

OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA ZA 2012 ROK

Budżet Miasta Kobyłka na **2012 rok** został zatwierdzony uchwałą Nr XII/124/11 Rady Miejskiej w Kobyłce z dnia 29 grudnia 2011 roku. Dochody zaplanowano w kwocie **60.023.656 zł**, w tym dochody bieżące w kwocie 48.709.988,00 zł, dochody majątkowe w kwocie 11.313.668,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **52.062.463,00 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 45.392.167,00 zł, majątkowe 6.670.296,00 zł. Nadwyżkę budżetu zaplanowano w kwocie **7.961.193,00 zł**, którą w całości przeznaczono na spłaty rat pożyczek i kredytów. Pierwotnie nie planowano przychodów budżetu. W kwocie 7.961.193,00 zł zaplanowano rozchody budżetu.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku ostatecznie plan budżetu przedstawiał się następująco:

- Planowane dochody	55.747.463,55 zł
- Planowane wydatki	50.610.957,57 zł
- Planowane przychody	2.830.370,02 zł
- Planowane rozchody – spłata pożyczek i kredytów	7.966.876,00 zł

W ciągu roku nastąpiło zmniejszenie planu dochodów ogółem o kwotę 4.276.192,45 zł w stosunku do planu pierwotnego. W ciągu roku zmiany w planie dochodów były spowodowane głównie:

Zmniejszeniem z tytułu

- sprzedaży gruntów w kwocie 3.090.582,00 zł;
- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 803.066,00 zł;
- podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych w kwocie 301.022,00 zł;

Wzrostem z tytułu

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 671.473 zł;
- otrzymania dotacji celowych na modernizację i odbudowę rowów melioracyjnych w kwocie 265.729 zł (dochody nie planowane pierwotnie);
- zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 451812,00 zł; w tym z tytułu przyznania dotacji celowej na realizację programu „Cyfrowa szkoła” w kwocie 199.687,00 zł (dochody nie planowane pierwotnie);
- zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 180.024,00 zł;
- przyznania dotacji celowej na realizację programu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Kobyłka” w kwocie 172.645,30 zł (dochody nie planowane pierwotnie);
- podatku od spadków i darowizn w kwocie 160.069,00 zł;
- zwiększenia dotacji z budżetu państwa w kwocie 145.149,25 zł;
- otrzymania dotacji celowej na zakup i montaż platform schodowych w ZSP Nr 2 w kwocie 50.000,00 zł (dochody nie planowane pierwotnie).

W planie wydatków, głównie z powodu zmian w planie dochodów, w ciągu roku dokonywano zmniejszeń oraz zwiększeń – ogółem zmniejszono wydatki o kwotę 1.451.505,43 zł.

Pierwotny plan przychodów również uległ zmianie – został zwiększony o kwotę 2.830.370,02 zł, w tym:

- w trakcie roku budżetowego wprowadzono wolne środki w kwocie 2.256.900,02 zł
- zaciągnięto pożyczki na zadania inwestycyjne w kwocie 573.470,00 zł.

W 2012 r. zwiększono plan rozchodów o kwotę 5.683,00 zł w związku z przeliczeniem spłaty pożyczki płatniczej po kusie Euro z dnia 31.12.2011 r. zaciągniętej na zadanie p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” przy udziale FS.

I. REALIZACJA DOCHODÓW

Z planowanych dochodów ogółem w kwocie 55.747.463,55 zł wykonano dochody w wysokości 50.372.778,61 zł, tj. w 90,36%.

Dochody bieżące zostały wykonane w 98,42% tj. w kwocie 48.463.047,91 zł. W ramach dochodów przekazanych z budżetu państwa otrzymano subwencje oraz dotacje celowe, których udziały w ogólnym wykonaniu dochodów stanowiły: subwencja – 23,28%, dotacje – 10,85%. Pozostałe dochody bieżące to dochody własne, z których największy udział w ogólnym wykonaniu dochodów w 2012 r. mają: dochody z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych – 37,20%, z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych) – 13,94%, tytułu opłat za użytkowanie, najem oraz dzierżawę składników majątkowych – 4,02%, z tytułu podatków realizowanych przez urzędy skarbowe – 3,48%.

Dochody majątkowe zostały wykonane w 29,36% w kwocie 1.909.730,70 zł. Powodem tak niskiego wykonania dochodów było nie otrzymanie środków z UE – refundacji wydatków poniesionych na zadanie p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” przy udziale FS zaplanowanych w kwocie 4.482.275 zł.

Środki pochodzące ze sprzedaży majątku oraz z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano w kwocie 1.595.925,04 zł, stanowią one 3,17% wykonania dochodów ogółem. W ramach dochodów majątkowych pozyskano wpłaty od mieszkańców na budowę wodociągów w kwocie 215.050,00 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia załącznik nr 1.

W załącznikach nr 5, 6 i 7 (w części I dotyczącej dochodów) wyszczególnione zostały plany i wykonanie dochodów (dotacji z budżetu państwa) związanych z realizacją zadań zleconych i własnych oraz wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Ogólna realizacja dochodów bieżących według poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

Dział 010, rozdział 01095 – Pozostała działalność. Otrzymano dotację celową w kwocie 105,25 zł z tytułu zwrotu podatku akcyzowego dla rolników.

Dział 600, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne. Z tytułu odszkodowań za zniszczone mienie otrzymano dochody w kwocie 1.000,00 zł.

Dział 700, rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej. Zaplanowano dochody w kwocie 336.500,00 zł, wykonano 103,79% planu, w tym:

- Wpływy z najmu lokali mieszkalnych zaplanowane w kwocie 334.000,00 zł wykonano w kwocie 346.673,81 zł - od 134 najemców. Większe dochody od planowanych uzyskano w związku z odzyskaniem zaległości z lat ubiegłych. Zaległości na koniec roku wyniosły 108.003,36 zł, w tym: z lat ubiegłych – 58.692,22 zł, za 2012 r. – 49.311,14, z płatnościami zalegają 73 osoby (jeden z dłużników zalega na kwotę 28.621,47 zł – sprawę oddano do windykacji, uzyskaliśmy nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z klauzulą wykonalności).

W 2012 r. wysłano 179 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 19.392,79 zł.

- Z tytułu odsetek za zwłokę uzyskano kwotę 2.568,65 zł.

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Zaplanowano dochody w kwocie 1.653.700,00 zł, wykonano 102,02% planu, w tym:

- Z opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu uzyskano wpływy w kwocie 40.543,39 zł. Zaległości na koniec roku wyniosły 10.506,07 zł, w tym: z lat ubiegłych – 5.383,17 zł, za 2012 r. – 5.122,90 zł, z płatnościami zalegają 4 osoby.

W 2012 r. wysłano 28 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności na łączną kwotę 4.766,54 zł.

- Opłaty z tytułu dzierżawy gruntu i najmu lokali niemieszkalnych oraz dzierżawy urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych zaplanowano w kwocie 1.558.000,00 zł, uzyskano w kwocie 1.638.544,91 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec roku wynosi 26.002,98 zł, w tym: z lat ubiegłych – 429,22 zł, za 2012 r. – 25.573,76 zł, od 28 dłużników. W 2012 r. wystawiono 59 wezwań do zapłaty.
- Z tytułu odszkodowań za zniszczone mienie otrzymano dochody w kwocie 1.599,00 zł.

Łącznie z tytułu odsetek za zwłokę uzyskano kwotę 5.880,44 zł.

Dział 750, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie. Zaplanowano dochody w kwocie 108.981,00 zł, wykonano w 99,95%, w tym:

- Dotacja celowa na realizowane w Urzędzie Miasta zadania z zakresu administracji rządowej wyniosła 108.891,00 zł.
- Dochody należne gminie za udostępnienie danych osobowych wyniosły 33,40 zł (stanowią 5% uzyskanych dochodów z tego tytułu).

Dział 750, rozdział 75023 – Urzędy gmin. Zaplanowano dochody w kwocie 69.080,00 zł, wykonano 83,97% planu. Uzyskano dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, w tym m.in. z tytułu zwrotu kosztów procesu oraz zwrotów niewykorzystanych dotacji.

Dział 750, rozdział 75095 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych Urzędu Miasta w kwocie 50.000,00 zł, wykonano 77,80% planu.

Dział 751, rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. Zaplanowano dotację celową w kwocie 3.210,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, wykonano w 100%. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 754, rozdział 75414 – Obrona cywilna. Dotację celową (z przeznaczeniem m.in. na szkolenia) zaplanowano w kwocie 500,00 zł, wykonano w 100,00% planu.

Dział 756, rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (prowadzących działalność w formie karty podatkowej). Dochody te zaplanowano na podstawie wykonania za trzy kwartały roku ubiegłego w kwocie 73.100,00 zł, wykonano 96,62% planu, w tym:

- Z tytułu karty podatkowej zrealizowano dochody w kwocie niższej niż planowano tj. w wysokości 68.074,46 zł. Dochody te realizowane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, zaległości na koniec roku wynoszą 274.461,44 zł.
- Z tytułu odsetek od zaległości uzyskano kwotę 2.558,12 zł.

Dział 756, rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Zaplanowano dochody ogółem w kwocie 3.022.803,00 zł, wykonano 102,77% planu, w tym:

- Podatek od nieruchomości zaplanowano w kwocie 2.394.306 zł, wykonano w kwocie 2.477.815,94 zł, od 67 firm.
Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 64.080,11 zł.
Zwolnienie z podatku na podstawie uchwały Rady Miasta wyniosło 19.042,61 zł.

Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 140.488,00 zł. Zaległości na koniec 2012 roku wyniosły 247.164,06 zł, w tym: z lat ubiegłych – 102.247,22 zł, za 2012 r. – 144.916,84 zł, zalega 19 firm, w 2012 r. wysłano 28 upomnień.

- Z tytułu podatku rolnego i leśnego uzyskano dochody w kwocie 2.426,50 zł, od 9 firm, zaległości wynoszą 51 zł.
- Podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 134.236,85 zł, wpływy te realizowane są od 13 podmiotów.

W ciągu roku wystawiono 10 upomnień oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 106.153,20 zł. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 105.370 zł. Zaległości na koniec 2012 roku wyniosły 33.687,48 zł, w tym: z lat ubiegłych – 20.346,98 zł, za 2012 r. – 13.340,50 zł, zalega 7 firm. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 5 sztuk, objęto zaległości podatkowe na kwotę 20.972,00 zł.

- Z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowanego przez Urząd Skarbowy otrzymano dochody w kwocie 45.656,00 zł.
- Z tytułu kosztów upomnień i odsetek za zwłokę uzyskano łącznie dochody w kwocie 19.299,32 zł.
- Otrzymano rekompensatę z Ministerstwa Finansów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości przedsiębiorstw o statusie centrum badawczo – rozwojowego (za rok 2011) w kwocie 427.188,00 zł.

Dział 756, rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. Dochody zaplanowano w łącznej kwocie 6.314.984,00 zł, wykonano 98,32% planu, w tym:

- Podatek od nieruchomości zaplanowano w kwocie 3.939.668,00 zł (od 12.000 podatników ze współwłaścicielami), wykonano w kwocie 3.892.550,52 zł. W mniejszym stopniu niż planowano zrealizowano ściąganie zaległości z lat ubiegłych. W 2012 r. wysłano 2.869 upomnień oraz wystawiono 752 tytuły wykonawcze na kwotę 648.129,71 zł, wydano 6 decyzji przeniesienia odpowiedzialności na osoby trzecie lub spadkobierców.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 590.141,00 zł.

Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 7.335,80 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 24.773,02 zł.

Zaległości na koniec 2012 roku wyniosły 1.115.652,32 zł, w tym: z lat ubiegłych - 525.840,75 zł, za 2012 r. - 589.811,57 zł, zalega 1370 osób.

- Z tytułu podatku rolnego i leśnego otrzymano kwotę 22.139,71 zł - od 1.808 podatników, zaległości wynoszą 3.852,24 zł.
- Podatek od środków transportowych zaplanowano w kwocie 477.500,00 zł, zrealizowano w kwocie 492.950,37 zł – od 159 podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 481.302,00 zł. Umorzono należności w kwocie 840,00 zł. W 2012 r. wystawiono 144 upomnienia oraz 49 tytułów wykonawczych na kwotę 124.307,43 zł. Zaległości na koniec 2012 roku wyniosły 195.663,20 zł, w tym: 134.665 zł - z lat ubiegłych, 60.998,20 zł - za 2012 r., zalega 45 osób. Tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 56 sztuk objęto zaległości podatkowe na kwotę 160.396,75 zł.
- Podatek od spadków i darowizn – realizowany przez Urząd Skarbowy – zaplanowano w kwocie 510.069,00 zł. W 2012 r. uzyskano dochody w kwocie 575.173,15 zł, zaległości na koniec roku wyniosły 182.787,97 zł. Umorzono należności w kwocie ogółem 1.650,00 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 291.091,90 zł.
- Z tytułu opłaty od posiadania psów uzyskano wpływy w kwocie 1.720,00 zł.

- Z tytułu opłaty targowej otrzymano dochody w kwocie 21.500,00 zł.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych został zaplanowany w kwocie 1.212.978,00 zł. W 2012 r. uzyskano mniejsze dochody - w kwocie 1.066.326,53 zł. Zaległości na koniec roku z tego tytułu wyniosły 12.376,56 zł. Dochody te realizowane są na rzecz gminy przez Urząd Skarbowy.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 136.768,35 zł, z czego 117.707,08 zł stanowiły odsetki od nieterminowych wpłat. Umorzono odsetki w kwocie 4.143,50 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 1.831,50 zł.

Dział 756, rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw. Zaplanowano dochody w kwocie 573.916,00 zł wykonano w 96,62% planu, w tym:

- Opłatę skarbową wykonano w kwocie 57.528,00 zł. Zaległości (z lat ubiegłych) wykazane przez Urząd Skarbowy wynoszą 49.000,00 zł.
- Z tytułu opłaty eksploatacyjnej otrzymano dochody w kwocie 4.539,87 zł.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 310.421,41 zł - łącznie z 58 punktów sprzedaży.
- Opłaty za zajęcie pasa drogowego wyniosły 99.727,19 zł. Zaległości wynoszą 19.758,51 zł, w tym: z lat ubiegłych – 9.041,70 zł, za 2012 r. – 10.716,81 zł, zalega 255 osób. W 2012 r. wystawiono 646 upomnień.
- Z tytułu renty planistycznej uzyskano 28.442,85 zł. Zaległości na koniec 2012 roku wyniosły 66.861,77 zł, w tym kwota 13.159,30 zł objęta 2 tytułami wykonawczymi. Na kwotę zaległości składają się: zaległości z lat ubiegłych – 42.973,37 zł, zaległości za 2012 r.- 23.888,40 zł, zalega 7 osób. W ciągu roku dokonano rozłożenia na raty zaległości na kwotę 17.111,20 zł oraz umorzono zaległości na kwotę 2.185,00 zł.
- Z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano dochody w kwocie 47.510,39 zł. Na koniec roku zaległości z tego tytułu wynoszą 22.308,91 zł, w tym kwota 11.092,20 zł objęta 2 tytułami wykonawczymi. Na kwotę zaległości składają się: zaległości z lat ubiegłych – 9.860,78 zł, zaległości za 2012 r.- 12.448,13 zł, zalega 10 osób. W 2012 r. wystawiono 4 upomnienia.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 6.360,02 zł (w tym odsetki od nieterminowych wpłat oraz koszty upomnień).

Dział 756, rozdział 75621 – Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Zaplanowano dochody w kwocie 19.367.895,00 zł, wykonano 97,11% planu, w tym:

- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - zaplanowano w kwocie 19.272.695,00 zł, wykonano w kwocie 18.737.756,00 zł. Nie wykonano zaplanowanych dochodów. Oszacowany przez Ministerstwo Finansów plan dochodów był większy od wykonania o kwotę 534.939,00 zł.
- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych realizowany przez urzędy skarbowe wyniósł 69.757,27 zł.

Dział 758, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej. Pierwotnie określona przez Ministerstwo Finansów w kwocie 11.494.285,00 zł została zwiększona o 180.024,00 zł w związku z podziałem dodatkowych środków. Otrzymano łącznie kwotę 11.674.309,00 zł.

Dział 758, rozdział 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. W kwocie 54.054 zł otrzymano środki z uwzględnieniem liczby dzieci uczęszczających w 2011 r. do różnego typu jednostek wychowania przedszkolnego, według danych Ministerstwa Edukacji Narodowej.

Dział 801, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe. Zaplanowano dochody w kwocie 219.937,00 zł, wykonano 104,72% planu, w tym:

- Na realizację rządowego programu pn. „Cyfrowa szkoła” w kwocie 199.580,46 zł;

- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 30.738,25, z czego 23.721,00 zł z tytułu środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych.

Dział 801, rozdział 80104 – Przedszkola. Zaplanowano dochody w kwocie 492.006,00 zł, wykonano 63,01% planu, w tym:

- Opłata stała za przedszkole planowana w kwocie 370.946,00 zł została wykonana w kwocie 188.340,05 zł, w tym: w Przedszkolu Nr 1 – 143.894,95 zł, w Przedszkolu Nr 2 – 44.445,10 zł. Spadek tych dochodów spowodowany jest zmianą przepisów, które spowodowały mniejsze wpływy do budżetu miasta.
- Dotacje celowe otrzymane z innych gmin (refundacja kosztów utrzymania dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli prowadzonych na terenie Kobyłki) zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł, wykonano w kwocie 120.652,80 zł.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 1.014,19 zł, z czego 690,65 zł stanowiły odsetki na rachunkach bankowych.

Dział 801, rozdział 80110 – Gimnazja. Zaplanowano dochody z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa w kwocie 1.000,00 zł, wykonano 125,20% planu.

Dział 801, rozdział 80195 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadania pn. „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Kobyłka” w kwocie 172.645,30 zł, wykonano 98,61% planu.

Dział 852, rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Zaplanowano dochody w kwocie 3.547.953,00 zł, wykonano 99,50% planu, w tym:

- Otrzymano dotację na realizację zadań zleconych w kwocie 3.490.899,75 zł.
- Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych (m.in. z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego) wyniosły 39.374,22 zł. Na koniec 2012 roku zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wyniosły 854.426,59 zł.

Dział 852, rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Zaplanowano wpływ dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych w kwocie 49.695,00 zł, wykonano 99,65% planu.

Dział 852, rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 36.400,00 zł, wykonano w 100%.

Dział 852, rozdział 85216 – Zasiłki stałe. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 462.064,00 zł, zrealizowano 98,94% planu.

Dział 852, rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej. Zaplanowano dochody w kwocie 167.136,00 zł, wykonano 100,27% planu, w tym:

- Uzyskano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 8.347,83 zł oraz z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie 107,55 zł (w tym wynagrodzenie płatnika).
- Otrzymano dotację celową na realizację zadań własnych w kwocie 159.136 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 852, rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Zaplanowano wpływy w kwocie 74.200,00 zł, wykonano 102,07% planu, w tym:

- Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie 52.000,00 zł.
- Z tytułu usług opiekuńczych otrzymano wpływy w kwocie 23.493,41 zł.
- W wysokości 244,98 zł otrzymano dochody z tytułu pobieranych opłat od świadczonych specjalistycznych usług opiekuńczych (5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych).

Dział 852, rozdział 85295 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody w kwocie 183.300,00 zł, wykonano 99,89% planu, w tym:

- W kwocie 56.100,00 zł otrzymano dotację celową na realizację zadań zleconych w ramach rządowego programu „Pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne”.
- Otrzymano dotację celową na realizację zadań własnych w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 127.000,00 zł.

Dział 854, rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w łącznej kwocie 63.185,00 zł, wykonano w 100,00% planu, w tym:

- W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym otrzymano środki w kwocie 39.055,00 zł.
- Na dofinansowanie do zakupu podręczników dla uczniów otrzymano 24.130,00 zł.

Dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Dochody zaplanowano w kwocie 344.329,00 zł, wykonano 98,68% planu, w tym:

- Z tytułu odprowadzania ścieków otrzymano dochody w kwocie 427,80 zł. Zaległości (z lat ubiegłych) na koniec 2012 roku wyniosły 27.467,07 zł, w tym z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty w wysokości 11.844,16 zł. Zalegają 2 osoby, sprawy skierowano do sądu w 2011 r., nie zakończono.
- Z tytułu różnych dochodów otrzymano zwrot podatku VAT w kwocie 72.014,00 zł.
- W kwocie 265.729,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pozyskano dotacje na modernizację i odbudowę rowów melioracyjnych.
- Z tytułu odszkodowań za zniszczone mienie otrzymano dochody w kwocie 1.600,94 zł.

Dział 900, rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi. W kwocie 2.339,65 zł otrzymano dochody z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie.

Dział 900, rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Dochody zaplanowano w kwocie 101.000,00 zł, wykonano w 89,46%, w tym:

- Za usunięcie drzew w kwocie 71.413,90 zł
- Z tytułu wpływów z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 18.944,26 zł.

Dział 900, rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych. Zaplanowano dochody w wysokości 11.500,00 zł, wykonano 164,12% planu, tj. w kwocie 18.874,17 zł.

Dział 900, rozdział 90095 – Pozostała działalność. Otrzymano dochody w kwocie 742,00 zł z tytułu refundacji poniesionych kosztów zabrania psa do schroniska.

Dział 926, rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej. Otrzymano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację programu „Dziecięca akademii przyszłości” w kwocie 12.316,00 zł.

Ogólna realizacja dochodów majątkowych według poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

Dział 400, rozdział 40002 – Dostarczanie wody. Z tytułu opłat od mieszkańców wnoszonych w związku z przyłączeniem się do wodociągu zaplanowano dochody w kwocie 300.000,00 zł, zrealizowano 71,68% planu.

Dział 600, rozdział 60095 – Pozostała działalność. Zaplanowano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację programu „Budowa Infrastruktury Społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka” w kwocie 63.298,00 zł, wykonano 66,81% planu.

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Zaplanowano dochody w kwocie 1.595.891,00 zł, wykonano 100% planu, w tym:

- Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności uzyskano kwotę 686.479,24 zł.
- Ze sprzedaży nieruchomości uzyskano dochody w kwocie 909.445,80 zł.

Dział 754, rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne. Otrzymano dotację z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 7.000,00 zł na zakup pneumatycznego namiotu ratowniczego wraz z osprzętem dla OSP w Kobyłce.

Dział 80, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe. W kwocie 43.467,39 zł pozyskano dotację celową z Powiatu Wołomińskiego na zakup i montaż platformy schodowej w ZSP Nr 2 w Kobyłce.

Dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. W kwocie 4.482.275,00 zł zaplanowano dochody z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację zadania p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” przy udziale Funduszu Spójności. W 2012 r. nie otrzymano zaplanowanych dochodów. Wpływ refundacji został zaplanowany w 2013 r. Dodatkowo w kwocie 6.000,00 zł otrzymano wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Szwoleżerów – podpisano porozumienie z mieszkańcami.

Zaległości wymagalne z tytułu dochodów na koniec roku wyniosły 3.337.448,71 zł (w tym 854.426,59 zł z tytułu funduszu alimentacyjnego), co stanowi 6,63% wykonanych dochodów ogółem.

Bez uwzględnienia zaległości z funduszu alimentacyjnego kwota zaległości z tytułu dochodów na koniec roku wynosi 2.483.022,12 zł, co stanowi 4,93% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych za 2012 r. ogółem wyniosły 1.240.893,11 zł, co stanowi 2,46% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2012 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 19.042,61 zł.

Burmistrz Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) w 2012 r. umorzył zaległości podatkowe ogółem w kwocie 14.070,30 zł.

Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności ogółem wyniosły 474.986,42 zł.

II. REALIZACJA WYDATKÓW

Z planowanych wydatków ogółem w kwocie **50.610.957,57 zł** wykonano wydatki w kwocie **48.168.545,19 zł**, tj. **95,17%** planu. Szczegółową realizację wydatków według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2**.

W niżej wymienionych rozdziałach zrealizowano wydatki mniejsze od zaplanowanych (poniżej 90%):

Dział 010 rozdział 01030 – Izby rolnicze – zrealizowano wydatki w 82,76%. Z tytułu wpłat na rzecz izb rolniczych zaplanowano większe wydatki, które zabezpieczają ewentualne większe wpływy z tytułu podatku rolnego.

Dział 150 rozdział 15011 – Rozwój przedsiębiorczości - zrealizowano wydatki w 3,37%. W ramach realizacji zadania podpisano aneks do umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego zmieniający w poszczególnych latach wysokość dofinansowania ze strony Miasta Kobyłka.

Dział 400 rozdział 40002 – Dostarczanie wody – zrealizowano wydatki w 88,82%. Wykonano mniejsze wydatki z tytułu budowy wodociągu w zakresie pozostałych zadań. Część zadań została przeniesiona do realizacji w 2013 r.

Dział 700 rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – wykonanie 84,42%. Na realizację zadań zaplanowano większe środki, które powinny zabezpieczyć ewentualne zdarzenia losowe oraz opłaty za media dotyczące 2012 r. wydatkowane w styczniu roku następnego.

Dział 700 rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wykonanie 81,08%. Niższe wykonanie wynika m. in. z mniejszej niż planowano realizacji wydatku z tytułu podatku VAT płaconego w przypadku sprzedaży mienia. Jednocześnie w styczniu roku następnego poniesiono niektóre wydatki bieżące dotyczące kosztów roku 2012 np. za media. Niższe wykonanie to również skutek niezrealizowania wydatków inwestycyjnych z tytułu wykupu gruntów. Część zaplanowanych do podpisania porozumień z mieszkańcami została przesunięta na 2013 r. Zobowiązania z tytułu wykupu gruntów pod drogi na koniec 2012 r. wyniosły 195.000 zł.

Dział 710 rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – wykonanie 87,96%. Z uwagi na długi okres realizacji zadań, część z nich zostanie wykonana w 2013 r.

Dział 750 rozdział 75022 – Rady gmin (miasta i miast na prawach powiatu) – wykonanie 84,80%. Część kosztów roku 2012 r. (diety za m-c grudzień 2012 r.) zapłacono w styczniu roku następnego.

Dział 750 rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wykonanie 77,13%. Część kosztów z końca roku została poniesiona w styczniu 2013 r.

Dział 750 rozdział 75095 – Pozostała działalność – wykonanie 4,93%. W ramach realizacji zadania podpisano aneks do umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego zmieniający w poszczególnych latach wysokość dofinansowania ze strony Miasta Kobyłka.

Dział 754 rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – wykonanie 86,47%. Część kosztów z końca roku została poniesiona w styczniu 2013 r.

Dział 754 rozdział 75414 – Obrona cywilna – zrealizowano wydatki w 83,18%. Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania gminy w zakresie obrony cywilnej.

Dział 754 rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonanie 81,08%. Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania gminy w zakresie zarządzania kryzysowego. Zakupiono dodatkowy sprzęt na wyposażenie szpitala polowego. W ramach zarządzania kryzysowego przyznano dotację dla Gminy Wołomin oraz Gminy Dąbrówka.

Dział 758 rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – wykonanie 0%. W 2012 r. nie wykorzystano rezerwy celowej przeznaczonej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 801 rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – wykonanie 87,52%. Część kosztów z końca 2012 roku została poniesiona w styczniu 2013 r.

Dział 801 rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonanie 51,40%. Wydatki te zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem składanym przez placówki oświatowe.

Dział 851 rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – wykonanie 30,94%.

Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania wykonywane w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Dział 851 rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wykonanie 73,11%. W 2012 r. nie wykorzystano w całości zaplanowanych do wykorzystania środków finansowych. Pod koniec roku, z tytułu wzrostu dochodów (wykonanie po III kwartale), zwiększono również

plan wydatków. Niewykorzystane środki z 2012 r. zwiększą kwotę wydatków zaplanowanych na 2013 r. w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Dział 851 rozdział 85195 – Pozostała działalność – wykonanie 0%. W ramach ochrony zdrowia zaplanowano promowanie badań profilaktycznych dla kobiet. Na terenie Gminy Kobyłka w roku 2012 były prowadzone kilkakrotnie akcje profilaktyczne (obejmujące badania mammograficzne oraz promocję badań cytologicznych i mammograficznych), które finansowane były przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Były to działania wystarczające w stosunku do potrzeb istniejących na terenie Gminy, w związku z tym zrezygnowano z finansowania tego zadania z budżetu Gminy Kobyłka.

Dział 853 rozdział 85307 – Dzienni opiekunowie – wykonanie 0%. Zaplanowano wydatki w przypadku konieczności dofinansowania do wynagrodzeń dziennych opiekunów w ramach wsparcia rodziny, zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi do lat trzech. W 2012 r. do Urzędu Miasta nie wpłynęły wnioski o dofinansowanie w tym zakresie.

Dział 900 rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – wydatki zrealizowano w 35,78%. Wydatki zostały zrealizowane w wysokościach odpowiadających zapotrzebowaniu na usuwanie dzikich wysypisk azbestu. W ramach wydatków inwestycyjnych na usuwanie azbestu z posesji zrealizowano jeden wniosek – udzielono dotacji w kwocie 1500 zł.

Dział 900 rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – wydatki zrealizowano w 72,16%. W 2012 r. koszty wywozu nieczystości, w tym selektywnego odbioru śmieci, po przeprowadzeniu przetargu nieograniczonego, były niższe w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Dział 900 rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatki zrealizowano w 71,77%. Zabezpieczono większe środki na podstawie umów, które zawierały szacowane koszty wykonania zadań. Ostatecznie koszt realizacji był niższy.

Dział 900 rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wykonanie 0%. Zaplanowano do realizacji wydatki na dotacje celowe w zakresie ochrony środowiska. W 2012 r. nie złożono wniosków o udzielenie dotacji na ten cel.

Dział 900 rozdział 90095 – Pozostała działalność – wydatki zrealizowano w 69,44%. Na realizację zadań zaplanowano większe środki na podstawie planowanego wykonania za rok ubiegły. Poniesiono mniejsze wydatki, głównie w ramach programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Gminy Kobyłka.

Dział 921 rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wykonanie 59,44%. W ramach zaplanowanych wydatków wykonano gminną ewidencję zabytków oraz gminny program opieki nad zabytkami.

Dział 926 rozdział 92601 – Obiekty sportowe – wydatki zrealizowano w 74,91%. W 2012 r. nie wykorzystano środków finansowych zaplanowanych na wykonanie koncepcji zagospodarowania terenu na gminnych obiektach sportowych przy ul. Napoleona. Z tytułu konserwacji boiska ze sztuczną nawierzchnią poniesiono mniejsze wydatki od zaplanowanych.

Dział 926 rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – wykonanie 77,97%. Mniejsze wykonanie jest skutkiem nie wykorzystania środków finansowych przeznaczonych na wypłatę stypendiów sportowych. Wnioski w tej sprawie zostały złożone do Urzędu Miasta w terminie nie pozwalającym na ich rozpatrzenie w 2012 r.

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie **46.072.423,57** zł zostały zrealizowane w **95,22%**, tj. w kwocie **43.872.033,87** zł.

W zakresie wykonanych remontów i bieżącego utrzymania wykonano następujące zadania:

Bieżące utrzymanie dróg:

- Profilowanie z uzupełnieniem kruszywem drogowym dróg gruntowych.
- Remonty cząstkowe nawierzchni asfaltowych.
- Wykonanie ulepszenia gruzem betonowym fragmentów nawierzchni ulic gruntowych: Telimeny, Wyspiańskiego, Majdańskiej.
- Wykonanie przebudowy drogi wraz z nakładką asfaltową na ul. Dworkowej.
- Naprawa destruktem asfaltowym fragmentu ulicy Sosnowej.
- Przebudowa ogrodzenia celem udrożnienia ul. Staffa.
- Remont wjazdu w ul. Hubala.
- Wykonanie nakładki asfaltowej na fragmencie ul. Nadarzyn.
- Odnowienie oznakowania poziomego na drogach gminnych.
- Wymiana zniszczonego oznakowania pionowego: słupki, znaki, oraz tablice kierunkowe.
- Wykonanie i uzupełnienie tablic z nazwami ulic.
- Zimowe utrzymanie ulic.
- Wykonanie przeglądu 5-letniego dróg gminnych na terenie miasta Kobyłka.

Budynki komunalne i użyteczności publicznej:

- Remont kominów i ław kominowych na ul. Wspólnej 8A .
- Naprawa fragmentów dachu: Załuskiego 102.
- Wymiana rynien, rur spustowych i obróbek blacharskich: Wspólna 8.
- Wymiana okien: Wspólna 8 m 13, 16a i 17, Serwitucka 22 m 1a.
- Naprawa podłogi: Żymirskiego 45 m 3.
- Wymiana piecy węglowych: Wspólna 8 m.11, 13 i 14, Orszagha 2 m 1a, Załuskiego 2 m 3.
- Wymiana drzwi wejściowych w budynku przy ul. Serwituckiej 22 m 1a, Nowa 5 m 3, Belgijska 3 m 2.
- Wymiana podgrzewacza ciepłej wody w budynku przy ul. Poniatowskiego 53.
- Wykonanie komórki drewnianej dla lokalu nr 4 przy ul. Wspólnej 8.
- Montaż wentylacji grawitacyjnej w budynku Nowa 5 m. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8.
- Rozbiórka szaleatów i zasypanie szamb przy ul. Nowej 3 i 5 , Wspólna 8, w związku z podłączeniem budynków do kanalizacji sanitarnej.
- Zakup materiałów do ocieplenia fragmentu budynku przy ul. Nowej 3, robocizna – Mieszkańcy.
- Przeprowadzenie okresowej kontroli urządzeń instalacji gazowej w budynkach administrowanych przez Urząd Miasta.
- Przeprowadzenie okresowej kontroli (kominiarska, elektryczna, p.poż. c.o.) budynków administrowanych przez Urząd Miasta.
- Czyszczenie rynien, usuwanie liści w budynkach komunalnych.
- Wykonanie instalacji centralnego ogrzewania wraz z montażem nowego pieca c.o.: Nowa 5 m 3 i 5.
- Wykonanie instalacji wodociągowo-kanalizacyjnej wewnętrznej w budynku przy ul. Słowackiego 26.
- Remont lokalu: B. Prusa 35 m 7 (malowanie), Nadarzyńska 15 m 2 (malowanie).
- Wykonanie nowej instalacji elektrycznej w budynku przy ul. Słowackiego 26.
- Wykonanie pomiarów ochronnych instalacji elektrycznej i odgromowej - przegląd pięcioletni.
- Konserwacja pieców c.o. w budynkach przy ul. Prusa 35 i 37, Żymirskiego 2 i Wołomińskiej 1.
- Wykonanie przeglądu stanu technicznego na stadionie sportowym.

- Wykonanie zaleceń kominiarskich w kotłowni c.o. w starym budynku Urzędu Miasta.
- Naprawa pokrycia z papy na dachu budynku gospodarczego przy ul. Wołomińskiej 1.
- Remont dachu na budynku portierni przy ul. Słowackiego 26.
- Remont budynku portierni przy ul. Słowackiego 26.
- Budowa wybiegu dla psów wyłapanych z terenu Miasta Kobyłka (czasowe przebywanie).
- Dzierżawa dodatkowych kontenerów na obiekcie sportowym przy ul. Napoleona 2.

Oświetlenie ulic:

- Sprawowanie stałej konserwacji oświetlenia ulicznego.
- Wymiana 10 szt. słupów wraz z oprawami na ul. Rumuńskiej.
- Wymiana słupa wraz z oprawą na ul. Wieniawskiego róg Jesionowej.
- Remont oświetlenia ulicznego na ul. Łokietka i ul. Nowej.
- Remont oświetlenia ulicznego na skrzyżowaniu ulic Asnyka i Sienkiewicza.
- Zakup, montaż i demontaż dekoracji i iluminacji świątecznych.
- Opracowanie „Aktualizacji projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Kobyłka”.

Kanalizacja deszczowa i modernizacja rowów:

- Konserwacja rowów przy ulicach: A. Mickiewicza, Francuskiej, Krzywej, Narutowicza, Prusa, Ejtnera, Nadmeńskiej, Olszewskiego, Przyjacielskiej, Kościuszki, Zielonej, Niskiej, pomiędzy ul. Serwitucką i ul. Jesionową, Rozwadowskiego, Zielonej, Jeżynowej.
- Gruntowna konserwacja (wiosenna i jesienna) rowu A od rzeki Czarnej do ul. Chopina.
- Konserwacja rowu A-5 od ul. Jezuickiej do rowu A przy ul. Chopina.
- Konserwacja rowów A1 i A2 (ul. Orszagha – ul. Norwida – rów A).
- Konserwacja rowu A-3 (od ul. Mickiewicza do rowu A).
- Gruntowna konserwacja rowu M13/1 (od ul. Gospodarczej).
- Modernizacja rowu M (od ul. Dworkowej do granicy z Gminą Radzymin).
- Modernizacja rowu M-2 (od ul. Mareckiej do rowu M).
- Konserwacja rowu od stacji PKP Ossów do glinianek w Zielonce.
- Czyszczenie wpustów deszczowych na ul. Dojazdowej i Pionierskiej.
- Naprawa przepustu drogowego pod ul. Marii Dąbrowskiej.
- Regulacja wpustów ulicznych na ul. Ejtnera.
- Gruntowna konserwacja rowu przy ul. Nadmeńskiej z oczyszczeniem kanału deszczowego pod ul. Kordeckiego.
- Remont kanału deszczowego w ul. Dąbrowskiego róg ul. Serwituckiej.
- Wykonanie przyczółka żelbetowego przy ul. Warszawskiej.
- Naprawa kanału deszczowego w ul. Jezuickiej i w ul. Norweskiej.
- Naprawa wpustu deszczowego w ul. Narutowicza róg Orzeszkowej, ul. Moniuszki, ul. Skorupki róg Sempołowskiej.
- Remont drenażu w ul. Ejtnera.
- Naprawa kanału deszczowego na ul. Leśnej róg ul. Nałkowskiego.
- Zabezpieczenia wyrwy na skarpie rowu przy ul. Narutowicza.
- Wykonano projekty techniczne:
 - modernizacji rowów M, M-2 ,
 - przebudowy przepustu pod ul. Radzymińską,
 - przebudowy rowu A-1 i A-2,
 - budowy kanalizacji deszczowej za pomocą studni chłonnych na ul. W. Pola.

Place zabaw:

- Stała konserwacja placów zabaw.
- Naprawa urządzeń wraz z wymianą pojedynczych elementów.
- Wymiana piasku w piaskownicach
- Zakup regulaminów na place zabaw.

Utrzymanie czystości i porządku w mieście:

- Zamiatanie pozimowe i mechaniczne ulic gminnych z czyszczeniem przy krawężnikach.
- Zamiatanie chodników i alejek.
- Sprzątanie śmieci na terenie miasta z ulic, skwerów, placów, w tym placów zabaw.
- Likwidacja dzikich wysypisk na terenach leśnych i sprzątanie zaśmieconych terenów: Przyjacielska, Nadarzyn – las i „basen”, Jasińskiego, Radzymińska (za cmentarzem), Kraszewska (za kapliczką).
- Opróżnianie koszy miejskich.
- Grabienie liści na skwerach, placach i w ulicach ze szpalerami drzew.
- Wycinka zakrzaczeń.
- W okresie zimy odśnieżanie głównych chodników i przejść oraz posypywanie piaskiem.
- Sprzątanie pozostałości po kolizjach drogowych.
- Pielęgnacja i koszenie trawników na terenie miasta.
- Pielęgnacja zieleni na skwerach i placach.
- Nasady kwiatów w rabatach i donicach, nasada wiosenna i letnia.
- Prowadzenie prac porządkowych w miejscach pamięci narodowej oraz organizowanie wieszania flag z okazji uroczystości państwowych w głównych ulicach miasta.
- Prowadzenie bieżącej obsługi eksploatacyjnej urządzeń związanych z czystością w mieście oraz wykonywanie prostych prac montażowych, naprawczych i konserwacyjnych.

Urząd Miasta:**Wykonano:**

- Klimatyzację w sali konferencyjnej.
- Odnowiono 2 pomieszczenia biurowe.

Zakupiono:

- Program econet dla gospodarki odpadami;
- Program firmy info-system – rozbudowa bazy danych w celu prawidłowego przepływu danych między programami w ramach urzędu (system informatyczny).
- Krzesła na wymianę zużytych.
- Tonery do drukarek i urządzeń wielofunkcyjnych.
- Laptopy – 6 szt.
- Komputery, w tym: jednostki centralne – 8szt., monitory – 3 szt.
- Programy MS Office – 2szt.
- Urządzenie wielofunkcyjne (faks do sekretariatu).
- Regały metalowe – 10szt.
- Nowe wersje oprogramowania systemów księgowych.

Znaczące remonty w placówkach oświatowych oraz inne wydatki bieżące wykonane w ramach własnych budżetów:**Zespół Szkół Publicznych Nr 1:****Wykonano:**

- Remont budynku C w tym: naprawę tynków, gipsowanie i malowanie ścian oraz sufitów korytarzy na parterze, I i II piętrze, wymieniono oświetlenia, przewody i tablice elektryczne.
- Remont stołówki szkolnej.
- Wykonano prace malarskie w salach: 18, 19, 41, salach gimnastycznych, w holu oraz w korytarzu na parterze i klatce schodowej a także w sali gier i zabaw dla dzieci.
- Zdemontowano metalowe barierki znajdujące się wzdłuż budynku E. oraz zamontowano barierki odgradzające siłownię zewnętrzną od boiska szkolnego.
- W budynku E wykonano remont posadzki w szatni szkolnej.
- Uzupełniono i pomalowano tynki cokołu budynku szkoły.
- Wymiana brakujących elementów oświetlenia.

Zakupiono:

- Gabloty do ekspozycji i wystaw – 10 sztuk.
- Sprzęt biurowy.
- Meble do sal lekcyjnych, stoliki i ławki na hole.
- Mikrofony do nagłośnienia imprez szkolnych.
- Materiały i artykuły malarskie wykorzystane do bieżących remontów.

Zespół Szkół Publicznych Nr 2:

Wykonano:

- Wymieniono instalację elektryczną, gazową oraz wentylacyjną w kuchni przedszkolnej.
- Odnowiono pomieszczenia gospodarcze i salę rekreacyjną w przedszkolu.
- Dokonano remontu wiat na pojemniki na śmieci.
- Odnowiono sale lekcyjne nr 103 i 303.
- Wymieniono wieszaki w szatniach.
- Przeprowadzono remont dachu na hali sportowej.
- Odnowiono korytarze, części klatek schodowych oraz szatnie i korytarzyki przy sali gimnastycznej.
- Wykonano malowanie oraz wymieniono podłogę w sali gimnastycznej.
- Wydzielono pomieszczenia na zajęcia dydaktyczne na II piętrze budynku szkoły.

Zakupiono:

- Sprzęt sportowy, biurowy oraz gospodarczy.
- Uchwyty sufitowe do projektorów multimedialnych.
- Meble do sal lekcyjnych.

Zespół Szkół Publicznych Nr 3:

Wykonano:

- Konserwację dachu.
- Zadaszenia nad wejściami do budynku szkoły.
- Wymieniono 21 sztuk grzejników.
- Wymieniono mechanizm do bramy wjazdowej.
- Naprawiono ubytki na schodach zewnętrznych.

Zakupiono:

- Pomoce dydaktyczne, w tym m.in.: 11 sztuk iPadów, sprzęt sportowy, stacje dysków, książki do biblioteki.
- Meble i rolety do sal lekcyjnych.

Przedszkole Nr 1:

Wykonano:

- Odnowiono dwie sale lekcyjne.

- Przeprowadzono generalny remont 1 łazienki.
- Zaadaptowano pomieszczenie po leżakowni na salę do prowadzenia zajęć logopedy i psychologa.

Zakupiono:

- Meble oraz sprzęt gospodarczy do pomieszczeń administracyjnych i sal dydaktycznych.
- Notebook do celów administracyjnych.
- Taboret gazowy do kuchni.
- Materiały i sprzęt wykorzystane do bieżących remontów.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **4.538.534** zł zostały zrealizowane w **94,67%**, tj. w kwocie 4.296.511,32 zł. Stanowią one **8,92%** wszystkich zrealizowanych wydatków. Stopień realizacji i zaawansowania prowadzonych inwestycji przedstawia **załącznik nr 3**.

REALIZACJA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU ZA 2012 ROK

Szczegółowy plan oraz wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Miasta Kobyłka przedstawia **załącznik nr 4**.

REALIZACJA DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA UDZIELONYCH NA ZADANIA ZLECONE

W 2012 r. na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano wydatki w kwocie **3.743.614,25** zł. Zrealizowano **99,42%** planu, tj. w kwocie **3.721.886,56** zł. Większość dotacji została zrealizowana w wysokości powyżej 99% planu.

Mniejsze wykonanie (poniżej 99% planu), po stronie dochodów i wydatków zrealizowano w zakresie:

Dział 852 Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Zaplanowano dochody i wydatki w kwocie 10.355,00 zł, wykonano w 98,32%, tj. w kwocie 10.180,56 zł. Z powodu mniejszej niż planowano liczby osób, za które opłacano składki na ubezpieczenia zdrowotne, niewykorzystaną część dotacji zwrócono do budżetu państwa.

Szczegółowy opis zakresu zadań na jakie zostały udzielone dotacje a także opis dokonanych w tym zakresie wydatków przedstawia **załącznik nr 5**.

REALIZACJA DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA UDZIELONYCH NA ZADANIA WŁASNE

W 2012 r. na wydatki związane z realizacją zadań własnych dofinansowanych z budżetu państwa zaplanowano kwotę **1.085.412,00** zł, wykonano **99,54%** planu - w kwocie **1.080.467,84** zł. Większość dotacji została zrealizowana w wysokości powyżej 99% planu.

Mniejsze wykonanie (poniżej 99%), zrealizowano w zakresie:

Dział 852 Rozdział 85216 – Zasiłki stałe. Zaplanowano dochody i wydatki w kwocie 460.664,00 zł, wykonano w 98,95%, tj. w kwocie 455.826,38 zł. Z powodu mniejszej niż planowano liczby osób, którym przysługiwały świadczenia społeczne, niewykorzystaną część dotacji zwrócono do budżetu państwa.

Szczegółowy opis zakresu zadań, na jakie zostały udzielone dotacje a także opis dokonanych w tym zakresie wydatków przedstawia **załącznik nr 6**.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZA 2012 ROK

W części I załącznika nr 7 przedstawiono dochody, które zostały zaplanowane w kwocie 170.000,00 zł, wykonano 96,54% planu. W części II załącznika nr 7 przedstawiono wydatki, które zostały zaplanowane w kwocie 275.904,00 zł, wykonano 93,79% planu. Nie wykonano zaplanowanych do realizacji wydatków majątkowych.

PLAN I WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2012 ROK

Zaplanowano wydatki w kwocie **4.694.897,90** zł. Wykonano **99,01% planu**, w kwocie **4.648.279,86** zł. Szczegółowe wykonanie planu dotacji przedstawia załącznik nr 8.

Jednostkom sektora finansów publicznych udzielono:

- Dotacji podmiotowych na kwotę 1.174.570,00 zł.
- Dotacji celowych na kwotę 1.765.892,96 zł.

Jednostkom nienależącym do sektora finansów publicznych udzielono:

- Dotacji podmiotowych na kwotę 1.503.440,52 zł.
- Dotacji celowych na kwotę 204.376,38 zł.

W ramach dotacji celowych udzielonych jednostkom nienależącym do sektora finansów publicznych zrealizowano następujące zadania:

Z zakresu – Oświata i wychowanie:

Rodzaje zadań publicznych	nazwa zadania
Realizacja programów rozwijających zainteresowania dzieci i młodzieży wykraczającej poza program szkolny	• Europejskie spotkania -"Klub Europejczyka" • Kolorowa chemia
Wspieranie i realizacja programów skierowanych do dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym	• Klub językowy "BINGO", • Debiut na szkolnej scenie. Teatr lalkowy dla najmłodszych • Myślę- działam- tworzę • Zajęcia plastyczne "Kolorowe rączki"

Z zakresu - Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym:

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży ze środowisk zagrożonych uzależnieniami i patologią poprzez stwarzanie możliwości uczestnictwa w zajęciach kulturalnych, edukacyjnych, artystycznych lub sportowych	• Zajęcia bajko-terapeutyczne "Pacynkowe bajanie 2012" • Moja !!! Strona internetowa
Realizowanie programów skierowanych do osób zagrożonych wykluczeniem społecznym i uzależnieniami ze szczególnym uwzględnieniem wsparcia dla rodzin w sytuacjach kryzysowych	• Mazowiecka Fundacja Pomocy Społecznej „Rodzina” zadanie bez nazwy własnej

Organizacja wypoczynku letniego dzieci i młodzieży w formie wyjazdowej w tym z rodzin dysfunkcyjnych z uwzględnieniem realizacji programów z zakresu profilaktyki alkoholowej	Kolonie Letnie parafii Św. Kazimierza Królewicza
Działania profilaktyczne dla dzieci i młodzieży w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii przez prowadzenie placówki wsparcia dziennego w formie świetlicy	Świetlica Środowiskowa
Organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży ze środowisk zagrożonych uzależnieniami i patologią poprzez stwarzanie możliwości uczestnictwa w zajęciach kulturalnych, edukacyjnych, artystycznych lub sportowych	- Turniej halowy - ZHP zadanie bez nazwy własnej

Z zakresu – Kultura i sztuka:

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Wspieranie edukacji kulturalnej	- VII Powiatowy Konkurs Poezji i prozy Karola Wojtyły - Stowarzyszenie Przyjaciół Zespołu Szkół Publicznych Nr 1 w Kobyłce "Przyjaciele Jedyńki" zadanie bez nazwy własnej
Wspieranie inicjatyw oraz realizacja przedsięwzięć popularyzacyjnych tradycję, historię i dziedzictwo kulturowe Miasta	"MASKA" - szkolne koło integracyjno-artystyczne

Z zakresu – Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej:

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, w tym również obozy sportowe	- Młodzieżowa Szkoła Wędkarstwa Sportowego - Ruch lekarstwem na życie - UKS DWÓJKA zadanie bez nazwy własnej
Promocja aktywności ruchowej dzieci i młodzieży	- MKS WICHER zadanie bez nazwy własnej - Organizacja cyklu imprez rekreacyjno-sportowych dla mieszkańców Kobyłki

Z zakresu – Pomoc społeczna:

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Wspieranie działań mających na celu usamodzielnienie się osób niepełnosprawnych oraz integrację tych osób między innymi poprzez	Wypoczynek letni dla dzieci niewidomych i słabowidzących wraz z opiekunami

organizowanie imprez plenerowych	
----------------------------------	--

Z zakresu – Edukacyjna opieka wychowawcza:

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Organizacja wypoczynku letniego dzieci i młodzieży w formie wjazdowej	• Organizacja Harcerskiej Akcji Letniej w formie obozu harcerskiego w miejscowości Winiec • Kolonie Letnie parafii Św. Kazimierza Królewicza • Sportowe lato z MKS Wicher

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I W GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ZA 2012 ROK

Szczegółowe dane przedstawia **załącznik nr 9**. Zaplanowane dochody zostały zrealizowane w 100,11%. Wydatki ogółem zrealizowano w 69,86%. Przyczyny niskiej realizacji wydatków zostały omówione w objaśnieniach do załącznika nr 2.

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR, O KTÓRYCH MOWA W ART.402 UST. 4-6 USTAWY Z DNIA 27 KWIETNIA 2001 R. PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150 z późn. zm.) ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE W 2012 ROKU

Szczegółowe dane przedstawia **załącznik nr 10**. Jak wynika z przedstawionego zestawienia wydatki w zakresie ochrony środowiska przekraczają dochody uzyskiwane na podstawie ww. ustawy.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT. 2 I 3 U.F.P. DOKONANE W TRAKCIE 2012 ROKU ORAZ WYKONANIE WYDATKÓW

Szczegółowe zmiany w planie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia **załącznik nr 11**. W zakresie zadań bieżących główne zmiany to wprowadzenie w ciągu roku dwóch nowych projektów: „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Kobyłka” oraz „Dziecięca akademicka przyszłości – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych”. W zakresie zadań majątkowych zmieniono w ciągu roku plan wydatków dotyczący zadania pn. „Budowa Infrastruktury społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka” z powodu przesunięcia terminu realizacji zadania na 2013 r.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Szczegółowy opis zadań i stopień ich realizacji zawiera **załącznik nr 12**.

Stopień zaawansowania realizacji planów wieloletnich został przedstawiony w oparciu o załącznik nr 2 do uchwały Nr XII/123/11 Rady Miejskiej w Kobyłce z dnia 29 grudnia 2011

r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2012 – 2024 (z późn. zm.). Realizacja większości programów i wydatków wieloletnich przebiega zgodnie z planem.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZA 2012 ROK

Szczegółowe wykonanie dochodów i wydatków z podziałem na jednostki przedstawia załącznik nr 13.

Zobowiązania z tytułu realizowanych zadań i niesfinansowanych do końca roku wynoszą ogółem 2.803.239,88 zł, w tym z tytułu zobowiązań wymagalnych w kwocie 22.310,00 zł. Zobowiązanie wymagalne powstało na skutek sporządzenia w miesiącu styczniu 2013 r. korekty z tytułu podatku VAT za miesiąc listopad 2012 r. Zobowiązanie to zostało zapłacone w dniu 5 stycznia 2013 r., co spowodowało, że na dzień 31 grudnia 2012 r. stało się zobowiązaniem wymagalnym.

Na zobowiązania niewymagalne składają się:

- dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2012 rok, wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w kwocie ogółem 1.881.489,26 zł;
- pozostałe wydatki bieżące – 703.530,42 zł;
- wydatki majątkowe – 195.910,20 zł.

OMÓWIENIE LIMITÓW ZADŁUŻENIA GMINY W 2012 ROKU

Łączna kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2012 r. wynosi 34.035.328,48 zł. Kwota ta jest zobowiązaniem Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **34.013.018,48 zł** oraz z tytułu zobowiązań wymagalnych w kwocie **22.310,00 zł**.

Zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na realizację budowy kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności wynosi **33.439.548,48 zł**.

Zadłużenie gminy z tytułu pozostałych pożyczek i kredytów (zaciągniętych w 2012 r. na inne zadania inwestycyjne) wynosi **573.470,00 zł**.

Wskaźnik zadłużenia Gminy (stosunek łącznej kwoty długu do dochodów wykonanych) na koniec 2012 r. :

- **wyliczony z uwzględnieniem wyłączeń** z art. 170 ust. 3 u.f.p, tj. z wyłączeniem zadłużenia związanego z realizacją budowy kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności) **wynosi 1,18%** ($573.470,00 \text{ zł} + 22.310,00 \text{ zł} / 50.372.778,61 \text{ zł}$).

Zgodnie z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego (z uwzględnieniem wyłączeń z art. 170 ust. 3 u.f.p.) nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów. Powyższa zasada została zachowana.

Wskaźnik obsługi zadłużenia Gminy za 2012 rok (stosunek spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami od wszystkich kredytów i pożyczek do dochodów wykonanych za 2012 r.):

- **wyliczony z uwzględnieniem wyłączeń** z art. 169 ust. 3 u.f.p. (tj. z wyłączeniem spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych na budowę kanalizacji sanitarnej przy udziale

Funduszu Spójności wraz z należnymi od nich odsetkami) **wynosi 0,12%** (54.972,23 zł + 4.765,51 zł/ 50.372.778,61 zł).

Wskaźnik obsługi zadłużenia Gminy za 2012 rok wyliczony w programie Best@ (stosunek spłat rat kredytów i pożyczek do dochodów wykonanych za 2012 r. wraz z odsetkami od wszystkich kredytów i pożyczek do dochodów wykonanych za 2012 r):

- **wyliczony z uwzględnieniem wyłączeń** z art. 169 ust. 3 u.f.p. (tj. z wyłączeniem spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych na budowę kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności) **wynosi 1,81%** (54.972,23 zł + 857.245,06/ 50.372.778,61 zł).

Zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) wskaźnik obsługi zadłużenia gminy wyliczony z uwzględnieniem wyłączeń z art. 169 ust. 3 u.f.p. nie może przekroczyć 15% planowanych dochodów. Wskaźnik obsługi zadłużenia za 2011 r. wyliczony w stosunku do faktycznie wykonanych dochodów w 2012 r. spełnia ww. zasadę.

WYKONANIE BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA NA KONIEC 2012 ROKU

Budżet Miasta Kobyłka na koniec 2012 roku zamknął się nadwyżką budżetu w kwocie **2.204.233,42 zł**. Pierwotnie nadwyżka budżetu planowana była w wysokości 7.961.193,00 zł. W związku ze zmianami, jakie zostały dokonane w ciągu roku w planie budżetu, zmienił się również plan w zakresie wysokości planowanej nadwyżki, którą ustalono na koniec roku w wysokości 5.136.505,98 zł.

Szczegółowe dane na temat planu i wykonania budżetu przedstawia **załącznik nr 14**.

Z przedstawionych w załączniku nr 14 informacji wynika, że w 2012 r. spełnione zostały przez Miasto Kobyłka wymogi art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) - nakazujące by wydatki bieżące nie były wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.