,1 | 49,0 |

1) Wydatki majątkowe w tym dziale wyniosły **7.807,2 tys. zł** (79,1 % planu), na które składają się:

- roboty inwestycyjne realizowane przez ZBM **1.000,0 tys. zł**

Dotacja celowa została wykorzystana na pokrycie kosztów naprawy dachów i elewacji budynków komunalnych oraz termomodernizację budynku przy Al. Monte Cassino.

- udziały w spółce KTBS **1.300,1 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

mieszkańcowych i prowadzenie administracji. Do zadań spółki należy również pozyskiwanie preferencyjnych kredytów na budownictwo mieszkaniowe. Środki przekazane do spółki KTBS w 2011 roku zostały przeznaczone na kontynuację budowy mieszkań na osiedlu Unii Europejskiej.

- budownictwo mieszkaniowe **4.575,9 tys. zł**

Zakończono budowę budynku komunalnego przy ul. Gnieźnieńskiej – Heleny Modrzejewskiej i przekazano do użytkowania mieszkańcom Koszalina 51 mieszkań, a kolejne 33 mieszkania przy ul. Lechickiej są w trakcie budowy.

- zakupy inwestycyjne **931,2 tys. zł**

Wydatki te dotyczą pierwokupów nieruchomości i wykupów gruntów na rzecz Gminy Miasta Koszalin.

2) Wydatki bieżące zrealizowane w wysokości **5.241,5 tys. zł** (tj. 78,7 % planu), zostały poniesione na:

- gospodarkę nieruchomościami w kwocie **1.143,3 tys. zł**. Są to:

- podziały nieruchomości **183,6 tys. zł,**

*(są to wydatki na podziały nieruchomości w celu ich zbycia
bądź uregulowania stanów prawnych, wyrisy i opisy działek)*

- opłaty notarialne, skarbowe i sądowe **117,2 tys. zł,**

- opracowania i ekspertyzy **355,5 tys. zł,**

- wydatki na rzecz osób fizycznych **195,7 tys. zł,**

*(odszkodowania za prawo użytkowania wieczystego
nieruchomości przejętych przez Gminę Miasto Koszalin, odsetki)*

- pozostałe wydatki **240,9 tys. zł,**

*(podatek od nieruchomości, ogłoszenia w prasie
opracowania niezbędne do gospodarowania nieruchomościami,
zarządzanie nieruchomościami przy ul. Batalionów Chłopskich)*

- koszty postępowań sądowych prowadzonych przeciwko Miastu **4,5 tys. zł,**

- na zadania zlecone związane z obsługą nieruchomości Skarbu Państwa

(wyceny, podatki, opłaty, opracowania i ekspertyzy) **45,9 tys. zł,**

- dotację przedmiotową w wysokości **4.000,0 tys. zł** dla Zarządu Budynków Mieszkalnych. ZBM jest zakładem budżetowym, który zarządza komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- pozostałe wydatki w zakresie zadań własnych gminy w kwocie **98,2 tys. zł,** przeznaczono na:

- odszkodowania za niedostarczenie przez Gminę Miasto Koszalin lokali socjalnych **56,2 tys. zł,**

- wynagrodzenia Społecznej Komisji Mieszkaniowej 11,0 tys. zł,
- nagrody Rad Osiedli za najładniejsze balkony i ogródki przydomowe 31,0 tys. zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie **4.068,1 tys. zł** zostały zrealizowane w wysokości **2.767,3 tys. zł**, tj. 68,0 % planu. 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 1.026,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w kwocie **576,7 tys. zł**, co stanowi 56,2 % planu. Środki te przeznaczono na wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Ponadto wykonano analizę ruchu w Śródmieściu, prognozy finansowe do planów, mapy oraz inne opracowania.

W zakresie utrzymania cmentarza komunalnego i wojennego w budżecie miasta zostały zaplanowane środki w wysokości 1.851,6 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości **1.545,6 tys. zł**, tj. 83,5 % planu. W ogólnej kwocie wydatków zaplanowano 100,0 tys. zł na zagospodarowanie dalszej części cmentarza (nowe miejsca grzebalne). W 2011 roku przeprowadzono przetarg i podpisano umowę na opracowanie dokumentacji technicznej, natomiast rozpoczęcie robót nastąpi w 2012 roku. 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 51,6 tys. zł, tj. 100,0 % planu.

W 2011 roku na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano 530,5 tys. zł, a wydatkowano **36,3 tys. zł**, (tj. 6,8 % planu). Środki te zostały odprowadzone na fundusz wojewódzki i centralny. Natomiast pozostała kwota planu dotyczy zapłaty za zleconą usługę, która będzie wykonana w 2012 roku.

Na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (zadanie zlecone powiatowi) wydatkowano łącznie **559,7 tys. zł**. Z własnych środków samorządu na działalność tej jednostki wydatkowano 199,8 tys. zł, tj. 99,9 % planu. Środki te zostały przeznaczone na działalność bieżącą Inspektoratu (wynagrodzenia i pochodne na 4,4 etatu). Zaplanowane wydatki na zadania zlecone powiatowi w kwocie 359,9 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 100,0 tys. zł. Środki te dotyczą prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych. Przeznaczone zostały na skanowanie, kalibrację i uporządkowanie materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego miasta Koszalina. Zaplanowane wydatki zostały zrealizowane w kwocie **49,0 tys. zł**, tj. w 49,0 %.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na realizację zadań ujętych w tym dziale w 2011 roku wydatkowano 35.638,5 tys. zł, co stanowi 87,1 % planowanej kwoty – 40.922,5 tys. zł. Na zadania własne wydatkowano 34.473,9 tys. zł, na zlecone 1.161,1 tys. zł, a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3,5 tys. zł.

Wydatki związane z działalnością Biura Rady Miejskiej w 2011 roku wyniosły 715,6 tys. zł, co stanowi 91,7 % wydatków planowanych. Są to głównie wydatki na diety za posiedzenia Rady Miejskiej i komisji, które wyniosły 703,3 tys. zł oraz na zakup materiałów i pozostałych usług – 12,3 tys. zł.

W 2011 roku Młodzieżowa Rada Miasta dysponowała środkami w wysokości 5,0 tys. zł, które zostały wykorzystane w kwocie 2,2 tys. zł. Są to wydatki na bieżące funkcjonowanie MRM (różne opłaty i składki oraz usługi pozostałe).

W dziale tym znajdują się wydatki przeznaczone na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego. Środki w wysokości 34.805,8 tys. zł zaplanowane w trzech rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75011 – Urzędy Wojewódzkie, 75020 – Starostwa Powiatowe, 75023 – Urząd Miejski zostały zrealizowane w kwocie 31.099,7 tys. zł, która stanowi 89,4 % planu.

W skład ww. wydatków wchodzi:

- | | |
|---|-------------------|
| • wynagrodzenia | 17.748,5 tys. zł, |
| • składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy | 3.135,1 tys. zł, |
| • dodatkowe wynagrodzenia roczne i wynagrodzenia bezosobowe | 1.388,8 tys. zł, |
| • odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 440,2 tys. zł, |

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń
(są to m. in. wydatki na odzież ochronną i inne związane z przepisami BHP) 228,6 tys. zł,
- wydatki majątkowe 1.543,8 tys. zł,
- usługi remontowe 537,1 tys. zł,
- projekt pn. „Modernizacja zarządzania w Urzędzie Miejskim w Koszalinie” 309,5 tys. zł,
- projekt pn. „Portal edukacyjny województwa zachodniopomorskiego – Koszalin”
(w tym wydatki majątkowe – 447,7 tys. zł) 698,5 tys. zł,
- pozostałe wydatki bieżące 5.069,6 tys. zł.

W wydatkach dotyczących wynagrodzeń znajdują się wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i godzin nadliczbowych. W Urzędzie Miejskim w 2011 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 379 etaty, a przeciętne wynagrodzenie miesięczne przypadające na 1 etat – 3.831,34 zł (bez nagród jubileuszowych i odpraw).

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 5.069,6 tys. zł zostały przeznaczone na: zakup materiałów i wyposażenia biurowego, środków czystości, dostawę czasopism, zakup paliwa i części samochodowych oraz materiałów do konserwacji (715,4 tys. zł), zakup energii (590,1 tys. zł), usługi pocztowe (174,8 tys. zł), dozorowanie obiektów (317,0 tys. zł), usługi telekomunikacyjne (215,6 tys. zł), zakup tablic rejestracyjnych i tymczasowych, druków praw jazdy, nalepek na tablice tymczasowe, dowodów rejestracyjnych (813,0 tys. zł), sprząatanie pomieszczeń (200,4 tys. zł), ogłoszenia, obwieszczenia (32,7 tys. zł), pieczętki, tablice informacyjne (14,9 tys. zł), szkolenia i doszkalcenie (142,2 tys. zł), zakup oraz serwis sprzętu i oprogramowania informatycznego (484,0 tys. zł), podróże służbowe krajowe i zagraniczne (206,8 tys. zł), usługi drukarskie, introligatorskie (72,8 tys. zł), usługi komunalne (43,2 tys. zł), różne opłaty i składki (608,6 tys. zł), artykuły spożywcze (70,0 tys. zł), dofinansowanie prowadzenia Biura Rzeczy Znalezionych (11,3 tys. zł) oraz inne (356,8 tys. zł).

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 1.991,5 tys. zł zrealizowano m.in.:

- zakup kserokopiarek, klimatyzatora i regałów,
- zakup centrali telefonicznej,
- zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem,
- dofinansowanie kosztów budowy budynku Powiatowego Urzędu Pracy.

Wydatki **kwalifikacji wojskowej** wykonano w kwocie **42,4 tys. zł** (93,4 % planu), z czego zadania:

- realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji

rządowej (*ekspertyzy lekarskie poborowych*) – wykonanie 3,4 tys. zł, tj. 100,0 % planu,

- zleczone powiatowi – plan i wykonanie obejmowały kwotę 39,0 tys. zł.

Środki przyznane Miastu na przeprowadzenie **narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań** zostały wydatkowane w kwocie **113,1 tys. zł**, co stanowi 99,7 % planu. Jest to zadanie zleczone do realizacji gminie z zakresu administracji rządowej.

W 2011 roku **na promocję jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowane wydatki wykonano w kwocie **723,0 tys. zł**, tj. 87,8 % planu. Dotyczą one:

- § zakupu materiałów i artykułów promocyjnych, m.in. gadżetów, albumów „Koszalin na starych pocztówkach”, „Koszalin w magicznym zwierciadle”, „Koszalin wczoraj i dziś”, książek oraz folderów (258,3 tys. zł),
- § imprez i akcji promocyjnych (170,8 tys. zł),
- § promocji Miasta podczas rozgrywanych meczy piłki nożnej (50,0 tys. zł),
- § artykułów promujących Koszalin zamieszczanych w mediach (79,0 tys. zł),
- § promocji gospodarczej miasta Koszalina oraz funkcjonowania strony internetowej www.koszalin.pl (90,1 tys. zł),
- § realizacji projektu pn. „Catching the Future... – (Zdobywanie przyszłości – wymiana biznesowa i rozwojowa w Regionie Południowego Bałtyku)” na kwotę 27,8 tys. zł. *Zadanie to jest dofinansowane ze środków zewnętrznych,*
- § realizacji projektu pn. „Prezentacje gospodarcze na obszarze Euroregionu Pomerania Schwedt nad Odrą – Koszalin 2009 - 2011” na kwotę 47,0 tys. zł. *Zadanie to jest dofinansowane ze środków zewnętrznych.*

Pozostała działalność (rozdział 75095) w kwocie **2.942,5 tys. zł** obejmuje:

- § dotację na realizację zadań samorządu przez Fundację Centrum Innowacji i Przedsiębiorczości oraz Koszalińską Izbę Przemysłowo - Handlową 609,9 tys. zł,
- § działalność Rad Osiedli 226,0 tys. zł,
- § składki na związki i stowarzyszenia, do których należy miasto 409,7 tys. zł,
- § wydatki na współpracę zagraniczną 52,4 tys. zł,
- § wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 90,4 tys. zł,
- § realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina”
(w tym wydatki majątkowe – 1.149,9 tys. zł) 1.384,1 tys. zł,
- § realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu uczniów koszalińskich szkół” 170,0 tys. zł.

Na powyższe projekty miasto otrzymuje dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

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

Na finansowanie zadań zleconych gminie w 2011 roku zaplanowano wydatki na kwotę 166,2 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości 163,6 tys. zł, tj. 98,4 % planu.

Miasto na aktualizację spisów wyborców wykorzystało środki w kwocie 18,0 tys. zł, tj. 99,7 % planu.

Krajowe Biuro Wyborcze przyznało dotację na sfinansowanie kosztów związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu, która została wykonana w 98,2 %, tj. w kwocie 145,6 tys. zł.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Na zadania z zakresu obrony narodowej w 2011 roku zaplanowano wydatki w kwocie 42,0 tys. zł, które zostały zrealizowane w wysokości **2,0 tys. zł**, tj. 4,7 % planu. Środki te zostały przeznaczone na realizację „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych Województwa Zachodniopomorskiego” w zakresie treningu akcji kurierskiej oraz wyposażenia kurierów. Ogólny koszt zadania wyniósł 20,6 tys. zł, jednak wydatki poniesione na Akcję Kurierską w kwocie 18,6 tys. zł zostały w całości zrefundowane przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na realizację zadań w tym dziale w 2011 roku zaplanowano 9.030,3 tys. zł, a wydatkowano kwotę 8.714,9 tys. zł, tj. 96,5 % planu (w tym wydatki majątkowe 77,7 tys. zł, tj. 7,1 % planu).

W dziale 754 realizowane są zadania własne, zadania zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową. Zadania własne wykonano w kwocie 197,2 tys. zł, tj. 39,6 % planu, a zadania zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień zrealizowano w wysokości 8.517,7 tys. zł, tj. 99,8 % planu.

W 2011 roku na Fundusz Wsparcia Policji, z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Policji w Koszalinie, zaplanowano 410,0 tys. zł. Komenda zrealizowała środki w kwocie 109,8 tys. zł i przeznaczyła na:

- dofinansowanie bieżącego funkcjonowania KMP (89,8 tys. zł),
- zorganizowanie służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Policji w Koszalinie (20,0 tys. zł).

W budżecie w 2011 roku została zaplanowana i przekazana na Fundusz Wsparcia dla Straży Granicznej w Darłowie kwota 15,0 tys. zł (tj. 100,0 % planu), z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wyposażenia sprzętowego oraz 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 8.464,4 tys. zł, tj. 100,0 %, w tym 8.386,7 tys. zł to wydatki bieżące, a 77,7 tys. zł majątkowe.

Miasto dofinansowało KMP Straży Pożarnej kwotą 19,8 tys. zł, co stanowi 99,1 % planu. Środki te dotyczą wydatków majątkowych i zostały przeznaczone na :

- zakup przyczepki ewakuacyjno – ratowniczej – 18,3 tys. zł,
- zakup ubrań gazoszczelnych – 1,5 tys. zł.

Ze środków zleconych KM PSP wydatkowała na działalność bieżącą kwotę 8.386,7 tys. zł, a na zakup samochodu osobowego przeznaczono 57,9 tys. zł. Wydatki na zadania zlecone powiatowi zostały zrealizowane w 100,0 %.

Ochotnicze straże pożarne - wydatki zostały wykonane w kwocie **22,0 tys. zł**, co stanowi 100,0 % planu. Środki przeznaczono na dotację dla Oddziału Ratownictwa Wodnego Klub Płetwonurków „MARES” – 7,0 tys. zł, Środkowopomorskiego Regionalnego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego – 12,0 tys. zł oraz OSP Oddziału Ratownictwa Medycznego w Koszalinie – 3,0 tys. zł.

Na **obronę cywilną** w 2011 roku zrealizowano wydatki na kwotę **13,9 tys. zł**, tj. 99,2 % planu. Środki te zostały przeznaczone na:

- pokrycie kosztów dzierżawy powierzchni dachowych pod syreny alarmowe, składowanie wybrakowanego sprzętu OC oraz przeprowadzenie ćwiczenia ratowniczego pn. „Kretomino 2011” – 5,9 tys. zł,
- konserwację i naprawę urządzeń miejskiego systemu ostrzegania oraz montaż i naprawę syren alarmowych – 8,0 tys. zł.

Na zadania z zakresu **zarządzania kryzysowego** w budżecie Miasta zaplanowano wydatki w kwocie 17,0 tys. zł. Zostały one zrealizowane w 98,3 %, tj. **16,7 tys. zł**. Środki te przeznaczono na:

- zakup materiałów i wyposażenia (w tym nagród dla uczestników zawodów ratowniczych drużyn PCK, powiatowych zawodów drużyn OSP oraz uczestników konkursu plastycznego o tematyce ratowniczej) – 15,7 tys. zł,
- opłacenie wynajmu autobusu do przeprowadzenia doraźnej ewakuacji osób poszkodowanych w wyniku pożaru przy ulicy Morskiej oraz autobusu dla kibiców klubu „Kotwicy Kołobrzeg” – 1,0 tys. zł.

W **pozostałej działalności** zostały zaplanowane wydatki w kwocie 87,4 tys. zł, które wykonano w 83,6 %, tj. w wysokości **73,1 tys. zł**. Środki te przeznaczono na program pn. „Lokalny system powiadamiania o przemoc i patologjach – Razem skuteczni, razem bezpieczni”, którego realizatorem jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Koszalinie.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Plan wydatków w tym dziale wynosił 629,9 tys. zł, a wykonanie **508,2 tys. zł**, co stanowi 80,7 % planu. Są to wydatki związane z poborem podatków, opłat i należności budżetowych (wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne od pobieranych opłat targowych oraz pochodne od wynagrodzeń).

Dział - 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowane wydatki w tym dziale na 2011 rok w wysokości **7.176,1 tys. zł**, zostały zrealizowane w 95,7 %, tj. w kwocie **6.869,4 tys. zł**. Są to środki przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji – **6.826,9 tys. zł** oraz koszty emisji obligacji – **42,5 tys. zł**.

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

- | | | |
|-----------|--|------------------------|
| 1. | WFOŚiGW | 33,1 tys. zł |
| | <i>(kanalizacja sanitarna i deszczowa w ulicach: Sybiraków, Przemysłowej, Władysława IV – A. Warskiego i na terenie Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, ekrany akustyczne przy ul. Śródmiejskiej, termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Miasto - Koszalin)</i> | |
| 2. | NFOŚiGW | 6,8 tys. zł |
| | <i>(oczyszczalnia ścieków w Jamnie)</i> | |
| 3. | PKO BP S.A. | 603,8 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 4. | Gospodarczy Bank Wielkopolski | 119,4 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 5. | Bank Gospodarstwa Krajowego | 4.928,3 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 6. | BRE Bank Hipoteczny S.A. | 697,1 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |
| 7. | Bank Pekao S.A. | 438,4 tys. zł |
| | <i>(finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Miasta)</i> | |

W roku 2011 dokonano spłat rat kredytów i pożyczek w kwocie **16.519,0 tys. zł**, z tego:

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 1) kredyty | 16.166,7 tys. zł, |
| 2) pożyczki z WFOŚiGW, NFOŚiGW | 352,3 tys. zł. |

W 2011 roku, w związku z terminowym zakończeniem zadań inwestycyjnych pn: "Budowa ekranów akustycznych wzdłuż ulicy Śródmiejskiej w Koszalinie", „Budowa

kanalizacji sanitarnej w ul. Władysława IV – Adolfa Warskiego w Koszalinie”, „Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w ul. Przemysłowej w Koszalinie” oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z oczyszczalnią wód deszczowych i zbiornikiem retencyjnym wzdłuż ul. Sybiraków w Koszalinie”, została umorzona część pożyczek w łącznej wysokości 627,4 tys. zł.

W 2011 roku zostały wyemitowane przez Miasto Koszalin obligacje komunalne na kwotę **85,0 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 2011 roku wynosił łącznie **205.071,4 tys. zł**, z tego:

| | |
|--|--------------------------|
| a) kredyty w kwocie | 114.333,3 tys. zł |
| b) pożyczki w kwocie | 5.738,1 tys. zł |
| • oczyszczalnia ścieków w Jamnie | 367,7 tys. zł |
| • termomodernizacja budynków oświatowych | 3.800,0 tys. zł |
| • budowa schroniska dla zwierząt | 1.570,4 tys. zł |
| c) obligacje w kwocie | 85.000,0 tys. zł |

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

Zobowiązania na koniec 2011 roku z tytułu udzielonych poręczeń Koszalińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. wyniosły **3.869,1 tys. zł**, a Zarządowi Obiektów Sportowych **60.000,0 tys. zł**.

Wskaźnik zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji – 205.071,4 tys. zł do dochodów ogółem – 397.944,7 tys. zł wynosi 51,5 %, na dopuszczalny w ustawie o finansach publicznych wskaźnik 60 %. Natomiast wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami – 23.345,9 tys. zł, do dochodów ogółem - 397.944,7 tys. zł wynosi 5,9 %, na określony w ustawie o finansach publicznych 15%.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W budżecie na 2011 rok utworzono rezerwy w wysokości **5.450,0 tys. zł**, na które składały się: rezerwa ogólna w kwocie 1.500,0 tys. zł, rezerwy celowe: na zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych 1.000,0 tys. zł, na realizację projektów zgłoszonych przez Rady Osiedli 300,0 tys. zł, na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych 1.000,0 tys. zł, na wynagrodzenia i pochodne 1.500,0 tys. zł oraz na inwestycje zakończone w kwocie 150,0 tys. zł. Rezerwę celową na programy unijne uruchomiono w wysokości 626,8 tys. zł, na realizację programów zgłoszonych przez Rady Osiedli w wysokości 235,0 tys. zł, na inwestycje zakończone – 148,5 tys. zł, na wynagrodzenia i pochodne 1.022,2 tys. zł, natomiast rezerwę ogólną w kwocie 718,6 tys. zł. Rezerwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych nie została uruchomiona. W wyniku uruchomienia rezerw w łącznej kwocie **2.751,1 tys. zł** i przeniesienia ich do innych działów klasyfikacji budżetowej – stan rezerw na koniec roku wynosił 2.698,9 tys. zł.

Rezerwa celowa na programy unijne w wysokości 626,8 tys. zł została uruchomiona na zabezpieczenie środków własnych w celu uzyskania dofinansowania:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina”,
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu uczniów koszalińskich szkół”,
- zakup projektora cyfrowego i wkład własny w „Festiwal Zespołowej Muzyki Akordeonowej” dla Centrum Kultury 105,
- zakup samochodu dla Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego,

Rezerwę ogólną w kwocie 718,6 tys. zł wydatkowano na spłatę zaległości wynikających z przejścia przez Gminę Miasto Koszalin spadków, koszty procesowe oraz pokrycie kosztów wypłaty zasiłków stałych i składek na ubezpieczenia zdrowotne realizowane przez MOPS.

Rezerwa celowa na inwestycje zakończone została uruchomiona w kwocie 148,5 tys. zł na zadania: modernizacja, zadaszenie trybun i zakup kosiarki do murawy stadionu „Bałtyk”, boisko sportowe przy Szkole Podstawowej Nr 7 oraz rozbudowę Centralnego Ośrodka Szkolenia Taekwondo.

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów w 2011 roku miasto przekazało do budżetu państwa środki w wysokości **2.729,7 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 **149.024,1 tys. zł**, co stanowi **32,0 %** wydatków budżetowych na 2011 rok.

W 2011 roku na wydatki bieżące w oświacie wydano **143.877,1 tys. zł**, tj. **99,3 %** planu. Ich dynamika w stosunku do roku ubiegłego wynosi 105,8 %. Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie **5.147,0 tys. zł**, co stanowi 91,8 % planu, dynamika 58,5 %.

Przedszkola będące do końca 2010 roku zakładami budżetowymi otrzymywały na swoją działalność środki w postaci dotacji. Z dniem 1 stycznia 2011 roku zostały przekształcone w jednostki budżetowe, a ich wydatki ujęto w budżecie miasta w odpowiednich paragrafach klasyfikacji budżetowej. W związku z tym nastąpił między innymi wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz spadek dotacji z budżetu.

W strukturze wydatków na oświatę - wynagrodzenia i pochodne stanowią 72,4 % wszystkich wydatków i wynoszą 107.861,5 tys. zł. Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na 1 etat nauczyciela w placówkach publicznych w 2011 roku wyniosło **4.201 zł**, pracownika administracji 3.435 zł, obsługi 2.116 zł.

Dotacje do szkół niepublicznych i stowarzyszeń wyniosły 9.860,3 tys. zł, (tj. 6,6 % wydatków na oświatę).

W publicznych szkołach i placówkach oświatowych przeciętna liczba etatów wynosiła 2 363 (tj. o 15 więcej niż w r. ub.), w tym 1 613 nauczycieli, 750 pracowników obsługi i administracji (o 15 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 2011 r. łącznie wydano **96.004,3 tys. zł**, tj. 99,0 % planu, w tym 96.003,2 tys. zł na zadania własne, a 1,1 tys. zł na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Na wydatki bieżące przeznaczono 91.153,0 tys. zł, a na zadania majątkowe 4.851,3 tys. zł. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosi 108,6 %.

Liczba szkół podstawowych publicznych nie uległa zmianie w porównaniu z rokiem ubiegłym i

wynosi 13. W 2011 roku uczęszczało do nich 5 267 uczniów, tj. więcej o 54 w porównaniu z rokiem ubiegłym, w którym było 5 213 uczniów.

W 10 gimnazjach publicznych uczyło się 2 949 uczniów, o 144 mniej niż w roku poprzednim. W gimnazjum dla dorosłych 93 uczniów (o 32 mniej niż w roku ubiegłym). Łącznie w szkołach podstawowych i gimnazjach ubywało 122 uczniów.

W niepublicznych szkołach podstawowych i gimnazjach uczyło się łącznie 360 uczniów (więcej o 4 w porównaniu z rokiem ubiegłym), w tym w dwóch szkołach podstawowych 232, a w trzech gimnazjach 128 uczniów.

łącznie w 2011 roku przekazano do szkół i przedszkoli niepublicznych dotację w wysokości **2.713,2 tys. zł**, tj. 99,7 % kwoty planowanej, z tego:

| | |
|---|------------------|
| - szkoły podstawowe | - 952,8 tys. zł, |
| - klasy zerowe w szkołach niepublicznych | - 141,5 tys. zł, |
| - przedszkola niepubliczne | - 921,6 tys. zł, |
| - niepubliczny punkt przedszkolny „Edukoland” | - 53,6 tys. zł, |
| - gimnazja | - 628,0 tys. zł, |
| - nauka pływania | - 15,7 tys. zł. |

Na prowadzenie przedszkoli publicznych i utrzymanie Zespołu Obsługi Ekonomiczno – Administracyjnej Przedszkoli Miejskich wydatkowano w 2011 roku środki w wysokości **24.667,1 tys. zł**, w tym:

| | |
|---------------------------------|--|
| - na działalność 19 przedszkoli | - 23.484,0 tys. zł (w tym na zadania inwestycyjne 656,5tys. zł), |
| - na ZOE-APM | - 1.183,1 tys. zł. |

Na naukę pływania uczniów klas drugich w Muzycznej Szkole Podstawowej przekazano dotację w kwocie **14,3 tys. zł**.

W 2011 roku na **remonty** w gminnych jednostkach oświatowych wydatkowano **695,9 tys. zł**, tj. w 99,4 % zaplanowanych środków.

Na **wydatki majątkowe** w ramach zadań własnych gminy w budżecie na 2011 rok zaplanowano łącznie 5.302,2 tys. zł, które zrealizowano w kwocie **4.851,3 tys. zł** (91,5 %), w tym 172,2 tys. zł na zakupy inwestycyjne (przedszkola – 148,3 tys. zł na zakup zestawu do rejestracji czasu pobytu dzieci w przedszkolu, stołów kuchennych, patelni, obieraczek, szaf przelotowych, taboretów gazowych, zamrażalki, robota kuchennego, kociołków warzelnych i zmywarki, szkoły – 23,9 tys. zł zakup sprzętu komputerowego) oraz 4.679,1 tys. zł na roboty inwestycyjne (wymiana stolarki okiennej, remonty sal lekcyjnych, korytarzy, pomieszczeń administracyjnych, sanitariatów, dachów i sal gimnastycznych, modernizacja przedszkoli oraz pomoc finansowa dla Gminy Sianów na dofinansowanie odbudowy spalonego w 2010 roku Gimnazjum).

Na realizację Programu „Uczenie się przez całe życie – Comenius” wydatkowano łącznie **229,2 tys. zł** na projekty realizowane przez ZS Nr 2, Gimnazjum Nr 9, Gimnazjum Nr 2, Gimnazjum Nr 11, ZS Nr 13, SP Integracyjna Nr 21, SP Nr 4 i 17, oraz ZS Sportowych. Realizacja zadań ze środków zewnętrznych została omówiona w dalszej części sprawozdania.

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

Zadania gminy (szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola)

w złotych

| Dział Roz. | Wyszczególnienie | Wykonanie 2010 r. | Plan 2011 | | Wykonanie 2011 r. | Dynamika % 6 : 3 | % wykonania planu | |
|---------------|---|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------|
| | | | pierwotny | po zmianach | | | 6 : 4 | 6 : 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 80101 | Szkoły podstawowe | 38 552 529 | 37 209 200 | 38 370 463 | 38 087 306 | 98,8 | 102,4 | 99,3 |
| | Wydatki bieżące | 35 559 826 | 37 209 200 | 37 701 718 | 37 649 809 | 105,9 | 101,2 | 99,9 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 34 578 287 | 36 211 600 | 36 622 700 | 36 572 838 | 105,8 | 101,0 | 99,9 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 28 728 356 | 30 889 600 | 30 700 049 | 30 688 354 | 106,8 | 99,3 | 100,0 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 5 849 931 | 5 322 000 | 5 922 651 | 5 884 484 | 100,6 | 110,6 | 99,4 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 859 708 | 900 000 | 952 834 | 952 834 | 110,8 | 105,9 | 100,0 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 121 831 | 97 600 | 105 970 | 103 923 | 85,3 | 106,5 | 98,1 |
| | <i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i> | | | 20 214 | 20 214 | | | 100,0 |
| | Wydatki majątkowe | 2 992 703 | | 668 745 | 437 497 | 14,6 | | 65,4 |
| | - roboty inwestycyjne | 2 971 910 | | 662 745 | 431 502 | 14,5 | | 65,1 |
| | w tym: na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych | | | 635 000 | 328 069 | | | 51,7 |
| | - zakupy inwestycyjne | 20 793 | | 6 000 | 5 995 | 28,8 | | 99,9 |
| 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 1 132 671 | 1 232 900 | 1 369 055 | 1 366 085 | 120,6 | 110,8 | 99,8 |
| | Wydatki bieżące | 1 132 671 | 1 232 900 | 1 369 055 | 1 366 085 | 120,6 | 110,8 | 99,8 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 1 031 146 | 1 112 800 | 1 225 325 | 1 222 874 | 118,6 | 109,9 | 99,8 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 957 105 | 1 052 200 | 1 158 894 | 1 156 444 | 120,8 | 109,9 | 99,8 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 74 041 | 60 600 | 66 431 | 66 430 | 89,7 | 109,6 | 100,0 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 100 372 | 117 600 | 141 510 | 141 510 | 141,0 | 120,3 | 100,0 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 1 153 | 2 500 | 2 220 | 1 701 | 147,5 | 68,0 | 76,6 |
| 80104 | Przedszkola | 17 400 167 | 23 967 400 | 24 652 108 | 24 405 559 | 140,3 | 101,8 | 99,0 |
| | Wydatki bieżące | 16 929 881 | 23 789 100 | 23 991 758 | 23 749 073 | 140,3 | 99,8 | 99,0 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | | 23 217 000 | 23 035 139 | 22 792 615 | | 98,2 | 98,9 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | 17 645 400 | 17 051 770 | 16 992 325 | | 96,3 | 99,7 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | | 5 571 600 | 5 983 369 | 5 800 290 | | 104,1 | 96,9 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 16 929 881 | 520 800 | 921 569 | 921 569 | 5,4 | 177,0 | 100,0 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | | 51 300 | 35 050 | 34 889 | | 68,0 | 99,5 |
| | Wydatki majątkowe | 470 286 | 178 300 | 660 350 | 656 486 | 139,6 | 368,2 | 99,4 |
| | - roboty inwestycyjne | 399 286 | | 510 560 | 508 180 | 127,3 | | 99,5 |
| | (w tym: dotacje) | 399 286 | | | | | | |
| | - zakupy inwestycyjne | 71 000 | 178 300 | 149 790 | 148 306 | 208,9 | 83,2 | 99,0 |
| | (w tym: dotacje) | 71 000 | | | | | | |
| 80106 | Inne formy wychowania pozaszkolnego | | 50 000 | 71 100 | 67 740 | | 135,5 | 95,3 |
| | Wydatki bieżące | | 50 000 | 71 100 | 67 740 | | 135,5 | 95,3 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | | | 17 500 | 14 140 | | | 80,8 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | | | 17 500 | 14 140 | | | 80,8 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 50 000 | | 53 600 | 53 600 | | 107,2 | 100,0 |
| 80110 | Gimnazja | 26 554 867 | 27 872 300 | 27 974 261 | 27 752 681 | 104,5 | 99,6 | 99,2 |
| | Wydatki bieżące | 23 272 601 | 24 057 300 | 24 005 161 | 23 999 289 | 103,1 | 99,8 | 100,0 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 22 577 416 | 23 372 500 | 23 297 973 | 23 292 385 | 103,2 | 99,7 | 100,0 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 19 337 717 | 20 199 800 | 20 184 833 | 20 184 773 | 104,4 | 99,9 | 100,0 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 3 239 699 | 3 172 700 | 3 113 140 | 3 107 612 | 95,9 | 97,9 | 99,8 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 597 543 | 600 000 | 627 968 | 627 968 | 105,1 | 104,7 | 100,0 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 97 642 | 84 800 | 79 220 | 78 936 | 80,8 | 93,1 | 99,6 |
| | Wydatki majątkowe | 3 282 266 | 3 815 000 | 3 969 100 | 3 753 392 | 114,4 | 98,4 | 94,6 |
| | - roboty inwestycyjne (w tym: dotacje) | 3 277 508 | 3 800 000 | 3 955 050 | 3 739 381 | 114,1 | 98,4 | 94,5 |
| | w tym: na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych | 3 144 113 | 3 800 000 | 3 800 000 | 3 584 572 | 114,0 | 94,3 | 94,3 |
| | - zakupy inwestycyjne | 4 758 | 15 000 | 14 050 | 14 011 | 294,5 | 93,4 | 99,7 |
| 80113 | Dowóznie uczniów do szkół | 88 237 | 102 000 | 102 000 | 93 204 | 105,6 | 91,4 | 91,4 |
| | Wydatki bieżące | 88 237 | 102 000 | 102 000 | 93 204 | 105,6 | 91,4 | 91,4 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 88 237 | 101 880 | 101 880 | 93 124 | 105,5 | 91,4 | 91,4 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 46 553 | 48 830 | 48 630 | 47 356 | 101,7 | 97,0 | 97,4 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 41 684 | 53 050 | 53 250 | 45 768 | 109,8 | 86,3 | 85,9 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | | 120 | 120 | 80 | | 66,7 | 66,7 |
| 80114 | Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół (Przedszkoli Miejskich) | 1 381 742 | 1 173 300 | 1 190 268 | 1 183 094 | 85,6 | 100,8 | 99,4 |
| | Wydatki bieżące | 1 226 800 | 1 173 300 | 1 186 268 | 1 179 159 | 96,1 | 100,5 | 99,4 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 1 226 456 | 1 172 800 | 1 185 768 | 1 178 830 | 96,1 | 100,5 | 99,4 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 868 575 | 930 700 | 941 172 | 941 099 | 108,3 | 101,1 | 100,0 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 357 881 | 242 100 | 244 596 | 237 731 | 66,4 | 98,2 | 97,2 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 344 | 500 | 500 | 329 | 95,6 | 65,8 | 65,8 |
| | Wydatki majątkowe | 154 942 | | 4 000 | 3 935 | 2,5 | | 98,4 |
| | - roboty inwestycyjne | 149 942 | | | | | | |
| | - zakupy inwestycyjne | 5 000 | | 4 000 | 3 935 | 78,7 | | 98,4 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 299 349 | 441 200 | 444 770 | 401 886 | 134,3 | 91,1 | 90,4 |
| | Wydatki bieżące | 299 349 | 441 200 | 444 770 | 401 886 | 134,3 | 91,1 | 90,4 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 299 349 | 441 200 | 444 770 | 401 886 | 134,3 | 91,1 | 90,4 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 64 750 | 80 800 | 67 786 | 67 626 | 104,4 | 83,7 | 99,8 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 234 599 | 360 400 | 376 984 | 334 260 | 142,5 | 92,7 | 88,7 |
| 80195 | Pozostała działalność | 2 959 330 | 2 960 334 | 2 832 777 | 2 646 746 | 89,4 | 89,4 | 93,4 |
| | Wydatki bieżące | 2 531 166 | 2 960 334 | 2 832 777 | 2 646 746 | 104,6 | 89,4 | 93,4 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 2 300 931 | 2 785 178 | 2 520 353 | 2 387 435 | 103,8 | 85,7 | 94,7 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 468 009 | 559 500 | 498 472 | 490 824 | 104,9 | 87,7 | 98,5 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 1 832 922 | 2 225 678 | 2 021 881 | 1 896 611 | 103,5 | 85,2 | 93,8 |

| | | | | | | | | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 39 431 | 50 000 | 50 000 | 30 065 | 76,2 | 60,1 | 60,1 |
| | <i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i> | 190 804 | 125 156 | 262 424 | 229 246 | 120,1 | 183,2 | 87,4 |
| | <i>Wydatki majątkowe - roboty inwestycyjne</i> | 428 164 | 428 164 | | | | | |
| 801 | RAZEM OŚWIATA I WYCHOWANIE | 88 368 892 | 95 008 634 | 97 006 802 | 96 004 301 | 108,6 | 101,0 | 99,0 |
| | <i>Wydatki bieżące</i> | 81 040 531 | 91 015 334 | 91 704 607 | 91 152 991 | 112,5 | 100,2 | 99,4 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych:</i> | 62 101 822 | 88 414 958 | 88 451 408 | 87 956 127 | 141,6 | 99,5 | 99,4 |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 50 471 065 | 71 406 830 | 70 651 606 | 70 568 801 | 139,8 | 98,8 | 99,9 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 11 630 757 | 17 008 128 | 17 799 802 | 17 387 326 | 149,5 | 102,2 | 97,7 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 18 526 935 | 2 238 400 | 2 747 481 | 2 727 546 | 14,7 | 121,9 | 99,3 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 220 970 | 236 820 | 223 080 | 219 858 | 99,5 | 92,8 | 98,6 |
| | <i>Wydatki na projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz innych źródeł zewnętrznych</i> | 190 804 | 125 156 | 282 638 | 249 460 | 130,7 | 199,3 | 88,3 |
| | <i>Wydatki majątkowe</i> | 7 328 361 | 3 993 300 | 5 302 195 | 4 851 310 | 66,2 | 121,5 | 91,5 |
| | - roboty inwestycyjne | 7 226 810 | 3 800 000 | 5 128 355 | 4 679 063 | 64,7 | 123,1 | 91,2 |
| | w tym: na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych | 3 144 113 | 3 800 000 | 4 435 000 | 3 912 641 | 124,4 | 103,0 | 88,2 |
| | (w tym: dotacje) | 399 286 | | 50 000 | 50 000 | 12,5 | | 100,0 |
| | - zakupy inwestycyjne | 101 551 | 193 300 | 173 840 | 172 247 | 169,6 | 89,1 | 99,1 |
| | (w tym: dotacje) | 71 000 | | | | | | |

POWIAT:

Dział 801 obejmuje wydatki na następujące zadania powiatu:

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

Ze środków powiatu w 2011 roku finansowana była działalność następujących publicznych placówek oświatowych: 4 liceów ogólnokształcących, 5 szkół zawodowych, Centrum Kształcenia Ustawicznego, szkoły specjalnej, w strukturze której funkcjonują: szkoła podstawowa i gimnazjum oraz zasadnicza szkoła zawodowa działające poza SOSW.

Na wyżej wymienione placówki w 2011 roku łącznie wydano **53.019,8 tys. zł**, tj. 99,0 % planu, dynamika 93,9 %. Tak niska dynamika wydatków 2011 roku wynika z przeniesienia do działu 854 placówek funkcjonujących w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego (przedszkole specjalne, szkoła podstawowa specjalna, gimnazjum specjalne, szkoła przysposabiająca do pracy), które w roku 2010 sklasyfikowane były w dziale 801.

Na ogólną kwotę wydatków składały się wydatki bieżące - **52.724,1 tys. zł** (99,0 % planu) oraz wydatki majątkowe - **295,7 tys. zł** (97,5 % planu).

W wydatkach bieżących najwyższą grupę stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne 37.292,7 tys. zł, wydatki na utrzymanie palcówek 7.556,4 tys. zł oraz dotacje 7.082,7 tys. zł.

W 2011 roku koszalińskie placówki oświatowe przeznaczyły **554,7 tys. zł** na realizację projektów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

W roku bieżącym w koszalińskich szkołach realizowanych było 8 projektów, które uzyskały dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu „Uczenie się przez całe życie”. Realizowane projekty dotyczyły współpracy międzynarodowej szkół oraz organizacji staży dla młodzieży w krajach UE. Działania te realizowały następujące jednostki: ZS Nr 10, ZS Nr 7, ZS Nr 1, I LO, V LO, CKU. W 2011 roku Gmina Miasto Koszalin na ten cel otrzymała 436,3 tys. zł. Pozostała kwota wydatków została sfinansowana z dotacji przyznanych w latach 2009-10 oraz ze środków własnych gminy (do czasu ostatecznego rozliczenia dotacji i przyznania ostatniej transzy).

W ogólnej kwocie wydatków majątkowych roboty inwestycyjne stanowiły **290,0 tys. zł** (I LO – projekt wymiany c.o., odnowienie pomieszczeń szkoły, II LO – elewacja hali sportowej, odnowienie sanitariatów i sali lekcyjnej, instalacja elektryczna w e-kiosku, ZS Nr 2 wymiana posadzek, ZS Nr 3 – monitoring zewnętrzny, ZS Nr 7 – monitoring wizyjny, ZS Nr 9 – wymiana wykładziny, ZS Nr 10 – wymiana drzwi wejściowych, częściowa modernizacja co, naprawa dachu i komina w budynku internatu).

W ramach zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę **5,7 tys. zł** na zakup drukarki laserowej dla ZS Nr 3.

W 2011 roku do wszystkich typów publicznych szkół uczęszczało średnio 6.077 uczniów i słuchaczy (tj. mniej o 364 osób w porównaniu do roku poprzedniego), z czego:

- § do liceów ogólnokształcących 2.430 uczniów (o 82 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do szkół zawodowych 2.822 uczniów (o 13 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do CKU w systemie wieczorowym i zaocznym 573 słuchaczy (o 70 mniej w porównaniu do roku ubiegłego),
- § do szkół specjalnych 151 uczniów (o 194 mniej niż w roku ubiegłym),
- § do Publicznego Technikum Informatycznego 101 uczniów (o 5 mniej niż w roku ubiegłym).

Wydatki poniesione na sfinansowanie działalności szkół publicznych w 2011 roku wyniosły **45.937,1 tys. zł**, tj. 99,5 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym wynosiła 94,6 %.

W 2011 roku udzielono również dotacji dla 43 niepublicznych placówek oświatowych na łączną kwotę **7.082,7 tys. zł**, co w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku stanowi 89,8 %. 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 2011 roku uczęszczało średnio 2.708 uczniów i słuchaczy, tj. o 327 mniej niż w roku 2010, z tego:

- § do liceów ogólnokształcących - 1.166 uczniów,
- § do szkół zawodowych młodzieżowych - 1.542 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 2011 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 301,1 tys. zł. Poziom tych wydatków był zbliżony do roku 2010.

Wydatki w rozdziale „Pozostała działalność” w wysokości **2.152,4 tys. zł** (96,2 % wydatków planowanych) przeznaczono na:

| | |
|--|----------------|
| § zajęcia pozalekcyjne | 566,3 tys. zł, |
| § klasy dziennikarskie | 31,6 tys. zł, |
| § odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów | 450,4 tys. zł, |
| § naukę pływania, dowóz dzieci na basen i wynajem obiektów sportowych na zajęcia WF | 164,5 tys. zł, |
| § program wspierania uczniów przygotowujących się do egzaminów zewnętrznych | 30,9 tys. zł, |
| § zakup pomocy naukowych | 41,4 tys. zł, |
| § roboty i zakupy inwestycyjne | 74,0 tys. zł, |
| § projekty fin. udziałem śr. pochodzących z budżetu UE | 554,7 tys. zł, |
| § inne (ubezpieczenie mienia, nagrody i puchary, drukowanie informatorów, koszty przewozu dzieci i młodzieży itp.) | 238,6 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 **93,9 %**.

Dział 803 - SZKOLNICTWO WYŻSZE

Na rok 2011 w dziale 803 zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 845,0 tys. zł, które zrealizowano w wysokości **800,0 tys. zł** (tj. 94,7 % planu).

W 2011 roku przekazano dotację dla powstałej w 2009 roku w Koszalinie Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w kwocie 300,0 tys. zł. Została ona przeznaczona między innymi na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli akademickich, opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, na utrzymanie nieruchomości przy ul. Leśnej oraz pokrycie kosztów działalności promocyjnej.

W związku z utworzeniem spółki „Park Technologiczny S.A.”, której udziałowcami są Politechnika Koszalińska i Gmina Miasto Koszalin, wydatkowano kwotę 500,0 tys. zł na objęcie akcji w tej spółce. Celem dokapitalizowania w/w spółki (100 tys. zł w 2010 roku oraz 500 tys. zł w 2011 roku) jest realizacja projektu „Rozwój Parku Technologicznego w Koszalinie” polegającego na kompleksowej modernizacji budynku przy ul. Partyzantów 17.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

W zakresie ochrony zdrowia w 2011 roku zaplanowane były wydatki w kwocie **3.596,0 tys. zł**, ich realizacja wyniosła **3.451,8 tys. zł** tj. 96,0 %. Poniesione wydatki w 2011 roku w porównaniu do roku 2010 przedstawia poniższa tabela:

| Treść | Wykonanie 2010 rok | 2011 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 | 150 000 | | 50 000 | 50 000 | 33,3 | | 100,0 |
| 2. Programy polityki zdrowotnej | 433 633 | 460 000 | 366 000 | 305 177 | 70,4 | 66,3 | 83,4 |
| 3. Zwalczanie narkomanii | 149 223 | 200 000 | 200 000 | 183 881 | 123,2 | 91,9 | 91,9 |
| 4. Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 3 209 775 | 2 329 800 | 2 391 548 | 2 343 101 | 73,0 | 100,6 | 98,0 |
| 5. Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 10 296 | 11 000 | 9 220 | 8 939 | 86,8 | 81,3 | 97,0 |
| 6. Pozostałe wydatki | 549 229 | 566 000 | 579 250 | 560 725 | 102,1 | 99,1 | 96,8 |
| OGÓŁEM | 4 502 156 | 3 566 800 | 3 596 018 | 3 451 823 | 76,7 | 96,8 | 96,0 |
| z tego: | | | | | | | |
| - własne | 4 491 860 | 3 555 800 | 3 583 548 | 3 442 090 | 76,6 | 96,8 | 96,1 |
| - zlecone | 10 296 | 11 000 | 12 470 | 9 733 | 94,5 | 88,5 | 78,1 |

Zakres wydatków ujętych w tym dziale w 2011 roku obejmuje następujące zadania:

1. Przeznaczenie dotacji w kwocie **50,0 tys. zł** dla Województwa Zachodniopomorskiego na wsparcie inwestycji "Rozbudowa Szpitala dziecięcego SPZOZ Zdroje - utworzenie Zachodniopomorskiego Centrum Opieki nad Kobiętą i Dzieckiem".
2. Realizacja programów profilaktyki zdrowotnej, na które wydatkowano kwotę **305,2 tys. zł**, tj. 83,4 % planu. Poniesione wydatki przeznaczono na:
 - a) program szczepień profilaktycznych przeciwko wirusowi HPV dla dziewcząt w wieku 13 lat (zaszczepiono 318 osób) 183,2 tys. zł,
 - b) program szczepień ochronnych przeciwko grypie dla osób z grupy podwyższonego ryzyka powyżej 65. roku życia 101,8 tys. zł,
 - c) realizację programu „Zdrowo jesz lepiej żyjesz” polegającego na edukacji i propagowaniu zdrowego odżywiania wśród uczniów koszalińskich szkół 10,0 tys. zł,
 - d) zakup nagród dla uczniów biorących udział w imprezach i konkursach promujących zdrowy tryb życia 10,2 tys. zł.

W stosunku do 2010 roku wydatki poniesione na programy profilaktyki zdrowotnej są niższe o 29,6 %. Wynika to z niższego kosztu szczepionki przeciwko rakowi szyjki macicy dla dziewcząt w wieku 13 lat.

3. Realizacja Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **183,9 tys. zł**.

4. Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na który wydatkowano łącznie kwotę **2.343,1 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 Zwalczania Narkomanii znajduje się w dalszej części niniejszego sprawozdania.

5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego zrealizowano w kwocie **8,9 tys. zł**, tj. 97,0 % planu. Są to składki za wychowanków przebywających w Rodzinnych Domach Dziecka.

6. Pozostała działalność z zakresu ochrony zdrowia, na którą zaplanowano środki w wysokości 579,3 tys. zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **560,7 tys. zł**, tj. w 96,8 %. Są to wydatki poniesione na zakup usług realizowanych przez Ośrodek Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi na kwotę 394,0 tys. zł, druk ulotek z informacjami nt. dzieci utraconych, przedwczesnie urodzonych (1,3 tys. zł) oraz współorganizację imprezy pn. „Biec by pomóc” organizowanej przez Ochotniczą Straż Pożarną Oddział Ratownictwa Medycznego w Koszalinie (1,0 tys. zł). W ramach likwidacji barier psychologicznych wydano 10,0 tys. zł z przeznaczeniem na: opracowanie i wydanie Informatora dla Osób Niepełnosprawnych i ich rodzin, zamówienie dyplomów, statuetek i plakietek w ramach konkursu „Koszalin bez barier”, współorganizację z Pałacem Młodzieży konkursu plastycznego dla wychowanków Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego oraz Jubileuszu 5-lecia Działalności Polskiego Towarzystwa Stomijnego.

Na pokrycie kosztów wydawania przez gminę decyzji o potwierdzaniu prawa do świadczeń zdrowotnych została wydana kwota 0,8 tys. zł.

Kwota 10,0 tys. zł została przeznaczona dla Starostwa Powiatowego w Koszalinie na dofinansowanie lotniczego pogotowia ratunkowego, które w sezonie letnim stacjonowało w Zegrzu Pomorskim.

W ramach dotacji na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom wydatkowana została kwota **143,6 tys. zł**. Środki przekazano do:

- | | |
|--|---------------|
| • Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków | 20,0 tys. zł, |
| • Stowarzyszenia „Hospicjum im. Św. M. Kolbe” | 38,0 tys. zł, |
| • Stowarzyszenia „Amazonka” | 32,0 tys. zł |
| • Polskiego Związku Niewidomych | 8,0 tys. zł, |
| • Koszalińskiego Sztabu Ratownictwa | 10,0 tys. zł, |
| • Polski Związek Głuchych Specjalistyczna Poradnia | 10,0 tys. zł, |
| • innych stowarzyszeń i organizacji działających na terenie miasta | 25,6 tys. zł. |

W ramach przekazanych środków dokonano między innymi transportu sprzętu medycznego oraz zakupu sprzętu rehabilitacyjnego dla osób niepełnosprawnych, prowadzone były badania profilaktyczne i rehabilitacja, zapewniono opiekę paliatywną.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

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

W 2011 roku plan pierwotny tych wydatków wynosił 47.411,3 tys. zł, w ciągu roku ulegał zmianom, ostatecznie został ustalony w kwocie 50.404,9 tys. zł (m.in. zwiększeniu uległy wypłaty świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego, zasiłków i składek na ubezpieczenia, wydatki na dożywianie).

Roczny plan wydatków w tym dziale został zrealizowany w kwocie 49.643,2 tys. zł, co stanowi 98,5 % planu. Głównym dysponentem tych środków jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Pozostali dysponenci to Rodzinne Domy Dziecka, Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy oraz Urząd Miejski. W 2011 roku są to wydatki na zadania bieżące.

Na ogólną kwotę wydatków składają się wydatki na zadania własne samorządu w wysokości 29.539,8 tys. zł (w tym na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego 1.254,9 tys. zł), na zadania zlecone 20.088,1 tys. zł, a na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową 15,3 tys. zł.

1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze, rodzinne domy dziecka - 1.474,2 tys. zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zadań własnych gminy na kwotę 168,0 tys. zł oraz powiatu – 1.306,2 tys. zł. Dynamika do 2010 roku wyniosła 110,9 %, a realizacja planu 95,4 %.

Powyższą kwotę przeznaczono na:

- Dotacje celowe na utrzymanie dzieci z terenu Koszalina, przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów - 734,1 tys. zł (dynamika do 2010 roku 118,7 %); podpisano porozumienia z 12 powiatami na pobyt 22 dzieci,
- utrzymanie placówki opiekuńczo-wychowawczej wsparcia rodzinnego - Świetlicy Środowiskowej przy ul. Dworcowej - 168,0 tys. zł; do świetlicy uczęszczało średnio dziennie 30 dzieci w wieku 7-18 lat, z rodzin zagrożonych patologiami społecznymi,
- pomoc finansową na tzw. usamodzielnienie się pełnoletnich wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo - wychowawcze - 141,2 tys. zł; udzielono pomocy 41 osobom, w tym 30 osób otrzymało pomoc pieniężną na kontynuację nauki, 6 osób skorzystało z pomocy na zagospodarowanie (usamodzielnienie rzeczowe) oraz 5 wychowanków otrzymało pomoc pieniężną na usamodzielnienie,
- utrzymanie dwóch Rodzinnych Domów Dziecka - w kwocie 430,9 tys. zł, z czego 173,5 tys. zł stanowiły wynagrodzenia z pochodnymi. W RDD Nr 2 przebywało 15 dzieci w wieku od 3 do 18 lat, w ciągu roku 4 wychowanków usamodzielniało się, natomiast 3 wychowanków powróciło do rodziny naturalnej. W RDD Nr 3 objęto

18 do 60 lat. Jest to zadanie zlecone gminie, a celem działalności jest terapia społeczna i integracja środowiskowa poprzez zajęcia terapeutyczne i treningowe, zapobiegające nawrotom choroby, łagodzące jej przejawy i aktywizujące do powrotu do pełnej, samodzielnej egzystencji w społeczeństwie. Koszt utrzymania Ośrodka wyniósł **255,3 tys. zł** (86,6 % planu).

- „Środowiskowy Dom Samopomocy na ul. Budowniczych prowadzony jest przez Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym. W 2011 roku miasto otrzymało dotację w kwocie **271,2 tys. zł** (99,8 % planu).

Na funkcjonowanie powyższych ośrodków dotacje uzyskane od Wojewody Zachodniopomorskiego wyniosły 798 tys. zł, Ośrodek „Złoty Wiek” uzyskał 14,5 tys. zł dochodów, a miasto przeznaczyło własne środki w wysokości 556,0 tys. zł.

3. Rodziny zastępcze - 2.977,8 tys. zł

Wydatki na tę formę pomocy społecznej realizowane są w ramach zadań własnych powiatu. Wykonano 97,2 % planu rocznego, a dynamika w stosunku do roku 2010 wyniosła 104,0 %.

W 2011 roku funkcjonowały ogółem 180 rodziny zastępcze (o 17 więcej niż w 2010 roku), w których umieszczono 310 dzieci (o 26 więcej):

| | |
|--|------------------|
| pełniące funkcję pogotowia rodzinnego | 4 - 35 dzieci, |
| wielodzietne rodziny zawodowe | 6 - 56 dzieci, |
| specjalistyczne zawodowe rodziny zastępcze | 2 - 2 dzieci, |
| inne rodziny niespokrewnione | 29 - 39 dzieci, |
| rodziny spokrewnione z dziećmi | 139- 178 dzieci. |

Na funkcjonowanie wymienionych rodzin zastępczych wydatkowano **1.952,0 tys. zł**, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla rodzin zastępczych **442,6 tys. zł**, na kontynuację przez dzieci nauki i usamodzielnienie się wychowanków (pomoc pieniężna i rzeczowa) wydatkowano **411,5 tys. zł**, łącznie **2.806,1 tys. zł**.

Pozostała kwota **171,7 tys. zł** stanowi dotację celową, jaką miasto przekazało do innych powiatów (na podstawie porozumień), z przeznaczeniem pokrycia kosztów pobytu koszalińskich dzieci w rodzinach zastępczych poza Koszalinem.

4. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 9,4 tys. zł

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

5. Świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 19.368,4 tys. zł

Przyznawanie i wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń alimentacyjnych oraz opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe świadczeniobiorców jest zadaniem zleconym gminie, w całości realizowanym przez MOPS. Wydatki na zadania zlecone wyniosły łącznie **18.935,5 tys. zł**, na plan 18.972,6 tys. zł (99,8 % planu). Z kwoty tej 97,0 % przypada na wypłatę świadczeń (**18.105,4 tys. zł**) oraz na składki emerytalno – rentowe (**261,9 tys. zł**); łącznie **18.367,3 tys. zł**.

Na wypłatę świadczeń i składek w ramach zadań zleconych w kwocie **18.367,3 tys. zł** złożyły się:

| | |
|--|------------------|
| 1) zasiłek rodzinny | 3.910,1 tys. zł, |
| 2) świadczenia i zasiłek pielęgnacyjny | 5.139,5 tys. zł, |
| 3) dodatek na samotne wychowanie dzieci | 531,9 tys. zł, |
| 4) fundusz alimentacyjny | 5.188,6 tys. zł, |
| 5) urlop wychowawczy | 938,2 tys. zł, |
| 6) wyprawka na rozpoczęcie roku szkolnego | 280,6 tys. zł, |
| 7) wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej | 402,6 tys. zł, |
| 8) dodatek i z tytułu urodzenia dziecka | 1.453,0 tys. zł, |
| 9) kształcenia i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego | 226,8 tys. zł, |
| 10) nauki poza miejscem zamieszkania | 34,1 tys. zł, |
| 11) składki emerytalno – rentowe | 261,9 tys. zł. |

Pozostałe wydatki zlecone na kwotę **568,2 tys. zł** dotyczą obsługi powyższych zadań.

Wydatki własne w tym rozdziale wyniosły 432,9 tys. zł, w tym 303,6 tys. zł pochodziło z wpływów należnych miastu z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Środki te przeznaczone są głównie na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych do wypłaty świadczeń oraz na inne koszty (energia, materiały biurowe, zakup usług).

6. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 38,6 tys. zł (97,4 % planu)

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych MOPS korzystających z pomocy społecznej, które jest zadaniem własnym, miasto przeznaczyło **150,9 tys. zł** (96,1 % planu). W 2011 roku 80 % tej kwoty miasto uzyskało w formie dotacji (120,7 tys. zł), pozostałe 20 %, tj. 30,2 tys. zł pochodzi ze środków własnych. Wypłata świadczeń rodzinnych w dalszym ciągu jest zadaniem zleconym gminie, na który w 2011 roku wydatkowano **87,7 tys. zł**. W 2010 roku wypłata składek zdrowotnych była w 100 % pokrywana z budżetu państwa.

7. 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 **5.113,5 tys. zł**, co stanowi 99,5 % planu rocznego. Z budżetu państwa na realizację zasiłków okresowych miasto otrzymało środki w kwocie 2.505,6 tys. zł. Na zasiłki celowe Miasto wydało z własnych środków kwotę 2.607,9 tys. zł. Zasiłki celowe dotyczą świadczeń leczniczych, zakupu odzieży, opału, żywności, posiłków dla podopiecznych MOPS, zasiłków celowych na posiłek, pogrzeby, specjalnych oraz na inne formy pomocy).

W porównaniu z 2010 rokiem wzrosły wydatki na wypłaty zasiłków okresowych (o 3,6 %), odnotowano także wzrost wydatków na zasiłki celowe (o 11 %).

8. Dodatki mieszkaniowe

Przyznawanie i wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy. Na ich realizację w 2011 roku wydatkowano **3.704,8 tys. zł**. Stanowi to 100 % planu rocznego. Dynamika do 2010 roku wynosząca 109,9 % wynika z podwyżki stawki bazowej czynszu z 5,10 zł do 5,70 zł. Liczba osób ubiegających się o przyznanie dodatku mieszkaniowego nieznacznie zmalała; w 2011 roku wypłacono 19.401 świadczeń z tego tytułu, a w 2010 roku 19.521.

9. Zasiłki stałe

W 2011 roku wypłata zasiłków stałych jest zadaniem własnym gminy, finansowanym w 80 % przez budżet państwa, w 20 % ze środków własnych miasta (w latach poprzednich wypłata zasiłków stałych finansowana była w 100 % przez państwo). Przyznano 4.697 zasiłków na kwotę **1.718,9 tys. zł**, w tym dotacja z budżetu państwa 1.375,1 tys. zł, środki własne 343,8 tys. zł. Dynamika do 2010 roku wyniosła 102,7 %.

10. Powiatowe centra pomocy rodzinie - rozdział 85218

W Koszalinie działa Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i realizuje zadania własne powiatu. Na działalność PCPR w 2011 roku wydatkowano łącznie **708,5 tys. zł**, w tym ze środków własnych miasta 692,0 tys. zł, a 16,5 z dotacji celowych z budżetu państwa. Plan wydatków został wykonany w 100 %. Dotacja z budżetu państwa w kwocie 16,5 tys. zł przeznaczona była na wypłaty comiesięcznego dodatku w wysokości 250 zł do wynagrodzeń dla pracowników socjalnych, świadczących pracę w terenie.

11. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 6.618,1 tys. zł

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

Wydatki związane z utrzymaniem MOPS wyniosły **6.614,6 tys. zł**, (97,2 % planu), w tym 1.530,8 tys. zł z dotacji z budżetu państwa (na działalność bieżącą oraz na dodatki dla pracowników socjalnych świadczących pracę w terenie).

Struktura poniesionych na MOPS wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe 5.479,9 tys. zł 82,9 %,
- wydatki rzeczowe 1.134,7 tys. zł 17,1 %.

W 2011 roku Ośrodek w ramach zakupów inwestycyjnych zakupił 2 serwery oraz 1 zestaw komputerowy na łączną kwotę 59,2 tys. zł.

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 2011 roku wypłacono opiekunom prawnym kwotę 3,5 tys. zł.

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

Mieszkania chronione

MOPS dysponuje dwoma lokalami mieszkalnymi przy ul. Wyspiańskiego oraz Piłsudskiego. Mieszkania te zamieszkiwało 5 pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych, młodzieżowych ośrodków wychowawczych, zakładów dla nieletnich i placówek opiekuńczo-wychowawczych. Na utrzymanie tych mieszkań w 2011 roku wydatkowano **21,5 tys. zł**.

13. Ośrodek adopcyjno – opiekuńczy

Jednostka finansowana jest w ramach zadań własnych powiatu. Podstawowa działalność Ośrodka to udzielenie wszelkiej możliwej pomocy psychologicznej, pedagogicznej i terapeutycznej dzieciom umieszczonym w rodzinach adopcyjnych i zastępczych. Wydatki poniesione w 2011 roku na utrzymanie tej jednostki wyniosły **446,3 tys. zł** (97,6 % planu).

14. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W 2011 roku w ramach usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych objęto opieką 241 osób samotnych, osób pozbawionych pomocy innych oraz dzieci autystyczne. Opiekę sprawowało 36 opiekunek etatowych, pielęgniarka oraz w zależności od potrzeb od 20 do 26 osób, zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia. W ramach zadań zleconych świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze (rehabilitacja usprawniająca) w wysokości 191,7 tys. zł (97,3% otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa). Na zadania własne gminy wydatkowano 1.352,5 tys. zł (w tym 95,1 tys. zł uzyskanych dochodów własnych z opłat za opiekę). Z powyższej kwoty przeznaczono 32,6 tys. zł na Rodzinny Dom Samopomocy „Ostoja” w Koszalinie przy ul. Żytniej. Łącznie na usługi opiekuńcze wydano kwotę **1.544,2 tys. zł**, tj. 99,1 % ogółem zaplanowanych wydatków w tym rozdziale.

15. Centra integracji społecznej – wydatki w wysokości **67,6 tys. zł** (87,5 % planu) przeznaczone są na działalność Klubu Integracji Społecznej.

16. Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – w 2011 roku został wypłacony jeden zasiłek celowy z tytułu przymrozków w okresie wiosennym na kwotę **2,5 tys. zł**.

17. Pozostała działalność

W ramach zadań gminy i powiatu wydatkowano łącznie **1.614,9 tys. zł**, co stanowi 91,3 % planu rocznego. Zrealizowane wydatki własne na kwotę **1.539,8 tys. zł** dotyczyły następujących zadań:

- dotacji dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań z zakresu opieki społecznej 149,2 tys. zł,
- dożywiania dzieci w szkołach oraz posiłki dla dorosłych 1.047,3 tys. zł,
- sprawienia 11 pogrzebów 19,3 tys. zł,
- realizacji programu „Prace społecznie –użyteczne” 321,0 tys. zł,
- spotkania tematycznego „Dzień Rodzicielstwa” 3,0 tys. zł.

Na zadania zlecone przez administrację państwową w 2011 roku wydatkowano **59,8 tys. zł** (100 % planu) na rządowy program dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, a na zadanie realizowane na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej pn. „Wspieranie jst w budowaniu lokalnego systemu opieki nad dzieckiem i rodziną” **15,3 tys. zł**. Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej w 2011 roku w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

| L.P. | TREŚĆ | Wykonanie 2010 | ROK 2011 | | | 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 - rozdz. 85201 - zadania własne | 1 329 858 | 1 493 964 | 1 545 764 | 1 474 219 | 110,9 | 95,4 |
| 2 | Domy pomocy społecznej - rozdz. 85202 i Ośrodki wsparcia - rozdz.85203 | 3 139 976 | 4 150 256 | 4 079 206 | 4 013 792 | 127,8 | 98,4 |
| | a/ zadania własne | 2 441 783 | 3 286 256 | 3 242 206 | 3 215 799 | 131,7 | 99,2 |
| | b/ zadania zlecone | 698 193 | 864 000 | 837 000 | 797 993 | 114,3 | 95,3 |
| 3 | Rodziny zastępcze - zadania własne | 2 862 465 | 3 000 000 | 3 064 600 | 2 977 828 | 104,0 | 97,2 |
| 4 | Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie- zadanie zlecone | 4 140 | 16 500 | 16 500 | 9 406 | 227,2 | 57,0 |
| 5 | Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe roz.85212 | 19 035 585 | 18 473 000 | 19 428 000 | 19 368 444 | 101,7 | 99,7 |
| | a/ zadania własne | 415 912 | 433 000 | 455 400 | 432 950 | 104,1 | 95,1 |
| | b/ zadania zlecone | 18 619 673 | 18 040 000 | 18 972 600 | 18 935 494 | 101,7 | 99,8 |
| 6 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - rozdz.85213 | 203 485 | 252 000 | 244 920 | 238 550 | 117,2 | 97,4 |
| | a/ zadania własne | 141 485 | 180 000 | 156 920 | 150 869 | 106,6 | 96,1 |
| | b/ zadania zlecone | 62 000 | 72 000 | 88 000 | 87 681 | 141,4 | 99,6 |

| L.P. | TREŚĆ | Wykonanie 2010 | ROK 2011 | | | Dynamika (6:3) | Wykonanie planu (6:5) |
|------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | Zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze – rozdz. 85214 zadania własne | 4 765 561 | 4 600 000 | 5 139 954 | 5 113 514 | 107,3 | 99,5 |
| 8 | Dodatki mieszkaniowe - zadania własne | 3 370 137 | 3 400 000 | 3 705 000 | 3 704 792 | 109,9 | 100,0 |
| 9 | Zasiłki stałe - zadanie własne | 1 673 327 | 1 656 000 | 1 771 000 | 1 718 911 | 102,7 | 97,1 |
| 10 | Powiatowe centra pomocy rodzinie - rozdz. 85218 - zadania własne | 688 455 | 692 000 | 708 458 | 708 458 | 102,9 | 100,0 |
| 11 | Ośrodki pomocy społecznej MOPS rozdz. 85219 | 6 190 907 | 6 500 000 | 6 808 814 | 6 618 145 | 106,9 | 97,2 |
| | a/ zadania własne | 6 187 307 | 6 500 000 | 6 805 214 | 6 614 635 | 106,9 | 97,2 |
| | b/ zadania zlecone | 3 600 | | 3 600 | 3 510 | 97,5 | 97,5 |
| 12 | Mieszkania chronione rozdz. 85220 zadania własne | 22 418 | 27 400 | 27 400 | 21 530 | 96,0 | 78,6 |
| 13 | Ośrodek adopcyjno-opiekuńczy - rozdz. 85226 - zadania własne | 384 058 | 396 193 | 457 371 | 446 348 | 116,2 | 97,6 |
| 14 | Usługi opiekuńcze, specjalistyczne usługi opiekuńcze rozdz. 85228 | 1 465 920 | 1 525 000 | 1 558 740 | 1 544 236 | 105,3 | 99,1 |
| | a/ zadania własne | 1 303 926 | 1 358 000 | 1 361 740 | 1 352 543 | 103,7 | 99,3 |
| | b/ zadania zlecone | 161 994 | 167 000 | 197 000 | 191 693 | 118,3 | 97,3 |
| 15 | Centra integracji społecznej rozdz. 85232 zadania własne | | 80 000 | 77 330 | 67 631 | | 87,5 |
| 16 | Usuwanie klęsk żywiołowych rozdz. 85278 zadania zlecone | | | 2 500 | 2 500 | | 100,0 |
| 17 | Pozostała działalność | 1 421 964 | 1 149 000 | 1 769 363 | 1 614 852 | 113,6 | 91,3 |
| | a) zadania własne | 1 362 789 | 1 149 000 | 1 689 363 | 1 539 759 | 113,0 | 91,1 |
| | b) porozumienia z organami administracji rządowej | 55 175 | | 16 000 | 15 293 | 27,7 | 95,6 |
| | c/ zadania zlecone | 4 000 | | 64 000 | 59 800 | 1 495,0 | 93,4 |
| | OGÓŁEM w tym: | 46 558 256 | 47 411 313 | 50 404 920 | 49 643 156 | 106,6 | 98,5 |
| | a/ zadania własne | 26 949 481 | 28 251 813 | 30 207 720 | 29 539 786 | 109,6 | 97,8 |
| | b/ zadania zlecone | 19 553 600 | 19 159 500 | 20 181 200 | 20 088 077 | 102,7 | 99,5 |
| | c/ porozumienia z organami administracji rządowej | 55 175 | 0 | 16 000 | 15 293 | | 95,6 |

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W roku 2011 na realizację zadań z zakresu polityki społecznej wydatkowana została kwota **8.358,0 tys. zł**, która stanowi 95,0 % zaplanowanych wydatków. Na zadania własne przeznaczono 8.140,4 tys. zł, na zadania zlecone – 217,6 tys. zł. Dynamika w stosunku do 2010 roku wynosi 131,3 %.

Realizacja zadań w tym zakresie przedstawia się następująco:

| Treść | Wykonanie 2010r. | Rok 2011 | | | Dyna mika 5 : 4 | Wyko nanie 5 : 2 |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| | | pierwotny | po zmianach | wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| OGÓŁEM | 6 366 162 | 7 680 311 | 8 800 025 | 8 358 026 | 131,3 | 95,0 |
| z tego: | | | | | | |
| - zadania własne | 6 178 827 | 7 551 311 | 8 580 055 | 8 140 398 | 131,7 | 94,9 |
| - zadania zlecone | 187 335 | 129 000 | 219 970 | 217 628 | 116,2 | 98,9 |
| Żłobki | 3 480 382 | 4 080 000 | 4 840 120 | 4 804 457 | 138,0 | 99,3 |
| Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności | 233 663 | 259 000 | 349 970 | 252 086 | 107,9 | 72,0 |
| - zadania własne | 46 328 | 130 000 | 130 000 | 34 458 | 74,4 | 26,5 |
| - zadania zlecone | 187 335 | 129 000 | 219 970 | 217 628 | 116,2 | 98,9 |
| Powiatowe urzędy pracy | 1 662 180 | 1 954 652 | 1954 652 | 1 954 652 | 117,6 | 100,0 |
| Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 162 212 | 163 000 | 164 400 | 164 400 | 101,3 | 100,0 |
| Pozostałe wydatki | | | 17 814 | | | |
| Projekty realizowane przy udziale środków zewnętrznych | 827 725 | 1 223 659 | 1 473 069 | 1 182 431 | 142,9 | 80,3 |
| <i>Koszaliński program integracji społecznej "START"</i> | 681 101 | 727 549 | 786 111 | 698 742 | 102,6 | 88,9 |
| <i>"Program poprawy osiągnięć edukacyjnych uczniów Gimnazjum Nr 2 im. Janusza Korczaka w Koszalinie"</i> | 146 624 | 137000 | 206 746 | 199 062 | 135,8 | 96,3 |
| <i>WEKTOR ZMIAN - Koszaliński Program Wspierania Wychodzenia z Bezdomności</i> | | 359110 | 359 110 | 284 627 | | 79,3 |
| <i>Koszaliński program indywidualizacji nauczania w klasach I-III SP</i> | | | 121 102 | | | |

1. Żłobki jako jednostka budżetowa – środki z budżetu miasta w kwocie **4.804,4 tys. zł** stanowią 99,3 % planu. Od 2011 Żłobek Miejski nie funkcjonuje już jako zakład budżetowy, jego wydatki ujęte są w budżecie miasta w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej, a dochody zasilają budżet miasta.

2. Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności – zadanie realizowane jest w ramach zadań zleconych powiatowi, na które wydatkowano otrzymane dotacje celowe w kwocie 217,6 tys. zł (98,9 % planu). Ze środków własnych przeznaczono 34,5 tys. zł, co łącznie stanowi kwotę **252,1 tys. zł**.

3. Powiatowe Urzędy Pracy – w 2011 roku zostały przekazane z budżetu dotacje celowe dla Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **1.954,7 tys. zł** na jego funkcjonowanie.

4. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – dotacje w wysokości **164,4 tys. zł** zostały przekazane na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej. Zadanie to w części jest dofinansowane przez Starostę Powiatowego.

5. Programy społeczne realizowane przy współudziale środków zewnętrznych – w 2011 roku realizowane były trzy programy na łączną kwotę **1.182,4 tys. zł**.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym realizowane są wydatki należące do zadań własnych gminy i powiatu. Wykonane w roku 2011 wydatki wynoszą **19.244,7 tys. zł** (98,3 % planu), w tym w gminie **2.786,3 tys. zł**, a w powiecie **16.458,4 tys. zł**.

GMINA

W 2011 roku w gminnych jednostkach oświatowych funkcjonowało 13 świetlic szkolnych. Na ich działalność z budżetu miasta w 2011 roku wydatkowano kwotę **1.619,7 tys. zł** – tj. 99,4 % planu.

Na pomoc materialną dla uczniów w 2011 roku przeznaczono **1.110,0 tys. zł**, tj. 92,3 % 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 2011 roku przekazano dotację w wysokości **31,0 tys. zł** na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez organizacje pozarządowe: Związek Harcerstwa Polskiego – 19,0 tys. zł, Związek Ukraińców w Polsce – 10,0 tys. zł oraz Stowarzyszenie Humanistów i Artystów – 2,0 tys. zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia oraz pozostałych usług na działalność bieżącą Rad Osiedli wydatkowano kwotę **25,6 tys. zł** (95,1 % planu).

Wydatki gminnych jednostek oświatowych w działach 801 i 854 wynoszą łącznie **98.790,6 tys. zł** i zostały sfinansowane:

- 1) subwencją na cele oświatowe w kwocie 45.124,2 tys. zł,
- 2) dotacją w kwocie 1.064,1 tys. zł,
- 3) środkami z Unii Europejskiej i innych źródeł 306,0 tys. zł,
- 4) środkami własnymi samorządu 52.296,3 tys. zł,
(w tym dochodami z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych)

Środki zewnętrzne uzyskane na finansowanie oświaty w gminie wynosiły łącznie 46.494,3 tys. zł. W związku z tym otrzymane środki z budżetu państwa, Unii Europejskiej i innych źródeł zaledwie w 47,1 % zabezpieczyły wydatki na szkoły, placówki oświatowe i przedszkola. Samorząd z dochodów własnych sfinansował wydatki na zadania własne gminy w wysokości **52.296,3 tys. zł**.

Wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą poniesione przez gminę w 2011 roku przedstawia poniższa tabela:

Zadania własne gminy

w złotych

| Dział Roz. | Wyszczególnienie | Wykonanie 2010 r. | Plan 2011 r. | | Wykonanie 2011 r. | Dynamika % | % wykonania planu | |
|---------------|--|----------------------|------------------|------------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | | | pierwotny | po zmianach | | | 6 : 3 | 6 : 4 |
| 1 | 2 | 6 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 85401 | Świetlice szkolne | 1 448 509 | 1 600 400 | 1 628 802 | 1 619 712 | 111,8 | 101,2 | 99,4 |
| | Wydatki bieżące | 1 448 509 | 1 600 400 | 1 628 802 | 1 619 712 | 111,8 | 101,2 | 99,4 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>1 446 699</i> | <i>1 596 200</i> | <i>1 625 002</i> | <i>1 616 982</i> | <i>111,8</i> | <i>101,3</i> | <i>99,5</i> |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 339 808 | 1 504 000 | 1 528 794 | 1 520 774 | 113,5 | 101,1 | 99,5 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 106 891 | 92 200 | 96 208 | 96 208 | 90,0 | 104,3 | 100,0 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>1 810</i> | <i>4 200</i> | <i>3 800</i> | <i>2 730</i> | <i>150,8</i> | <i>65,0</i> | <i>71,8</i> |
| 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 801 364 | 20 000 | 1 202 095 | 1 109 999 | 138,5 | 5 550,0 | 92,3 |
| | Wydatki bieżące | 801 364 | 20 000 | 1 202 095 | 1 109 999 | 138,5 | 5 550,0 | 92,3 |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>801 364</i> | <i>20 000</i> | <i>1 202 095</i> | <i>1 109 999</i> | <i>138,5</i> | <i>5 550,0</i> | <i>92,3</i> |
| 85417 | Szkolne Schronisko Młodzieżowe | 336 384 | | | | | | |
| | Wydatki bieżące | 297 181 | | | | | | |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>297 181</i> | | | | | | |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 227 546 | | | | | | |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 69 635 | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe | 39 203 | | | | | | |
| | <i>Roboty inwestycyjne</i> | <i>39 203</i> | | | | | | |
| 85495 | Pozostała działalność | 52 255 | 59 000 | 57 900 | 56 576 | 108,3 | 95,9 | 97,7 |
| | Wydatki bieżące | 52 255 | 59 000 | 57 900 | 56 576 | 108,3 | 95,9 | 97,7 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>21 255</i> | <i>28 000</i> | <i>26 900</i> | <i>25 576</i> | <i>120,3</i> | <i>91,3</i> | <i>95,1</i> |

| | | | | | | | | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 21 255 | 28 000 | 26 900 | 25 576 | 120,3 | 91,3 | 95,1 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | <i>31 000</i> | <i>31 000</i> | <i>31 000</i> | <i>31 000</i> | <i>100,0</i> | <i>100,0</i> | <i>100,0</i> |
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 2 638 512 | 1 679 400 | 2 888 797 | 2 786 287 | 105,6 | 165,9 | 96,5 |
| | Wydatki bieżące | 2 599 309 | 1 679 400 | 2 888 797 | 2 786 287 | 107,2 | 165,9 | 96,5 |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>1 765 135</i> | <i>1 624 200</i> | <i>1 651 902</i> | <i>1 642 558</i> | <i>93,1</i> | <i>101,1</i> | <i>99,4</i> |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 567 354 | 1 504 000 | 1 528 794 | 1 520 774 | 97,0 | 101,1 | 99,5 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 197 781 | 120 200 | 123 108 | 121 784 | 61,6 | 101,3 | 98,9 |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | <i>31 000</i> | <i>31 000</i> | <i>31 000</i> | <i>31 000</i> | <i>100,0</i> | <i>100,0</i> | <i>100,0</i> |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>803 174</i> | <i>24 200</i> | <i>1 205 895</i> | <i>1 112 729</i> | <i>138,5</i> | <i>4 598,1</i> | <i>92,3</i> |
| | Wydatki majątkowe | 39 203 | | | | | | |
| | <i>Roboty inwestycyjne</i> | <i>39 203</i> | | | | | | |

POWIAT

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

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

Ponadto prowadzone są:

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

Na zadania powiatu w roku 2011 wydatkowano łącznie **16.458,4 tys. zł**, tj. 98,6 % planu. Dynamika wydatków w porównaniu z rokiem 2010 wynosiła 156,8 %. Tak wysoki wzrost wydatków w tym dziale spowodowany był:

- wzrostem wynagrodzeń nauczycieli,
- zmianą organizacji i jednocześnie klasyfikacji budżetowej dla działalności Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego polegającej na przeniesieniu do działu 854 wydatków dotyczących działalności ww. jednostki, które w 2010 roku sklasyfikowane były w dziale 801,
- przeniesieniem finansowania działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego z gminy do powiatu,
- likwidacją rachunków dochodów własnych i włączeniem ich dochodów jak i wydatków do budżetu jednostek.

Wydatki poniesione w 2011 roku na utrzymanie świetlicy specjalnej wyniosły **132,3 tys. zł** (wykonanie planu – 100,0 %).

Na utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w roku 2011 wydatkowano kwotę **6.315,2 tys. zł**, tj. 100,0 % planu. Dynamika wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynosi 371,3 %. Tak wysoki wzrost wynika z przesunięcia do planu w dziale 854 w roku 2011 wydatków z działu 801 realizowanych przez jednostki budżetowe prowadzące nauczanie w zakresie szkolnictwa specjalnego.

Ośrodek jest placówką powołaną do prowadzenia zajęć dla 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 2011 roku w ramach ośrodka funkcjonowały: przedszkole specjalne, szkoła podstawowa specjalna, gimnazjum specjalne i szkoła przysposabiająca do pracy, w których naukę pobierało średnio 150 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 566 miejsc noclegowych, z czego 262 miejsca przyznano uczniom koszalińskich szkół gimnazjalnych oraz ponadgimnazjalnych. Pozostałe miejsca wynajmowane są studentom zaocznym i dziennym.

Wydatki na utrzymanie internatu i bursy w 2011 roku wyniosły **3.201,3 tys. zł** (98,0 % planu), z tego 29,8 tys. zł przeznaczono na modernizację tych placówek oraz 21,9 tys. zł na bieżące remonty. Na prowadzenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wydatkowano **306,1 tys. zł**, co stanowiło 99,2 % planu;

- Miejskiej Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej, na utrzymanie której w 2011 roku wydatkowano **1.844,8 tys. zł**. W porównaniu do wydatków poniesionych w 2010 roku były one wyższe o 119,2 tys. zł – dynamika 106,9 %. 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: 2344 diagnozy psychologiczne, pedagogiczne, logopedyczne i lekarskie, 234 orzeczenia oraz 2483 opinie. Łączna liczba dzieci przyjętych przez poradnię w 2011 roku wyniosła 1852;

- Pałacu Młodzieży, na którego działalność wydatkowano kwotę **1.951,9 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 oraz plastyczne. W minionym roku z powyższych zajęć korzystało około 1.200 wychowanków. Placówka organizuje również imprezy o różnej tematyce i zasięgu promujące miasto. W 2011 roku zorganizowano 84 imprezy tego typu o zasięgu lokalnym i regionalnym oraz 7 ogólnopolskich;

- pomoc materialna dla 34 uczniów, na którą wydatkowano kwotę **40,6 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 2011 roku to kwota **45,8 tys. zł**;

-

- Ośrodka Rewalidacyjno-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. W minionym roku z powyższych zajęć korzystało 39 wychowanków. Na działalność ośrodka w 2011 roku przeznaczono kwotę **1.773,8 tys. zł**;

- Pozostałe wydatki ujęte w rozdziale 85495 w kwocie **846,6 tys. zł**, dotyczyły:

- odpisów na ZFŚS dla nauczycieli – emerytów i rencistów - 709,9 tys. zł,
- zakupów materiałów związanych z organizacją imprez - 31,4 tys. zł,
- nauki pływania, organizacji imprez, wyjazdów zespołów artystycznych na koncerty, przeglądy i inne - 105,3 tys. zł.

Wydatki w kwocie **69.478,3 tys. zł** na zadania powiatu w dziale 801 i 854 sfinansowano:

- subwencją na cele oświatowe w kwocie 58.500,0 tys. zł,
- środkami z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł 436,3 tys. zł,
- środkami własnymi samorządu 10.542,0 tys. zł.

W 2011 roku łącznie w powiecie w dziale 801 i 854 na remonty wydatkowano kwotę **242,4 tys. zł**. Roboty i zakupy inwestycyjne poniesione w ramach działu 801 i 854 wyniosły **334,0 tys. zł**. Łącznie na ww. cele przeznaczono **576,4 tys. zł**.

Ogółem na zadania realizowane w dziale 801 **Oświata i wychowanie** oraz w dziale 854 **Edukacyjna opieka wychowawcza** w 2011 roku wydano **168.268,9 tys. zł**, z czego:

- na finansowanie wydatków bieżących szkół podstawowych, gimnazjów i placówek oświatowych, które należą do zadań gminy 93.939,3 tys. zł,
 - na finansowanie wydatków bieżących szkół ponadgimnazjalnych i placówek oświatowych, które należą do zadań powiatu 69.144,2 tys. zł,
 - na finansowanie robót inwestycyjnych 4.998,9 tys. zł,
 - na finansowanie zakupów inwestycyjnych 186,5 tys. zł,
- razem** 168.268,9 tys. zł.

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

- subwencja oświatowa 103.624,2 tys. zł,
 - dotacje z budżetu państwa 1.064,1 tys. zł,
 - środków pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł 742,3 tys. zł,
- razem** 105.430,6 tys. zł,

- środki własne samorządu na oświatę 62.838,3 tys. zł,

w tym

- przedszkola i ZOE-APM 25.588,7 tys. zł,
- szkoły i placówki oświatowe 37.249,6 tys. zł,

Realizację zadań powiatowych w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej w porównaniu z rokiem 2010 ilustruje tabela:

Zadania własne powiatu

w złotych

| Dział Roz. | Wyszczególnienie | Wykonanie 2010 r. | Plan 2011 r | | Wykonanie 2011 r. | Dynamika 6 : 3 | % wykonania planu | |
|---------------|--|----------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | | pierwotny | po zmianach | | | 6 : 4 | 6 : 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 85401 | Świetlice szkolne | 321 530 | 135 900 | 132 266 | 132 266 | 41,1 | 97,3 | 100, |
| | Wydatki bieżące | 321 530 | 135 900 | 132 266 | 132 266 | 41,1 | 97,3 | 100, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>321 430</i> | <i>135 900</i> | <i>132 266</i> | <i>132 266</i> | <i>41,1</i> | <i>97,3</i> | <i>100,</i> |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 301 043 | 129 500 | 125 883 | 125 883 | 41,8 | 97,2 | 100, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 20 387 | 6 400 | 6 383 | 6 383 | 31,3 | 99,7 | 100, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>100</i> | | | | | | |
| 85403 | Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze | 1 700 785 | 6 016 900 | 6 315 808 | 6 315 190 | 371,3 | 105,0 | 100, |
| | Wydatki bieżące | 1 700 785 | 6 006 900 | 6 307 308 | 6 306 716 | 370,8 | 105,0 | 100, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>1 696 764</i> | <i>5 990 100</i> | <i>6 288 508</i> | <i>6 287 943</i> | <i>370,6</i> | <i>105,0</i> | <i>100,</i> |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 401 123 | 5 228 000 | 5 460 952 | 5 460 951 | 389,8 | 104,5 | 100, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 295 641 | 762 100 | 827 556 | 826 992 | 279,7 | 108,5 | 99, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>4 021</i> | <i>16 800</i> | <i>18 800</i> | <i>18 773</i> | <i>466,9</i> | <i>111,7</i> | <i>99,</i> |
| | Wydatki majątkowe | | 10 000 | 8 500 | 8 474 | | 84,7 | 99, |
| | <i>Zakupy majątkowe</i> | | <i>10 000</i> | <i>8 500</i> | <i>8 474</i> | | <i>84,7</i> | <i>99,</i> |
| 85406 | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne | 1 725 642 | 1 865 600 | 1 871 980 | 1 844 800 | 106,9 | 98,9 | 98, |
| | Wydatki bieżące | 1 711 124 | 1 865 600 | 1 871 980 | 1 844 800 | 107,8 | 98,9 | 98, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>1 708 114</i> | <i>1 860 700</i> | <i>1 867 080</i> | <i>1 842 878</i> | <i>107,9</i> | <i>99,0</i> | <i>98,</i> |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 509 509 | 1 623 200 | 1 620 798 | 1 612 328 | 106,8 | 99,3 | 99, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 198 605 | 237 500 | 246 282 | 230 550 | 116,1 | 97,1 | 93, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>3 010</i> | <i>4 900</i> | <i>4 900</i> | <i>1 922</i> | <i>63,9</i> | <i>39,2</i> | <i>39,</i> |
| | Wydatki majątkowe | 14 518 | | | | | | |
| | <i>Roboty inwestycyjne</i> | <i>14 518</i> | | | | | | |
| 85407 | Placówki wychowania pozaszkolnego - Pałac Młodzieży | 1 827 418 | 1 910 800 | 1 967 760 | 1 951 893 | 106,8 | 102,2 | 99, |
| | Wydatki bieżące | 1 827 418 | 1 910 800 | 1 967 760 | 1 951 893 | 106,8 | 102,2 | 99, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | <i>1 820 845</i> | <i>1 904 000</i> | <i>1 960 560</i> | <i>1 944 771</i> | <i>106,8</i> | <i>102,1</i> | <i>99,</i> |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 526 485 | 1 609 700 | 1 659 339 | 1 659 339 | 108,7 | 103,1 | 100, |

| | | | | | | | | |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 294 360 | 294 300 | 301 221 | 285 432 | 97,0 | 97,0 | 94, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 6 573 | 6 800 | 7 200 | 7 122 | 108,4 | 104,7 | 98, |
| 85410 | Internaty i bursy szkolne | 2 677 424 | 3 280 800 | 3 265 079 | 3 201 301 | 119,6 | 97,6 | 98, |
| | Wydatki bieżące | 2 646 014 | 3 280 800 | 3 234 979 | 3 171 464 | 119,9 | 96,7 | 98, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | 2 640 754 | 3 273 900 | 3 228 079 | 3 165 734 | 119,9 | 96,7 | 98, |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 926 608 | 2 054 800 | 2 002 699 | 2 002 453 | 103,9 | 97,5 | 100, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 714 146 | 1 219 100 | 1 225 380 | 1 163 281 | 162,9 | 95,4 | 94, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 5 260 | 6 900 | 6 900 | 5 730 | 108,9 | 83,0 | 83, |
| | Wydatki majątkowe | 31 410 | | 30 100 | 29 837 | | | 99, |
| | <i>Roboty inwestycyjne</i> | 31 410 | | 30 100 | 29 837 | | | 99, |
| 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 40 900 | 55 000 | 50 400 | 40 600 | 99,3 | 73,8 | 80, |
| | Wydatki bieżące | 40 900 | 55 000 | 50 400 | 40 600 | 99,3 | 73,8 | 80, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 40 900 | 55 000 | 50 400 | 40 600 | 99,3 | 73,8 | 80, |
| 85417 | Szkolne Schronisko Młodzieżowe | | 308 400 | 308 686 | 306 113 | | 99,3 | 99, |
| | Wydatki bieżące | | 308 400 | 308 686 | 306 113 | | 99,3 | 99, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | | 308 100 | 308 386 | 305 813 | | 99,3 | 99, |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | 229 700 | 229 676 | 229 497 | | 99,9 | 99, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | | 78 400 | 78 710 | 76 316 | | 97,3 | 97, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | | 300 | 300 | 300 | | 100,0 | 100, |
| 85419 | Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze | 1 473 045 | 1 720 000 | 1 773 837 | 1 773 837 | 120,4 | 103,1 | 100, |
| | Wydatki bieżące | 1 473 045 | 1 720 000 | 1 773 837 | 1 773 837 | 120,4 | 103,1 | 100, |
| | <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | 1 473 045 | 1 720 000 | 1 773 837 | 1 773 837 | 120,4 | 103,1 | 100, |
| 85446 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 17 673 | 46 700 | 46 700 | 45 790 | 259,1 | 98,1 | 98, |
| | Wydatki bieżące | 17 673 | 46 700 | 46 700 | 45 790 | 259,1 | 98,1 | 98, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | 17 673 | 46 700 | 46 700 | 45 790 | 259,1 | 98,1 | 98, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 17 673 | 46 700 | 46 700 | 45 790 | 259,1 | 98,1 | 98, |
| 85495 | Pozostała działalność | 712 741 | 812 500 | 951 784 | 846 629 | 118,8 | 104,2 | 89, |
| | Wydatki bieżące | 712 741 | 812 500 | 846 784 | 846 629 | 118,8 | 104,2 | 100, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | 709 741 | 810 000 | 844 284 | 844 129 | 118,9 | 104,2 | 100, |
| | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10 375 | 12 800 | 37 840 | 37 807 | 364,4 | 295,4 | 99, |
| | - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 699 366 | 797 200 | 806 444 | 806 322 | 115 | 101,1 | 100, |
| | <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 3 000 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 83 | 100,0 | 100, |
| | Wydatki majątkowe | | | 105 000 | | | | |
| | <i>Zakupy majątkowe</i> | | | 105 000 | | | | |
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 10 497 158 | 16 152 600 | 16 684 300 | 16 458 419 | 156,8 | 101,9 | 98, |
| | Wydatki bieżące | 10 451 230 | 16 142 600 | 16 540 700 | 16 420 108 | 157,1 | 101,7 | 99, |
| | <i>Wydatki jednostek budżetowych</i> | 8 915 321 | 14 329 400 | 14 675 863 | 14 569 324 | 163,4 | 101,7 | 99, |
| | - wynagrodzenia i składki od nich | 6 675 143 | 10 887 700 | 11 137 187 | 11 128 258 | 166,7 | 102,2 | 99, |

| | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|--|
| naliczane | | | | | | | | |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 2 240 178 | 3 441 700 | 3 538 676 | 3 441 066 | 153,6 | 100,0 | 97, | |
| <i>Dotacje na zadania bieżące</i> | <i>1 473 045</i> | <i>1 720 000</i> | <i>1 773 837</i> | <i>1 773 837</i> | <i>120,4</i> | <i>103,1</i> | <i>100,</i> | |
| <i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | <i>62 864</i> | <i>93 200</i> | <i>91 000</i> | <i>76 947</i> | <i>122,4</i> | <i>82,6</i> | <i>84,</i> | |
| Wydatki majątkowe | 45 928 | 10 000 | 143 600 | 38 311 | | 383,1 | 26, | |
| <i>Roboty inwestycyjne</i> | <i>45 928</i> | | <i>30 100</i> | <i>29 837</i> | | | <i>99,</i> | |
| <i>Zakupy majątkowe</i> | | <i>10 000</i> | <i>113 500</i> | <i>8 474</i> | | <i>84,7</i> | <i>7,</i> | |

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowane w tym dziale obejmują wydatki na zadania własne gminy i powiatu, które za 2011 rok zrealizowano w wysokości 52.425,9 tys. zł, tj. 91,3 % planu (w tym wydatki majątkowe w kwocie – 32.925,4 tys. zł, wydatki bieżące 19.500,5 tys. zł). Dynamika w stosunku do roku 2010 wynosi 143,6 %.

| L.p. | Treść | Wykonanie 2010 r | Plan 2011 | | Wykonanie 2011 r | Dynamika 6 : 3 | % wykonania planu | |
|------|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------------|
| | | | pierwotny | po zmianach | | | 6 : 4 | 6 : 5 |
| | | | | | | | | |
| 1 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 12 140 515 | 21 592 045 | 19 288 486 | 18 833 225 | 155,1 | 87,2 | 97,6 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>4 190 864</i> | <i>4 305 000</i> | <i>4 689 000</i> | <i>4 688 304</i> | <i>111,9</i> | <i>108,9</i> | <i>100,0</i> |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>7 949 651</i> | <i>17 287 045</i> | <i>14 599 486</i> | <i>14 144 921</i> | <i>177,9</i> | <i>81,8</i> | <i>96,9</i> |
| 2 | Gospodarka odpadami | 1 968 674 | 1 184 000 | 1 184 000 | 331 704 | 16,8 | 28,0 | 28,0 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>124 322</i> | <i>184 000</i> | <i>184 000</i> | <i>120 102</i> | <i>96,6</i> | <i>65,3</i> | <i>65,3</i> |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>1 844 352</i> | <i>1 000 000</i> | <i>1 000 000</i> | <i>211 602</i> | <i>11,5</i> | <i>21,2</i> | <i>21,2</i> |
| 3 | Oczyszczanie miasta | 4 274 908 | 4 461 000 | 5 391 000 | 5 389 287 | 126,1 | 120,8 | 100,0 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>4 274 908</i> | <i>4 461 000</i> | <i>5 391 000</i> | <i>5 389 287</i> | <i>126,1</i> | <i>120,8</i> | <i>100,0</i> |
| 4 | Utrzymanie zieleni w miastach | 1 978 313 | 3 656 000 | 4 236 000 | 4 122 208 | 208,4 | 112,8 | 97,3 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>1 684 609</i> | <i>2 506 000</i> | <i>3 036 000</i> | <i>3 017 733</i> | <i>179,1</i> | <i>120,4</i> | <i>99,4</i> |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>293 704</i> | <i>1 150 000</i> | <i>1 200 000</i> | <i>1 104 475</i> | <i>376,1</i> | <i>96,0</i> | <i>92,0</i> |
| 5 | Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej | 6 586 397 | 13 670 500 | 13 450 500 | 11 186 943 | 169,8 | 81,8 | 83,2 |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>6 586 397</i> | <i>13 670 500</i> | <i>13 450 500</i> | <i>11 186 943</i> | <i>169,8</i> | <i>81,8</i> | <i>83,2</i> |
| 6 | Utrzymanie schroniska dla zwierząt | 986 418 | 3 070 000 | 3 223 205 | 3 215 597 | 326,0 | 104,7 | 99,8 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>569 651</i> | <i>570 000</i> | <i>570 360</i> | <i>564 484</i> | <i>99,1</i> | <i>99,0</i> | <i>99,0</i> |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>416 767</i> | <i>2 500 000</i> | <i>2 652 845</i> | <i>2 651 113</i> | <i>636,1</i> | <i>106,0</i> | <i>99,9</i> |
| 7 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 4 773 201 | 4 140 000 | 4 739 700 | 4 439 837 | 93,0 | 107,2 | 93,7 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>4 582 701</i> | <i>4 100 000</i> | <i>4 600 000</i> | <i>4 330 525</i> | <i>94,5</i> | <i>105,6</i> | <i>94,1</i> |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>190 500</i> | <i>40 000</i> | <i>139 700</i> | <i>109 312</i> | <i>57,4</i> | <i>273,3</i> | <i>78,2</i> |
| 8 | Wpływy i wydatki związane z korzystaniem ze środowiska | 2 380 707 | 900 000 | 1 121 050 | 998 674 | 41,9 | 111,0 | 89,1 |
| | <i>wydatki bieżące</i> | <i>2 018 040</i> | <i>860 000</i> | <i>881 050</i> | <i>758 714</i> | <i>37,6</i> | <i>88,2</i> | <i>86,1</i> |
| | <i>wydatki majątkowe</i> | <i>362 667</i> | <i>40 000</i> | <i>240 000</i> | <i>239 960</i> | <i>66,2</i> | <i>599,9</i> | <i>100,0</i> |

| | | | | | | | | |
|----------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 9 | Pozostała działalność | 1 426 122 | 2 963 240 | 4 765 756 | 3 908 445 | 274,1 | 131,9 | 82,0 |
| | wydatki bieżące | 475 547 | 773 240 | 711 620 | 631 363 | 132,8 | 81,7 | 88,7 |
| | wydatki majątkowe | 950 575 | 2 190 000 | 4 054 136 | 3 277 082 | 344,7 | 149,6 | 80,8 |
| | WYDATKI OGÓŁEM | 36 515 255 | 55 636 785 | 57 399 697 | 52 425 920 | 143,6 | 94,2 | 91,3 |
| | z tego: | | | | | | | |
| | wydatki bieżące | 17 920 642 | 17 759 240 | 20 063 030 | 19 500 512 | 108,8 | 109,8 | 97,2 |
| | wydatki majątkowe | 18 594 613 | 37 877 545 | 37 336 667 | 32 925 408 | 177,1 | 86,9 | 88,2 |

1. Poniesione w 2011 roku wydatki na **gospodarkę ściekową i ochronę wód** wynoszą **18.833,2 tys. zł** (97,6 % planu), w tym majątkowe – 14.144,9 tys. zł.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

- dokonanych opłat do MWiK za odbiór wód opadowych i roztopowych z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni będących w zarządzie Gminy Miasto Koszalin 4.680,5 tys. zł,
- uzbrojenia Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej w Koszalinie - uzbrojenia terenu pod SSSE – Podstrefa Koszalin 7.150,9 tys. zł,
- uporządkowania gospodarki wodno – ściekowej w m. Koszalin 4.824,3 tys. zł,
- uporządkowania gospodarki wodno – ściekowej ul. Różana-Lniana 2.169,7 tys. zł,
- pozostałych opłat i odsetek 7,8 tys. zł.

2. W budżecie na **gospodarkę odpadami** zaplanowano kwotę 1.184,0 tys. zł, która została wykonana w 28,0 %, tj. w kwocie **331,7 tys. zł** (w tym wydatki majątkowe to 211,6 tys. zł). Tak niskie wykonanie planu wynika z przesunięcia na lata przyszłe realizacji inwestycji pn. „System gospodarki odpadami oraz budowa zakładu termicznego przekształcania odpadów dla miast i gmin Pomorza Środkowego”.

Środki te wydatkowano na:

- prace przygotowawcze do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „System gospodarki odpadami oraz budowa zakładu termicznego przekształcania odpadów dla miast i gmin Pomorza Środkowego” 211,6 tys. zł,
- realizację projektu pn. „Udział gospodarstw domowych w zarządzaniu odpadami” 120,1 tys. zł.

3. W 2011 r. na **oczyszczanie miasta** wydatkowano kwotę **5.389,3 tys. zł** (100,0 % planu) na:

- utrzymanie zimowe ulic, chodników, parków, zieleńców i zatok autobusowych 3.664,8 tys. zł,
- utrzymanie czystości na drogach publicznych 809,7 tys. zł,
- opróżnianie koszy na śmieci 306,4 tys. zł,
- utrzymanie przystanków komunikacji miejskiej 315,9 tys. zł,
- prace porządkowe w ramach robót publicznych 1,5 tys. zł,
- całoroczne utrzymanie czystości innych terenów publicznych 291,0 tys. zł.

Wszystkie zadania realizowane były przez Spółkę Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej.

4. Wydatki na utrzymanie zieleni wyniosły ogółem **4.122,2 tys. zł** (97,3 % planu). Środki te wydatkowane na:

| | |
|---|------------------|
| utrzymanie zieleni w pasach drogowych, parkach i zieleńcach | 3.040,8 tys. zł, |
| rewitalizację zabytkowych parków miejskich (inwestycje) | 1.011,7 tys. zł, |
| utrzymanie i odnowę nasadzeń w lesie komunalnym | 69,7 tys. zł. |

5. W 2011 roku na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną zaplanowano wydatki w wysokości 13.450,5 tys. zł, które wykonano w 83,2 % planu w kwocie 11.186,9 tys. zł. Środki te w całości zostały przeznaczone na wykonanie robót inwestycyjnych dotyczących termomodernizacji budynków oświatowych. Inwestycja prowadzona była w latach 2009-2011 i objęła 17 placówek oświatowych. Wykonane prace to przede wszystkim ocieplenie budynków, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana instalacji centralnego ogrzewania. Inwestycja uzyskała dofinansowanie ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz z WFOŚiGW w formie pożyczki preferencyjnej.

6. Na budowę i utrzymanie schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę **3.215,6 tys. zł** (99,8 % planu). Schronisko prowadzone jest przez organizację „Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami”. Na bieżące utrzymanie schroniska przeznaczono 564,5 tys. zł. Koszty budowy nowego schroniska dla zwierząt w 2011 roku wyniosły 2.651,1 tys. zł (zadanie inwestycyjne wykonane w 99,9 %).

7. Na oświetlenie ulic poniesiono wydatki w kwocie **4.439,8 tys. zł** (93,7 % planu). W kwocie tej znajdują się koszty:

| | |
|--|------------------|
| - energii elektrycznej | 2.496,1 tys. zł, |
| - konserwacji i eksploatacji oświetlenia | 1.806,9 tys. zł, |
| - wykonania iluminacji świątecznej | 26,6 tys. zł, |
| - rozbudowy sieci oświetleniowej (w tym wykup lamp od TBS – 34,5 tys. zł) | 110,2 tys. zł. |

8. Zaplanowane środki w wysokości 1.121,1 tys. zł dotyczą **wydatków związanych korzystaniem ze środowiska** i są finansowane wpływami związanymi z ochroną środowiska. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **998,7 tys. zł** (89,1 % planu). Środki te przeznaczone na finansowanie zadań dotyczących:

- edukacji i propagowania działań ekologicznych,
- urządzania i utrzymania, zadrzewień, zakrzewień i terenów zielonych,
- realizacji przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami,
- innych celów służących ochronie środowiska.

9. Wydatki na **pozostałe zadania** w tym dziale poniesiono w kwocie **3.908,5 tys. zł** (82,0 % planu) na następujące zadania:

- zakup wyposażenia oraz remonty placów zabaw 98,2 tys. zł,
- realizację wydatków majątkowych 3.277,1 tys. zł,
- przebudowa Parku Osiedlowego ABC 979,0 tys. zł,

- modernizacja placów zabaw 171,7 tys. zł,
 - dokumentacje pod przyszłe inwestycje 133,8 tys. zł,
 - inwestycyjne inicjatywy społeczne 1.373,4 tys. zł,
 - budowa szaleatów miejskich 180,8 tys. zł,
 - budowa boiska i placu zabaw na Oś. Unii Europejskiej 200,0 tys. zł,
 - opracowanie mapy akustycznej Koszalina 238,4 tys. zł
- realizację programu pn. „Concerto ACT2” 7,7 tys. zł,
- utrzymanie szaleatów, usuwanie porzuconych w mieście pojazdów, estetyzację, koszty usuwania śniegu, porządkowanie terenów i likwidację nielegalnych wysypisk, opracowanie mapy akustycznej oraz utrzymanie placów zabaw 525,5 tys. zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Roczny plan wydatków w tym dziale wynosił łącznie 35.250,6 tys. zł i został zrealizowany w 95,5 %, tj. w kwocie **33.660,9 tys. zł**. Dynamika do roku poprzedniego 162,4 % - wynika przede wszystkim z wyższych niż w poprzednim roku nakładów inwestycyjnych w instytucjach kultury na modernizację BTD oraz budowę Filharmonii.

Na kwotę wydatków 2011 roku składają się:

- zadania gminy w wysokości 6.078,9 tys. zł, wykonanie planu 99,2 %,
- zadania powiatu w wysokości 27.582,0 tys. zł, wykonanie planu 94,7 %.

Wykonanie planu wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

| 1 | WYSZCZEGÓLNIENIE | Wykonanie 2010 rok | 2011 rok | | | % wykonania planu 6:5 | Dyna- mika 6:3 |
|----------|---|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| | OGÓŁEM w tym: | 20 727 979 | 34 213 177 | 35 250 582 | 33 660 949 | 95,5 | 162,4 |
| | a) zadania własne gminy | 5 930 074 | 5 093 000 | 6 125 200 | 6 078 943 | 99,2 | 102,5 |
| | b) zadania własne powiatu | 14 797 905 | 29 120 177 | 29 125 382 | 27 582 006 | 94,7 | 186,4 |
| 1 | Centrum Kultury 105 (gmina własne) | 3 347 032 | 3 257 000 | 3 639 200 | 3 638 990 | 100,0 | 108,7 |
| | a) statutowe zadania bieżące | 2 389 000 | 2 350 000 | 2 398 200 | 2 398 200 | 100,0 | 100,4 |
| | b) imprezy kulturalne | 923 036 | 907 000 | 1 028 000 | 1 027 911 | 100,0 | 111,4 |
| | c) remonty | 34 996 | | 54 000 | 53 879 | 99,8 | 154,0 |
| | d) zakupy inwestycyjne | | | 159 000 | 159 000 | 100,0 | |
| 2 | Filie biblioteczne (gmina) | 1 394 600 | 1 395 000 | 1 583 700 | 1 583 700 | 100,0 | 113,6 |
| 3 | Dotacje dla organizacji pozarządowych (gmina) | 248 084 | 250 000 | 350 000 | 337 313 | 96,4 | 136,0 |
| 4 | Wydatki Rad Osiedli (gmina) | 66 118 | 76 000 | 92 700 | 90 110 | 97,2 | 136,3 |
| 5 | Pozostałe wydatki (gmina) | 874 240 | 115 000 | 459 600 | 428 830 | 93,3 | 49,1 |
| 6 | Wydatki na zadania instytucji kultury (powiat) w tym: | 14 797 905 | 29 120 177 | 29 125 382 | 27 582 006 | 94,7 | 186,4 |
| | a) Bałtycki Teatr Dramatyczny | 3 116 000 | 6 255 382 | 7 082 382 | 7 072 295 | 99,9 | 227,0 |
| | b) Filharmonia Koszalińska | 6 263 965 | 15 947 000 | 16 517 600 | 14 987 926 | 90,7 | 239,3 |
| | c) Koszalińska Biblioteka Publiczna | 2 795 240 | 4 570 795 | 2 880 100 | 2 879 085 | 100,0 | 103,0 |
| | d) Muzeum w Koszalinie | 2 622 700 | 2 347 000 | 2 645 300 | 2 642 700 | 99,9 | 100,8 |

Na zrealizowane wydatki w wysokości **33.660,9 tys. zł** (95,5 % planu) składają się:

- a) **wydatki bieżące – 17.689,0 tys. zł**, wykonanie planu 99,7 %, dynamika w stosunku do ubiegłego roku 100,6 %,
- b) **wydatki majątkowe - 15.971,9 tys. zł**, wykonanie planu 91,2 %, dynamika w stosunku do roku poprzedniego 507,3 %. Środki te zostały przeznaczone na nakłady inwestycyjne w instytucje kultury (Bałtycki Teatr Dramatyczny – modernizacja oraz zakup wyposażenia, Filharmonia - budowa sali koncertowej, zakup instrumentów muzycznych, Centrum Kultury 105 – zakup samochodu i cyfrowego projektora, Biblioteki – zakup samochodu i remont Filii nr 3, Muzeum – przebudowa kanalizacji sanitarnej, wzmocnienie ścian oraz wykonanie elewacji budynku gospodarczego, zakup samochodu, ogrodzenie i brama wjazdowa) oraz ochronę zabytków (remont wieży i drzwi zewnętrznych Katedry), dofinansowanie Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego.

A. Wydatki na zdanie własne gminy w kwocie 6.078,9 tys. zł zostały przeznaczone:

1. na działalność Centrum Kultury 105 w wysokości **3.639,0 tys. zł**, z tego:
 - a) na statutowe zadania bieżące 2.398,2 tys. zł
 - b) na organizację i udział w imprezach kulturalnych 1.027,9 tys. zł
 - c) na remont dachu i dachoeckranu w Amfiteatrze 53,9 tys. zł
 - d) na zakup samochodu i projektora cyfrowego 159,0 tys. zł
2. na działalność bieżącą filii bibliotecznych w wysokości **1.583,7 tys. zł**,
3. na dofinansowanie imprez organizowanych przez stowarzyszenia kulturalne, tj. organizacje pozarządowe (plenery, wystawy malarskie, koncerty, konkursy, obchody świąt państwowych i lokalnych) - **337,3 tys. zł**,
4. na dofinansowanie wydatków Rad Osiedli związanych z organizacją imprez kulturalnych dla mieszkańców **90,1 tys. zł**,
5. na pozostałe wydatki z zakresu kultury **428,8 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 128,8 tys. zł,
 - c) ochrona zabytków (remont wieży i drzwi zewnętrznych Katedry) - 200,0 tys. zł.

B. Wydatki na zdanie własne powiatu w łącznej kwocie 27.582,0 tys. zł zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności statutowej czterech powiatowych instytucji kultury - **12.209,1 tys. zł** i na nakłady inwestycyjne w ich obiektach - **15.372,9 tys. zł**.

W 2011 roku wydatki na poszczególne powiatowe instytucje kultury łącznie wyniosły:

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Bałtycki Teatr Dramatyczny | 7.072,3 tys. zł |
| Filharmonia Koszalińska | 14.987,9 tys. zł |
| Koszalińska Biblioteka Publiczna | 2.879,1 tys. zł |
| Muzeum | 2.642,7 tys. zł. |

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

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA

Roczny plan wydatków w tym dziale wynosił łącznie **17.452,6 tys. zł** i został wykonany w 75,9 %, tj. w kwocie **13.250,6 tys. zł** (dynamika do roku poprzedniego 72,0 %).

Wydatki w tym dziale w całości dotyczyły zadań własnych gminy.

Wykonanie planu wydatków w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Wykonanie za 2010 rok | 2011 rok | | | % wyk. 6:5 | Dynamika 6:3 |
|-----|--|-----------------------|----------------|------------------|------------|------------|--------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | OGÓŁEM, z tego: | 18 406 561 | 17 050 000 | 17 452 560 | 13 250 567 | 75,9 | 72,0 |
| | <i>bieżące</i> | 9 553 171 | 7 542 700 | 7 527 856 | 7 499 945 | 99,6 | 78,5 |
| | <i>majątkowe</i> | 8 853 390 | 9 797 300 | 9 924 704 | 5 750 622 | 57,9 | 65,0 |
| 1 | Dotacje dla stowarzyszeń i klubów sportowych | 4 332 933 | 4 500 000 | 5 020 000 | 5 002 217 | 99,6 | 115,4 |
| 2 | Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora jst (AZS Koszalin) | | 2 300 000 | 1 850 000 | 1 850 000 | 100,0 | |
| 3 | Inwestycje w obiektach sportowych (majątkowe) | 6 549 240 | 8 709 700 | 9 837 104 | 5 750 622 | 58,5 | 87,8 |
| 4 | Wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego (majątkowe) | 2 300 000 | 1 087 600 | 87 600 | | | |
| 5 | Nagrody pieniężne za osiągnięcia sportowe | 77 182 | 37 000 | 45 000 | 45 000 | 100,0 | 58,3 |
| 6 | Nagrody rzeczowe i upominki za osiągnięcia sportowe | 13 602 | 12 000 | 18 400 | 17 197 | 93,5 | 126,4 |
| 7 | Koszty utrzymania "Sportowej Doliny" i "Orlików" | 207 869 | 237 000 | 312 100 | 312 048 | 100,0 | 150,1 |
| 8 | Stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe | 78 300 | 72 000 | 68 500 | 68 300 | 99,7 | 87,2 |
| 9 | Wydatki Rad Osiedli | 53 474 | 75 200 | 81 920 | 73 840 | 90,1 | 138,1 |
| 10 | Aquapark (Podatek VAT) | 4 712 400 | | | | | |
| 11 | Pozostałe w tym: | 81 561 | 19 500 | 131 936 | 131 343 | 99,6 | 161,0 |
| | zakupy inwestycyjne (majątkowe) | 4 150 | | | | | |

Plan wydatków bieżących stanowił 7.527,9 tys. zł i został wykonany w kwocie **7.500,0 tys. zł**, co stanowi 99,6 %.

Plan dotacji dla stowarzyszeń i klubów sportowych został wykonany w 99,6 %, tj. w kwocie **5.002,2 tys. zł**.

W 2011 roku kwota dotacji dla stowarzyszeń sportowych wzrosła o około 15 % w stosunku do roku poprzedniego i 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). Ponadto w 2011 roku przyznano dotację dla AZS Koszalin SA w kwocie **1.850,00 tys. zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności merytorycznej.

Na nagrody Prezydenta Miasta za wybitne osiągnięcia sportowe zawodników, trenerów oraz działaczy sportowych w 2011 roku wydatkowano **45,0 tys. zł**, co stanowi 100,0 % planu. Nagrody otrzymali m.in. Koszaliński Klub Piłki Nożnej „Bałtyk” - drużyna juniorów starszych oraz indywidualnie zawodnicy poszczególnych dyscyplin sportowych i ich trenerzy.

Na zakupy pucharów, nagród i upominków wydatkowano **17,2 tys. zł**. Plan tych wydatków został wykonany w 93,5 %.

Kwota wydatków poniesionych na utrzymanie „Sportowej Doliny” i „Orlików” wyniosła łącznie **312,0 tys. zł** (zarządza nimi Zarząd Obiektów Sportowych).

Na stypendia za wybitne osiągnięcia sportowe w 2011 roku wydatkowano łącznie **68,3 tys. zł**, plan został zrealizowany w 99,7 %. Stypendia przyznano 17 zawodnikom reprezentującym koszalińskie kluby.

Na dofinansowanie imprez sportowo-rekreacyjnych organizowanych dla mieszkańców przez **Rady Osiedli** wydatkowano **73,9 tys. zł**, tj. 90,1 % planu.

Na pozostałe wydatki w wysokości **131,4 tys. zł** (wykonanie planu 99,6 %) wynikają z konieczności zapłaty wykonawcy za roboty budowlane na boisku sportowym w Jamnie oraz stanowią koszty organizacji imprez sportowych.

Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 9.927,7 tys. zł zrealizowano w 57,9 % (5.750,6 tys. zł) na skutek tego, że plan wydatków na realizację hali sportowej zawierał również środki określone w umowie z Politechniką Koszalińską przeznaczone na ewentualne pokrycie wydatków w przypadku nieotrzymania dotacji z zewnątrz na realizację tego zadania (3,3 mln zł) oraz środki na wykonanie boiska „Moje boisko – Orlik 2012” (0,7 mln zł), które nie zostały wydatkowane z powodu nieterminowej realizacji inwestycji przez wykonawcę.