

OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA ZA 2014 ROK

Budżet Miasta Kobyłka na **2014 rok** został zatwierdzony uchwałą Nr XXXVII/366/13 Rady Miasta Kobyłka z dnia 30 grudnia 2013 roku. Dochody zaplanowano w kwocie **61.831.467,43** zł, w tym dochody bieżące w kwocie 54.432.665,00 zł, dochody majątkowe w kwocie 7.398.802,43 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **60.191.746,64** zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 50.283.559,64 zł, majątkowe 9.908.187,00 zł. Nadwyżkę budżetu zaplanowano w kwocie **1.639.720,79** zł, którą w całości przeznaczono na spłaty rat pożyczek i kredytów. Pierwotnie zaplanowano przychody budżetu w kwocie **6.600.000,00** zł. W kwocie **8.239.720,79** zł zaplanowano rozchody budżetu. Po dokonanych zmianach w ciągu roku ostatecznie plan budżetu przedstawiał się następująco:

- Planowane dochody	64.569.392,26 zł
- Planowane wydatki	63.808.640,25 zł
- Planowane przychody	7.561.509,55 zł
- Planowane rozchody – spłata pożyczek i kredytów	8.322.261,56 zł

I. ZMIANY W PLANIE BUDŻETU NA 2014 ROK

W ciągu roku nastąpiło zwiększenie planu dochodów ogółem o kwotę 2.737.924,83 zł w stosunku do planu pierwotnego. Zmiany w planie dochodów były spowodowane głównie:

wzrostem z tytułu

- sprzedaży gruntów w kwocie przewyższającej plan o 1.201.100,00 zł;
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 869.367,29 zł;
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie 443.711,00 zł;
- części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 360.370,00 zł;
- dotacji z funduszy celowych w kwocie 344.325,00 zł;

zmniejszeniem z tytułu

- podatków i opłat w kwocie 337.066,79;
- dotacji celowych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 243.060,67 zł.

W planie wydatków, głównie z powodu zmian w planie dochodów oraz przychodów, w ciągu roku ogółem zwiększono wydatki o kwotę 3.616.893,61 zł w stosunku do planu pierwotnego.

W wyniku zmian w planie dochodów i wydatków ostatecznie ustalono nadwyżkę budżetu w kwocie 760.752,01 zł.

Pierwotny plan przychodów również uległ zmianie – ogółem został zwiększony o kwotę **961.509,55 zł**, w tym:

- zwiększono przychody o kwotę 1.339.743,55 zł – w trakcie roku budżetowego wprowadzono wolne środki;
- zmniejszono przychody o kwotę 378.234,00 zł – zaciągnięto pożyczki w WFOŚiGW w Warszawie na zadania inwestycyjne w kwocie 1.221.766,00 zł – pierwotnie planowano zaciągnięcie pożyczek na kwotę 1.600.000,00 zł.

W 2014 r. zwiększono plan rozchodów o kwotę **82.540,77 zł** w związku ze spłatą pożyczki płatniczej zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie na zadanie p.n. „Uporządkowanie gospodarki

wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” zabezpieczając środki na ewentualne różnice kursowe.

II. REALIZACJA DOCHODÓW W 2014 ROKU

Z planowanych dochodów ogółem w kwocie **64.569.392,26 zł** wykonano dochody w wysokości **64.155.404,55 zł**, tj. w **99,36%**.

Dochody bieżące zostały wykonane w **100,29%** tj. w kwocie **56.282.315,97 zł**. Stanowią one **87,73%** wykonania dochodów ogółem.

Poniżej przedstawiono strukturę wykonanych dochodów bieżących do dochodów wykonanych ogółem. Na zrealizowane dochody bieżące składają się:

Dochody z budżetu państwa (19.311.865,31 zł) stanowiące 30,10% ogólnego wykonania, w tym:

- subwencja, część oświatowa (13.094.207,00 zł) – 20,41%;
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne (6.217.658,31 zł) – 9,69%.

Dochody własne (36.970.450,66zł) stanowiące 57,63% ogólnego wykonania, w tym:

- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (20.719.414,00 zł) – 32,30%;
- podatki: od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych (8.212.367,06 zł) – 12,80%;
- opłaty: za gospodarowanie odpadami komunalnymi, od posiadania psów, targowa, skarbową, eksploatacyjną, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za zajęcie pasa drogowego, adiacencka, renta planistyczna (2.698.745,60 zł) – 4,20%;
- dochody z mienia: opłaty za użytkowanie, najem oraz dzierżawę (2.261.683,11 zł) – 3,51%;
- podatki realizowane przez urzędy skarbowe: od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, dochodowy od osób prawnych oraz karta podatkowa (1.808.735,09 zł) – 2,82%;
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących finansowanych z udziałem środków z funduszy europejskich oraz z funduszy celowych (357.591,41 zł) – 0,58%;
- pozostałe dochody, głównie z tytułu: opłat za przedszkole, zwrotów z wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych, ochrony środowiska, odsetek na rachunkach bankowych i od nieterminowych wpłat oraz kosztów upomnienia (911.914,39 zł) – 1,42%.

Dochody majątkowe, stanowiące w całości dochody własne, zostały wykonane w **93,19%**, tj. w kwocie **7.873.088,58 zł**. Stanowią one **12,27%** wykonania dochodów ogółem. Poniżej przedstawiono strukturę wykonanych dochodów majątkowych do dochodów wykonanych ogółem. Na zrealizowane dochody majątkowe składają się:

- sprzedaż nieruchomości (4.037.820,40 zł) – 6,29%;
- płatność końcowa z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację zadania finansowanego z udziałem środków z Funduszu Spójności pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” (3.208.662,93 zł) - 5,00%;
- wpłaty od mieszkańców przeznaczone na dofinansowanie do budowy przyłączy wodociągowych, kanalizacji sanitarnej, budowy dróg oraz do budowy oświetlenia (344.890,24 zł) – 0,54%;
- płatność końcowa z tytułu poniesionych wydatków na realizację zadania finansowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej pn. „Budowa Infrastruktury Społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka”(191.715,01 zł) – 0,30%.
- dotacja otrzymana z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę hali sportowej przy ZSP 3 w Kobyłce (90.000,00 zł) – 0,14%;

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Ogólna realizacja dochodów bieżących według poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

Dział 010, rozdział 01095 – Pozostała działalność. Otrzymano dotację celową w kwocie 813,54 zł z tytułu zwrotu podatku akcyzowego dla rolników – wykonanie **100%** planu.

Dział 600, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne. Z tytułu dofinansowania do remontu parkingu przy MSPZOZ w Kobyłce otrzymano środki w kwocie 32.094,53 zł – **dochody nie planowane**.

Dział 700, rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej. Zaplanowano dochody w kwocie 353.300,00 zł, **wykonano 99,21% planu**, w tym:

- Wpływy z najmu lokali mieszkalnych zaplanowane w kwocie 350.000,00 zł wykonano w kwocie 346.863,32 zł - od 124 najemców. Zaległości na koniec roku wyniosły 191.507,53 zł, z płatnościami zalegają 72 osoby (jeden z dłużników zalega na kwotę 46.176,32 zł + odsetki 16.304,66 zł – sprawę skierowano do sądu).

W 2014 r. wysłano 168 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 12.936,31 zł.

- Z tytułu odsetek uzyskano kwotę 3.660,57 zł, zaległości z tego tytułu wynoszą 45.953,35 zł.

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Zaplanowano dochody w kwocie 1.890.300,00 zł, **wykonano 101,50% planu**, w tym:

- Z opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu uzyskano wpływy w kwocie 29.945,82 zł. Zaległości na koniec roku wyniosły 17.611,93 zł, w tym: z lat ubiegłych – 10.972,21 zł, za 2014 r. – 6.639,72 zł, z płatnościami zalega 6 osób.

W 2014 r. wysłano 35 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności na łączną kwotę 2.842,80 zł.

- Opłaty z tytułu dzierżawy gruntu i najmu lokali niemieszkalnych oraz dzierżawy urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych uzyskano w kwocie 1.884.873,97 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec roku wynosi 17.055,49 zł, od 19 dłużników. W 2014 r. wystawiono 60 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 2.479,68 zł.

- Łącznie z tytułu odsetek za zwłokę uzyskano kwotę 3.833,22 zł. Zaległości z tytułu nie zapłaconych odsetek wyniosły 30.406,76 zł.

Dział 750, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie. Zaplanowano dochody w kwocie 107.456,00 zł, **wykonano w 100,03% planu**, w tym:

- Dotacja celowa na realizowane w Urzędzie Miasta zadania z zakresu administracji rządowej wyniosła 107.406,00 zł.
- Dochody należne gminie za udostępnienie danych osobowych wyniosły 79,05 zł (stanowią 5% uzyskanych dochodów z tego tytułu).

Dział 750, rozdział 75023 – Urzędy gmin. Zaplanowano dochody w kwocie 24.852,00 zł, **wykonano 176,33% planu**. Uzyskano dochody m.in. z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych np. zwrotów niewykorzystanych dotacji, z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz kar za nieterminowe wykonanie zadań.

Dział 750, rozdział 75095 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych Urzędu Miasta w kwocie 8.000,00 zł, wykonano **91,82%** planu.

Dział 751, rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. Zaplanowano dotację celową w kwocie 3.333,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, wykonano w **100%**. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 751, rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie. Zaplanowano dotację celową w wysokości 112.258,00 zł - wykonanie **65,31%**.

Dział 751, rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego. Zaplanowano dotację celową w wysokości 46.097,00 zł, wykonanie **99,54%**.

Dział 752, rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne. Zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na zakup artykułów biurowych z przeznaczeniem na powiatowe ćwiczenia obronne „Wołomin 2014” w kwocie 600,00 zł, wykonanie **100%**.

Dział 754, rozdział 75214 – Obrona cywilna. Zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na naprawę i konserwację radiowego systemu powiadamiania ludności w kwocie 400,00 zł, wykonanie **100%**.

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 69.900,00 zł, wykonano **114,99%** planu, w tym:

- Z tytułu karty podatkowej zrealizowano dochody w kwocie wyższej niż planowano tj. w wysokości 73.930,03 zł. Dochody te realizowane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, zaległości na koniec roku wynoszą 260.344,68 zł.
- Z tytułu odsetek od zaległości uzyskano kwotę 6.448,10 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 3.330.399 zł, wykonano **104,96%** planu, w tym:

- Podatek od nieruchomości wykonano w kwocie 3.187.594,08 zł, od 87 firm. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 290.069,00 zł. Zwolnienie z podatku na podstawie uchwały Rady Miasta wyniosło 2.512.104,00 zł (dla MPWiK w Wołominie, OPS, MOK, MBP, OSP). Zaległości na koniec 2014 roku wyniosły 162.104,69 zł, w tym: z lat ubiegłych – 69.177,07 zł, za 2014 r. – 92.927,62 zł, zalega 17 firm. W 2014 r. wysłano 42 upomnienia oraz wystawiono 21 tytułów wykonawczych. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 7.420,00 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 18 sztuk, objęto zaległości podatkowe na kwotę 137.586,00 zł.
- Z tytułu podatku rolnego i leśnego uzyskano dochody w kwocie 2.944,00 zł, od 18 firm, zaległości wynoszą 101,00 zł.
- Podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 71.102,00 zł, wpływy te realizowane są od 12 podmiotów. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 96.624,00 zł. Zaległości na koniec 2014 roku wyniosły 20.639,98 zł, w tym: z lat ubiegłych – 19.679,98 zł, za 2014 r. – 960,00 zł, zalegają 4 firmy. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 9.955,00 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 2 sztuk, objęto zaległości podatkowe na kwotę 19.679,98 zł.
- W kwocie 195.091,00 zł zrealizowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaległości wynoszą 1.056,00 zł.
- Z tytułu czynności cywilnoprawnych uzyskano dochody w wysokości 12.820,00 zł.
- W kwocie 25.937,15 zł uzyskano dochody z tytułu kosztów upomnień i odsetek za zwłokę. W kwocie 1.501,00 zł umorzono odsetki.

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 8.589.383,21 zł, wykonano **96,82%** planu. **W mniejszym stopniu niż planowano zrealizowano dochody realizowane przez urząd skarbowy – podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych.**

- Podatek od nieruchomości zaplanowano w kwocie 4.357.000 zł (od 12.093 podatników ze współwłaścicielami), wykonano w kwocie 4.482.131,85 zł. W 2014 r. wysłano 2.946 upomnień oraz wystawiono 303 tytuły wykonawcze na kwotę 375.023,56 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 460.282,00 zł. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 17.120,63 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 50.797,00 zł. Zaległości na koniec 2014 roku wyniosły 1.188.988,46 zł, w tym: z lat ubiegłych – 616.096,95 zł, za 2014 r. – 572.891,51 zł, zalega 1.284 osoby. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) objęto zaległości podatkowe na kwotę ok. 763.000,00 zł.
- Z tytułu podatku rolnego i leśnego otrzymano kwotę 22.028,93 zł - od 1.634 podatników, zaległości wynoszą 2.801,82 zł.
- Podatek od środków transportowych zaplanowano w kwocie 431.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 446.566,20 zł – od 135 podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych

wynoszą 640.356,00 zł. W 2014 r. wystawiono 116 upomnień oraz 28 tytułów wykonawczych na kwotę 59.626,80 zł. Zaległości na koniec 2014 roku wyniosły 227.322,31 zł, w tym: 155.369,67 - z lat ubiegłych, 71.952,64 zł - za 2014 r., zalega 48 osób. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 1.132,00 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty terminu płatności wyniosły 1.042,80 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 54 sztuk objęto zaległości podatkowe na kwotę 139.600,45 zł.

- Podatek od spadków i darowizn – realizowany przez Urząd Skarbowy – zaplanowano w kwocie 546.919,21 zł. W 2014 r. uzyskano dochody w kwocie 340.022,82 zł, zaległości na koniec roku wyniosły 131.983,56 zł. Umorzono należności w kwocie ogółem 42.813,25 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 125.220,78 zł.
- Z tytułu opłaty od posiadania psów uzyskano wpływy w kwocie 2.280,00 zł.
- Z tytułu opłaty targowej otrzymano dochody w kwocie 19.500,00 zł.
- W kwocie 1.810.536,51 zł zrealizowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Z opłatami zalega 962 podmioty (osoby fizyczne składające deklaracje) na kwotę 100.430,13, w tym z lat poprzednich – 19.664,20 zł, z roku bieżącego 80.765,93 zł. Wystawiono 815 upomnień, dodatkowo mieszkańcy byli informowani o zaległościach telefonicznie oraz pocztą elektroniczną. W 2014 r. na wnioski mieszkańców umorzono zaległości na kwotę 3.920,00 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty terminu płatności wyniosły 1.311,00 zł.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych został zaplanowany w kwocie 1.300.000,00 zł. W 2014 r. uzyskano niższe dochody - w kwocie 1.079.569,79 zł. Zaległości na koniec roku z tego tytułu wyniosły 6.072,13 zł. Dochody te realizowane są na rzecz gminy przez urząd skarbowy.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 113.353,15 zł, z czego 87.176,99 zł stanowiły odsetki od nieterminowych wpłat. W 2014 r. umorzono odsetki w kwocie 11.253,50 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności z tytułu odsetek wyniosły 5.516,50 zł.

Dział 756, rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw. Zaplanowano dochody w kwocie 683.840,00 zł **wykonano 99,33% planu.**

- Opłatę skarbową wykonano w kwocie 53.068,50 zł.
- Z tytułu opłaty eksploatacyjnej otrzymano dochody w kwocie 1.118,40 zł.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 307.732,25 zł - łącznie z 53 punktów sprzedaży.
- Opłaty za zajęcie pasa drogowego wyniosły 134.585,23 zł.
Zaległości wnoszą 34.818,81 zł, w tym: z lat ubiegłych – 17.240,11 zł, za 2014 r. – 17.578,70 zł, zalegają 573 osoby. W 2014 r. wystawiono 105 upomnień.
- Z tytułu renty planistycznej uzyskano 5.379,17 zł. Zaległości na koniec 2014 roku wyniosły 81.674,20 zł, w tym kwota 32.007,70 zł objęta 3 tytułami wykonawczymi. Na kwotę zaległości składają się: zaległości z lat ubiegłych – 68.867,50 zł, zaległości za 2014 r. – 12.806,70 zł, zalega 7 osób. W ciągu roku dokonano rozłożenia na raty zaległości na kwotę 1.507,00 zł oraz umorzono zaległości na kwotę 3.624,00 zł.
- Z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano dochody w kwocie 166.044,40 zł.
Na koniec roku zaległości z tego tytułu wynoszą 14.097,54 zł, w tym kwota 1.447,15 zł objęta 1 tytułem wykonawczym. Na kwotę zaległości składają się: zaległości z lat ubiegłych – 6.048,21 zł, zaległości za 2014 r. – 8.049,33 zł, zalega 14 osób. W ciągu roku umorzono zaległości na kwotę 874,69 zł oraz rozłożono na raty kwotę 1.749,70 zł.
- Wpływy z opłat za koncesje i licencje wyniosły 3.410,14 zł.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 7.907,41 zł (w tym odsetki od nieterminowych wpłat oraz koszty upomnień). Zaległości z tytułu odsetek wyniosły 6.122,13 zł.

Dział 756, rozdział 75621 – Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Zaplanowano dochody w kwocie 20.765.978,00 zł, **wykonano 101,23% planu.**

- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniósł 20.719.414,00 zł.

- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych realizowany przez urzędy skarbowe wyniósł 302.392,45 zł.

Dział 758, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej. Wykonanie 100% planu. Otrzymano kwotę 13.094.207,00 zł.

Dział 758, rozdział 75815 – Wpływy do wyjaśnienia. Tego rodzaju wpływów nie zaplanowano, wyniosły one 44,80 zł.

Dział 801, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe. Wykonanie znacznie ponad 100% planu. Zaplanowano dochody w kwocie 31.013,00 zł, wykonano dochody w kwocie 73.327,82 zł, z czego:

- W kwocie 25.121,51 zł otrzymano dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe.
- 44.005,58 zł stanowił zwrot środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, niewykorzystanych do końca roku.
- Pozostałe dochody, w tym z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz odsetek na rachunkach bankowych wyniosły 4.200,73 zł.

Dział 801, rozdział 80104 – Przedszkola. Zaplanowano dochody w kwocie 1.188.690,00 zł. **Wykonano 99,96% planu**, w tym:

- W kwocie 158.473,14 zł otrzymano refundację kosztów utrzymania dzieci z innych gmin uczęszczających do przedszkoli prowadzonych na terenie Kobyłki.
- Z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego otrzymano środki finansowe w wysokości 1.029.190,00 zł.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 562,22 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz odsetek na rachunkach bankowych.

Dział 801, rozdział 80110 – Gimnazja. Zaplanowano dochody w kwocie 1200,00 zł. **Wykonanie 120,92%** - z tytułu wynagrodzenia dla płatnika.

Dział 801, rozdział 80195 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadania pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – Moja przyszłość” w kwocie 22.960,00 zł, wykonano **75,85% planu**.

Dział 852, rozdział 85206 – Wspieranie rodziny. Wykonano w **100%**. Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie zatrudnienia asystenta rodziny w kwocie 22.500,00 zł.

Dział 852, rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Zaplanowano dochody w kwocie 3.703.663,00 zł. Wykonano **98,44% planu**, **wykonanie dochodów realizowane jest na podstawie zapotrzebowania OPS na ww. świadczenia**, w tym:

- Otrzymano dotację na realizację zadań zleconych w kwocie 3.612.854,13 zł.
- Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych (m.in. z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego) wyniosły 33.167,49 zł. Na koniec 2014 roku zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wyniosły 1.067.454,45 zł. Działania windykacyjne w tym zakresie realizowane są przez OPS.

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. Wykonano **99,21% planu**. Zaplanowano wpływ dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych w kwocie 62.221,00 zł.

Dział 852, rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Wykonano w **100%**. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 64.146,00 zł.

Dział 852, rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe. Wykonano **99,02%** planu, zaplanowano wpływ dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 3.760,75 zł.

Dział 852, rozdział 85216 – Zasiłki stałe. **Wykonano 99,95% planu**. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 581.089,00 zł.

Dział 852, rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej. Zaplanowano dochody w kwocie 146.810,00 zł. Wykonano **99,40%** planu, w tym:

- Uzyskano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie 8.425,82 zł.
- Wykorzystano dotację celową na realizację zadań własnych w kwocie 137.500,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 852, rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Zaplanowano wpływy w kwocie 77.820,00 zł. **Wykonano 96,92% planu**, w tym:

- Z tytułu usług opiekuńczych otrzymano wpływy w kwocie 20.560,80 zł. Zaległości z tego tytułu na koniec 2014 r. wykazane przez OPS wynoszą 2.033,98 zł. OPS na bieżąco podejmuje działania windykacyjne.
- Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie 54.650,00 zł.
- W wysokości 214,78 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 295.979,00 zł. **Wykonano 99,94% planu**, w tym:

- W kwocie 144.982,00 zł otrzymano dotację celową na realizację zadań zleconych w ramach rządowego programu „Pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne”.
- W kwocie 813,00 zł otrzymano dotację celową na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny”.
- Otrzymano dotację celową na realizację zadań własnych w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 150.000,00 zł.

Dział 853, rozdział 85395 – Pozostała działalność. **Wykonano w 100%.** Zaplanowano dotację celową w ramach programu „Dążąc do aktywności” w kwocie 126.851,00 zł.

Dział 854, rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów. **Wykonano 100,00% planu.** Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w łącznej kwocie 97.929,00 zł, w tym:

- W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym otrzymano środki w kwocie 71.129,00 zł.
- Na dofinansowanie do zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów otrzymano 26.800,00 zł.

Dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Dochody zaplanowano w kwocie 294.325,00 zł. **Wykonano 99,98% planu**, w tym:

- Z tytułu różnych dochodów otrzymano zwrot podatku VAT w wysokości 80.930,00 zł.
- Otrzymano dotację celową z WFOŚiGW w Warszawie na modernizację i odbudowę rowów melioracyjnych w kwocie 213.325,00 zł.

Dział 900, rozdział 90002 – Gospodarka odpadami. Z tytułu kar za nieprzekazanie odpadów do składowania zaplanowano dochody w kwocie 1.000,00 zł. **Wykonanie 100% planu.**

Dział 900, rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi. W kwocie 5.620,00 zł zaplanowano dochody z tytułu odszkodowania za skradzione mienie. **Wykonanie 99,98% planu.**

Dział 900, rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg. W kwocie 2.457,00 zł zaplanowano dochody z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie. **Wykonanie 99,99% planu.**

Dział 900, rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Z tytułu opłat za wycięcie drzew zaplanowano dochody w kwocie 170.000,00 zł. **Wykonanie 99,32% planu.** Zaległości z tego tytułu na koniec roku wyniosły 20.875,08 zł (zaległość w kwocie 12.923,11 zł została uregulowana w styczniu 2015 r., w stosunku do pozostałej części zaległości złożono wniosek o odroczenie terminu płatności).

Dział 900, rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych. Na podstawie wykonania z roku poprzedniego zaplanowano dochody w wysokości 8.500,00 zł. **Wykonano 0% planu.**

Dział 926, rozdział 92601 – Obiekty sportowe. Dochody zaplanowano w kwocie 93.760,00 zł. **Wykonano 106,09% planu**, w tym:

- W kwocie 96.473,79 zł otrzymano dochody realizowane przez OSiR „WICHER” z tytułu wynajmowanych obiektów sportowych oraz odsetek na rachunkach bankowych.

- Otrzymano dochody z Fundacji PZU na program „PZU Trasy Zdrowia” na działania animacyjne prowadzone przez OSiR „WICHER” w Kobyłce w kwocie 3.000,00 zł.

Dział 926, rozdział 92695 – Pozostała działalność. **Wykonano 100% planu.** W ramach realizacji programu „Umiem pływać – zajęcia nauki pływania dla uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Kobyłka” z Ministerstwa Sportu i Turystyki z Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów zaplanowano dotację celową w kwocie 38.000,00 zł.

Ogólna realizacja dochodów majątkowych według poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

Dział 400, rozdział 40002 – Dostarczanie wody. **Zrealizowano 96,72% planu.** Z tytułu opłat od mieszkańców wnoszonych w związku z przyłączeniem się do wodociągu zaplanowano dochody w kwocie 325.500,00 zł.

Dział 600, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne. **Zrealizowano 100% planu.** W kwocie 10.000,00 zł otrzymano darowizny mieszkańców na budowę dróg gminnych.

Dział 600, rozdział 60095 – Pozostała działalność. Zaplanowano wpływ płatności końcowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację programu „Budowa Infrastruktury Społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka” w kwocie 194.690,01 zł, **wykonano 98,47% planu.**

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Z tytułu sprzedaży nieruchomości zaplanowano dochody w kwocie 4.006.100,00 zł. **Wykonano 100,79% planu.**

Dział 801, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe. W kwocie 90.000 zł otrzymano dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do budowy hali sportowej przy ZSP Nr 3 w Kobyłce. **Wykonanie 100% planu.**

Dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Zaplanowano dochody w wysokości 3.818.091,75 zł, **wykonano 84,47% planu**, w tym:

- W kwocie 3.208.662,93 zł otrzymano płatność końcową z budżetu Unii Europejskiej stanowiącą refundację poniesionych wydatków na realizację zadania p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka”.
- Z tytułu wpłat od mieszkańców na budowę kanalizacji sanitarnej uzyskano dochody w kwocie 16.475,85 zł.
- W kwocie 517.708,88 zł nie zrealizowano zaplanowanych dochodów z tytułu dotacji celowej z WFOŚiGW w Warszawie na realizację zadania z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej p.n. „Kontynuacja procesu porządkowania gospodarki ściekowej na terenie Miasta Kobyłka”. Dochody z tego tytułu zostaną zrealizowane w 2015 r.

Dział 900, rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg. Z tytułu wpłat od mieszkańców na budowę oświetlenia zaplanowano dochody w kwocie 3.600,00 zł. **Wykonanie 99,62% planu**

W załącznikach nr 5 i 6 (w części I dotyczącej dochodów) wyszczególnione zostały plany i wykonanie dochodów (dotacji z budżetu państwa) związanych z realizacją zadań zleconych i własnych.

Zaległości wymagalne z tytułu dochodów na koniec roku wyniosły 3.700.231,65 zł (w tym 1.067.454,45 zł z tytułu funduszu alimentacyjnego), co stanowi 5,77% wykonanych dochodów ogółem.

Bez uwzględnienia zaległości z funduszu alimentacyjnego kwota zaległości z tytułu dochodów na koniec roku wynosi 2.632.777,20 zł, co stanowi 4,10% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych za 2014 r. ogółem wyniosły 1.487.331,00 zł, co stanowi 2,32% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2014 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 2.512.104,00 zł co stanowi 3,92% wykonanych dochodów ogółem.

Burmistrz Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) w 2014 r. umorzył zaległości podatkowe ogółem w kwocie 77.740,38 zł.

Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności ogółem wyniosły 201.263,08 zł.

III. REALIZACJA WYDATKÓW W 2014 ROKU

Z planowanych wydatków ogółem w kwocie **63.808.640,25 zł** wykonano wydatki w kwocie **61.806.760,01 zł**, tj. **96,86%** 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 **82,25%**. Z tytułu wpłat na rzecz izb rolniczych zaplanowano większe wydatki, które zabezpieczają ewentualne większe wpływy z tytułu podatku rolnego.

Dział 600, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – wykonanie **84,85%**. Nie wykorzystano zaplanowanych wydatków na funkcjonowanie linii autobusowej miejskiej. Zabezpieczono większe środki finansowe z uwagi na ewentualną konieczność wydłużenia linii autobusowej.

Dział 600, rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – wykonanie **77,28%**. Zaplanowano środki w planie finansowym na wydatki ponoszone przez miasto z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń gminnych w drogach wojewódzkich, zabezpieczając ewentualny wzrost opłat z tego tytułu.

Dział 700 rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wykonanie **83,33%**.

Niższe wykonanie wynika m. in. z mniejszej niż planowano realizacji wydatku z tytułu podatku VAT płaconego w przypadku sprzedaży mienia. Z uwagi na zmianę w ewidencji dochodów w 2014 r. nie wykorzystano zaplanowanych środków.

Dział 710 rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – wykonanie **75,26%**.

Z uwagi na długi okres realizacji zadań, część z nich zostanie wykonana w 2015 r.

Dział 710 rozdział 71004 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – wykonanie **71,14%**.

Zaplanowano wydatki m.in. z tytułu podziałów nieruchomości oraz operatów szacunkowych. W 2014 r. zlecono mniejszą ilość podziałów geodezyjnych niż zakładano pierwotnie.

Dział 750 rozdział 75022 – Rady gmin (miasta i miast na prawach powiatu) – wykonanie **77,22%**.

Zaplanowano większe wydatki zabezpieczając ewentualne nieplanowane obrady komisji oraz sesji Rady Miasta Kobyłka.

Dział 751 rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – wykonanie **65,31%**. Plan wydatków uwzględniał II turę wyborów burmistrza.

Dział 754 rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – wykonanie **87,49%**. W mniejszym stopniu niż planowano wykorzystano środki na diety strażaków, które zabezpieczały nieprzewidziany wzrost ilości akcji strażackich.

Dział 754 rozdział 75414 – Obrona cywilna – zrealizowano wydatki w **19,62%**. Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania gminy w zakresie obrony cywilnej.

Dział 754 rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonanie **73,30%**. Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania gminy w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 754 rozdział 75495 – Pozostała działalność – wykonanie **1,25%**. Zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej na budowę monitoringu miejskiego. Jest to zadanie majątkowe, jego realizacja będzie kontynuowana w kolejnych latach.

Dział 758 rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – wykonanie **0%**. W 2014 r. nie wykorzystano rezerwy celowej przeznaczonej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 801 rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonanie **72,26%**.

Wydatki te zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem składanym na bieżąco przez placówki oświatowe.

Dział 801 rozdział 80195 – pozostała działalność – wykonanie 88,53%. Niższe niż planowano zrealizowano wydatki na realizację zadania pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – Moja przyszłość”. Z uwagi na krótki okres realizacji zadania, nie wszystkie zajęcia edukacyjne mogły być zrealizowane.

Dział 851 rozdział 85111 – Szpitale ogólne – wykonanie 0%. W 2014 r. Szpital w Wołominie nie wystąpił o dofinansowanie do zakupu sprzętu medycznego.

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 2014 r. do Urzędu Miasta nie wpłynęły wnioski o dofinansowanie w tym zakresie.

Dział 900 rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wykonanie 81,82%. W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano do realizacji wydatki na dotacje celowe w zakresie ochrony środowiska, wykonano na podstawie złożonych wniosków.

Dział 900 rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wykonanie 68,42%. W ramach zaplanowanych środków wykonano koncepcję ścieżek służących edukacji ekologicznej na terenie Miasta Kobyłka, poniesiono mniejsze wydatki niż zaplanowano pierwotnie.

Dział 900 rozdział 90095 – Pozostała działalność – wydatki zrealizowano w 81,18%. Na realizację zadań, głównie w ramach programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Gminy Kobyłka, zaplanowano środki na podstawie bieżącego wykonania, wskazującego na ciągły wzrost ilości zwierząt bezdomnych wymagających opieki.

Dział 926 rozdział 92695 – Pozostała działalność – wykonanie 84,61%. Na realizację programu „Umiem pływać” zabezpieczono środki własne, których nie wykorzystano w całości po otrzymaniu dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

Zobowiązania z tytułu realizowanych zadań i niesfinansowanych do końca roku wynoszą ogółem 3.953.724,18 zł, w tym:

- dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2014 rok oraz zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i ZUS od wynagrodzeń i dodatkowych wynagrodzeń rocznych w kwocie ogółem 2.741.809,62 zł;
- pozostałe wydatki bieżące, dotyczące kosztów roku 2014 r., których termin płatności przypadał na rok następny w kwocie ogółem 422.654,73 zł;
- wydatki majątkowe, których termin płatności przypadał na rok następny w kwocie 789.259,83 zł.

Nie występują zobowiązania wymagalne.

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie **54.322.471,20 zł** zostały zrealizowane w **97,31%**, tj. w kwocie **52.859.539,00 zł**.

W zakresie wykonanych remontów i bieżącego utrzymania wykonano następujące zadania:

1. Bieżące utrzymanie dróg, wykonano:

- 1) profilowanie z uzupełnieniem kruszywem drogowym dróg gruntowych;
- 2) remonty cząstkowe nawierzchni asfaltowych;
- 3) ulepszenie materiałem drogowym (gruzem betonowym, pospółką, kamieniem łamanym) nawierzchni ulic gruntowych: ul. Hubala, ul. Gospodarczej, ul. Majdańskiej, łącznika pomiędzy ul. Ceramiczną i ul. Szeroką, ul. Turowskiej, ul. Długiej;
- 4) nakładki asfaltowe na fragmentach ulic: ul. Ceramicznej, ul. Syrokomli, ul. Gospodarczej, ul. 3 Maja;
- 5) remont chodnika na ul. Osiedlowej, ul. Słowackiego oraz na fragmentach przy ul. Ks. Konowrockiego, przy MSPZOZ od ul. Żymirskiego do ul. Ks. Marmo, Jezuickiej - przy skrzyżowaniu z ul. Paschalisa;

- 6) nawierzchnię z kostki betonowej brukowej na ul. Ogrodowej i ul. Bohusza Szyszko;
- 7) drobne naprawy chodników na ul. Brzozowej (przy ZSP Nr 3), ul. Orzeszkowej, ul. Narutowicza przy skrzyżowaniu z ul. Długą, ul. Długosza, ul. Reja, ul. Głowackiego przy skrzyżowaniu z ul. Emilii Plater;
- 8) wjazdy w ul. Kordeckiego, na łącznik z ul. Szerokiej;
- 9) przebudowę ul. Chałubińskiego;
- 10) nawierzchnię z płyt betonowych (z odzysku) na fragmentach ulic: Heweliusza i Ogińskiego;
- 11) przebudowę skrzyżowania ulic Ks. Marmio i Ks. Kazimierza Konowrockiego;
- 12) wymianę nawierzchni na kostkę betonową brukową parkingu przy MSPZOZ przy ul. Żymirskiego;
- 13) wymianę nawierzchni na kostkę betonową brukową parkingu przy OPS;
- 14) odnowienie oznakowania poziomego na drogach gminnych;
- 15) wymianę zniszczonego oznakowania pionowego (słupki, znaki), tablic kierunkowych oraz oznakowanie ulic zgodnie z projektami organizacji ruchu (stałe i czasowe);
- 16) uzupełnienie tabliczek z nazwami ulic;
- 17) zimowe utrzymanie ulic;
- 18) przegląd roczny dróg gminnych na terenie miasta Kobyłka;
- 19) przestawienie ogrodzeń przy ul. Kępnej, skrzyżowaniu ulic Pieniążka i Granicznej oraz ul. Kasztanowej w celu udroźnienia ulic.

2. Budynki komunalne i użyteczności publicznej, wykonano:

- 1) wymianę kuchni: w lok. Nr 6 przy ul. Prusa 35, lok 2 przy ul. Żymirskiego 45, lok. 3 przy ul. Nadarzyńskiej 15, lok. 1 przy ul. Nadarzyn 47;
- 2) wymianę drzwi: do lok. Nr 16a, Nr 17 i Nr 18 przy ul. Wspólnej 8, lok. 3A przy ul. Serwituckiej 22, lok. Nr 8 przy ul. Nowej 3 i drzwi wejściowych do budynku przy ul. Serwituckiej 22;
- 3) wymianę okien w budynku przy ul. Nadarzyńskiej 51, lok. Nr 1 i Nr 4 przy ul. Nowej 5;
- 4) remont lokalu: Nr 14 przy ul. Wspólnej 8, Nr 4 przy ul. Nadarzyńskiej 15, Nr 6 przy ul. Prusa 35;
- 5) wentylację w lokalu Nr 1 przy ul. Belgijskiej 3;
- 6) remont podłóg: w lok. Nr 1 przy ul. Orszagha 2, lok. Nr 5 przy ul. Nowej 3;
- 7) zalecenia po ekspertyzie stanu technicznego w budynku przy ul. Żymirskiego 45 (podstemplowanie stropu i przeniesienie toalet);
- 8) remont komórki przynależnej do lokalu 14 przy ul. Wspólnej 8;
- 9) remont dachu na komórkach przy ul. Wspólnej 8;
- 10) remont instalacji elektrycznej w lok. Nr 14 i Nr 18 przy ul. Wspólnej 8, lok. Nr 4 przy ul. Nadarzyńskiej 15,
- 11) remont instalacji wod-kan. w lok. Nr 14 przy ul. Wspólnej 8;
- 12) wykonanie instalacji wod - kan w lok. Nr 3A przy ul. Serwituckiej 22;
- 13) okresową kontrolę stanu technicznego w budynkach komunalnych;
- 14) przegląd roczny - kontrolę szczelności instalacji gazowej w budynkach komunalnych;
- 15) przegląd i czyszczenie przewodów kominowych we wszystkich budynkach administrowanych przez Miasto Kobyłka;
- 16) remont schodów zewnętrznych wejściowych do budynku Urzędu Miasta przy ul. Wołomińskiej 3.

3. Oświetlenie ulic, wykonano:

- 1) sprawowanie stałej konserwacji oświetlenia ulicznego;
- 2) remont oświetlenia ulicznego (wymieniono oprawy oświetleniowe) na ul. Lotników i łączniku pomiędzy ul. Kościuszki i ul. Jezuicką;
- 3) remont skrzynki SON na ul. Poniatowskiego przy skrzyżowaniu z ul. Nadarzyn;
- 4) przyłączy energetyczne na ulicy Przyjacielskiej do PSZOK;
- 5) zakupiono, zamontowano i zdemonstrowano dekoracje i iluminacje świąteczne.

4. Kanalizacja deszczowa i modernizacja rowów, wykonano:

- 1) konserwację rowów przy ulicach: A. Mickiewicza, Francuskiej, Krzywej, Narutowicza, Prusa, Ejtnera, Nadmeńskiej, Olszewskiego, Kościuszki, Zielonej, Niskiej, pomiędzy ul. Serwitucką i ul. Jesionową, Rozwadowskiego, Jeżynowej;
- 2) gruntowną konserwację (wiosenną i jesienną) rowu A od rzeki Czarnej do ul. Chopina;
- 3) konserwację rowów A-5 od ul. Jezuickiej do rowu A przy ul. Chopina, A-3 (od ul. Mickiewicza do rowu A), rowu M13/1 (od ul. Gospodarczej), M (od ul. Wesołej do granicy z gminą Radzymin), M-2 (od ul. Mareckiej do rowu M);
- 4) modernizację rowów A1 i A2. (ul. Orszagha – ul. Norwida – rów A);
- 5) montaż barierek ochronnych na przyczółkach rowów: przy ul. Serwituckiej, ul. Wesołej, ul. Przyjacielskiej, ul. Francuskiej;
- 6) oczyszczenie rowu D (od ul. Rataja do ul. Dąbrowskiego);
- 7) pomiary geodezyjne kanalizacji deszczowej od ul. Belgijskiej do ul. Napoleona (po terenie PIMB);
- 8) oczyszczenie wpustów deszczowych na ul. Orszagha, ul. Dojazdowej, ul. Pionierskiej, ul. Wiesławskiej;
- 9) naprawę pomp w przepompowni ścieków na ul. Dojazdowej;
- 10) naprawę skarpy i przyczółka na rowie przy ul. Krzywej;
- 11) remont wpustów burzowych: ul. 3 Maja przy skrzyżowaniu z ul. Żytnią, ul. Kościuszki przy skrzyżowaniu z ul. Paschalisa, ul. Rumuńskiej, ul. Orszagha, ul. Pieniążka, ul. Dąbrowskiego, ul. Bohusza Szyszko, ul. Modrzewskiego przy skrzyżowaniu z ul. Orszagha;
- 12) sukcesywne rozbiórki tam bobrowych na rowie A;
- 13) kanalizację deszczowo – drenażową na fragmencie ul. Długiej;
- 14) przebudowę studni chłonnej na ul. Dworskiej przy skrzyżowaniu z ul. Kontusową.

5. Place zabaw, w ramach prac wykonano:

- 1) stałą konserwację placów zabaw;
- 2) naprawę urządzeń wraz z wymianą pojedynczych elementów;
- 3) wymianę piasku w piaskownicach;
- 4) zakupiono urządzenia i ławki na place zabaw;
- 5) ogrodzenie na placu zabaw przy ul. Ceramicznej;
- 6) zagospodarowano teren pod boisko przy ul. Mickiewicza róg Wołodyjowskiego.

6. Utrzymanie czystości i porządku w mieście w 2014 roku:

- 1) zmiatanie mechaniczne ulic gminnych tzw. pozimowe i letnie z czyszczeniem całej szerokości jezdni oraz przy krawężnikach i zatok parkingowych;
- 2) zmiatanie (ręczne) chodników i alejek na terenie miasta;
- 3) sprzątanie śmieci na terenie miasta tj. w ulicach, skwerach, parku, placach w tym na placach zabaw, działkach gminnych, obrzeżach miasta i na terenach leśnych;
- 4) grabienie liści na skwerach, placach i w ulicach z zorganizowaną zielenią miejską oraz ze szpalerami drzew;
- 5) wycinanie zakrzaczeń na terenach miejskich (np. działki gminne, „nn”) i wzdłuż ulic;
- 6) w okresie zimy odśnieżanie głównych chodników i przejść oraz posypywanie chodników i alejek piaskiem i mieszanką piaskowo-solną 20%;
- 7) sprzątanie pozostałości po kolizjach drogowych oraz po aktach wandalizmu;
- 8) pielęgnacja i koszenie trawników na terenie miasta;
- 9) pielęgnacja zieleni na skwerach, placach, rondach oraz na pozostałych terenach zorganizowanej zieleni miejskiej;
- 10) nasada kwiatów tzw. wiosenna i letnia w rabatach, wazach, donicach, kaskadach i wozach dekoracyjnych;
- 11) prowadzenie prac porządkowych w miejscach pamięci narodowej oraz organizowanie wieszania flag z okazji uroczystości państwowych na głównych ulicach miasta;
- 12) udział w przygotowaniach do uroczystości i festynów miejskich oraz zabezpieczenie pod względem czystości i porządku w trakcie i po zakończeniu imprez;

- 13) pomoc instytucjom miejskim (MOK, WICHER, SZKOŁY) m.in. w zakresie transportu;
- 14) pomoc transportowa w przeprowadzkach tzw. komunalnych;
- 15) prowadzenie bieżącej obsługi eksploatacyjnej urządzeń związanych z czystością w mieście np. koszy oraz wykonywanie prostych prac montażowych, naprawczych, malarskich i konserwacyjnych np. malowanie ławek;
- 16) organizowanie pracy na terenie miasta dla osób skierowanych przez Sąd Rejonowy i Powiatowy Urząd Pracy w Wołominie, prowadzenie dokumentacji oraz korespondencji.

Znaczące remonty w placówkach oświatowych oraz inne wydatki bieżące wykonane w ramach własnych budżetów:

Zespół Szkół Publicznych Nr 1:

Wykonano:

- Remont pomieszczeń dydaktycznych.
- Naprawę monitoringu z wymianą uszkodzonych elementów.

Zakupiono:

- Meble i wyposażenie do pomieszczeń dydaktycznych, w tym: 4 tablice interaktywne, 6 projektorów, 2 przystawki interaktywne do nauczania początkowego.
- Książki do biblioteki.
- Sprzęt komputerowy dla pracowników administracji.
- Cztery tablice interaktywne, sześć projektorów, 2 przystawki interaktywne do nauczania początkowego.
- Głośniki do sali lekcyjnej oraz nagłośnienie do sali gimnastycznej
- Krzesła składane i wózki do krzeseł, fotele biurowe, krzesła obrotowe do sal lekcyjnych.

Zespół Szkół Publicznych Nr 2:

Wykonano:

- Remont sali gimnastycznej.
- Remonty w 5 salach lekcyjnych.
- Remont koszy składanych w hali sportowej.

Zakupiono:

- Tablicę interaktywną.
- Projektor multimedialny.
- Pomoce dydaktyczne i książki do biblioteki.
- Meble do sal lekcyjnych, w tym do klasy „0” .

Zespół Szkół Publicznych Nr 3:

Wykonano:

- Modernizację monitoringu.
- Modernizację instalacji elektrycznej.
- Zmodernizowano sieć komputerową.
- Wymieniono centralę telefoniczną.
- Naprawiono nawierzchnię boiska.

Zakupiono:

- Meble i wyposażenie do pomieszczeń dydaktycznych.
- Sprzęt sportowy.
- Pomoce dydaktyczne, w tym 11 magnetofonów i 24 komputery.

Przedszkole Nr 1:

Wykonano:

- Renowację wiaty.
- Remonty w salach dydaktycznych.
- Zabudowę meblową w magazynie i kuchni ze stali kwasoodpornej.

- Usunięto przecieki w instalacji c.o.

Zakupiono:

- Pomoce dydaktyczne, w tym do sali gimnastycznej.
- Drobnny sprzęt kuchenny, pralkę i odkurzacze.
- Kosiarkę.
- Materiały i sprzęt wykorzystywany do bieżących remontów.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **9.486.169,05 zł** zostały zrealizowane w **94,32%**, tj. w kwocie **8.947.221,01 zł**. Stanowią one **14,48%** wszystkich zrealizowanych wydatków. Stopień realizacji i zaawansowania prowadzonych inwestycji przedstawia **załącznik nr 3**.

IV. REALIZACJA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU W 2014 ROKU

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

V. REALIZACJA DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA UDZIELONYCH NA ZADANIA ZLECONÉ W 2014 ROKU

W 2014 r. na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano wydatki w kwocie **4.189.613,29 zł**. Zrealizowano **97,54%** planu, tj. w kwocie **4.086.676,11 zł**. Większość wydatków została zrealizowana w wysokości powyżej 99% planu.

Mniejsze wykonanie, poniżej 99% planu wydatków zrealizowano w zakresie:

Dział 751 rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – zrealizowano wydatki w **65,31%**. Plan przewidywał przeprowadzenie II tury wyborów.

Dział 801 Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – zrealizowano wydatki w **97,47%**. Zrealizowano wydatki zgodnie z zapotrzebowaniem w placówkach oświatowych.

Dział 852 Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zrealizowano wydatki w **98,29%**, tj. Z powodu mniejszej niż planowano liczby osób, pobierających świadczenia, niewykorzystaną część dotacji zwrócono do budżetu państwa. Szczegółowy opis dokonanych w tym zakresie wydatków przedstawia **część II załącznika nr 5**.

VI. REALIZACJA DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA UDZIELONYCH NA ZADANIA WŁASNE W 2014 ROKU

W 2014 r. na wydatki związane z realizacją zadań własnych dofinansowanych z budżetu państwa zaplanowano kwotę **2.131.695,00 zł**, wykonano **99,97%** planu - w kwocie **2.130.982,20 zł**. Wydatki w każdym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości powyżej 99% planu. Szczegółowy opis dokonanych w tym zakresie wydatków przedstawia **część II załącznika nr 6**.

VII. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZA 2014 ROK

W części II **załącznika nr 7** przedstawiono wydatki, które zostały zaplanowane w kwocie **4.843,70 zł**, wykonano **100%** planu.

VIII. PLAN I WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2014 ROK

W 2014 roku zaplanowano wydatki w kwocie **5.023.713,00 zł**. Wykonano **98,35% planu**, w kwocie **4.941.013,80 zł**. Szczegółowe wykonanie planu dotacji przedstawia załącznik nr 8.

Jednostkom sektora finansów publicznych udzielono:

- Dotacji podmiotowych na kwotę 1.350.870,00 zł.
- Dotacji celowych na kwotę 474.843,70 zł.

Jednostkom nienależącym do sektora finansów publicznych udzielono:

- Dotacji podmiotowych na kwotę 2.785.239,87 zł.
- Dotacji celowych na kwotę 330.060,23 zł.

W ramach dotacji celowych udzielonych organizacjom pozarządowym, na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zrealizowano następujące zadania:

Z zakresu – Oświata i wychowanie

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Realizacja programów rozwijających zainteresowania dzieci i młodzieży wykraczających poza program szkolny	• Debiut na szkolnej scenie. Teatr lalkowy dla najmłodszych (kontynuacja) • Myślę – Działam - Tworzę
Realizacja programów dotyczących rozbudzenia przedsiębiorczości dzieci i młodzieży	• Kolorowa Chemia Klub młodych chemików. Śladami M. Skłodowskiej-Curie

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	• W letnią podróż wyruszamy
Organizacja wypoczynku letniego dzieci i młodzieży w formie wyjazdowej w tym z rodzin dysfunkcyjnych z uwzględnieniem realizacji programów z zakresu profilaktyki alkoholowej i narkomanii	• Kolonie letnie Parafii Świętego Kazimierza Królewicza w Kobylce • Q-bezpieczeństwo
Wspieranie działań pomocowych, interwencyjnych oraz naprawczych wobec rodzin dotkniętych uzależnieniami i patologiami społecznymi oraz podejmowanie działań zapobiegawczych wobec rodzin w sytuacjach kryzysowych	• Kobylkowski Punkt Aktywizacji Rodzin • Rodzina – najlepsze miejsce do życia

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 organizowanie imprez plenerowych	• Wypoczynek letni dla dzieci niewidzących i słabowidzących wraz z opiekunami
Pomoc osobom w trudnej sytuacji życiowej, w tym chorym, ubogim, bezdomnym.	• Zagwarantowanie pacjentom z Miasta Kobyłka świadczeń paliatywno-hospicyjnych w oddziale stacjonarnym Hospicjum
Aktywizacja i integracja osób niepełnosprawnych oraz prowadzenie działań zapobiegających ich izolacji i marginalizacji	• Wsparcie osób niepełnosprawnych z Kobyłki

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 • Obóz sportowo-rekreacyjny • Kolonie letnie Parafii Świętego Kazimierza Królewicza w Kobyłce

Z zakresu – Kultura i sztuka

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Wspieranie edukacji kulturalnej	• Wspieranie edukacji kulturalnej – kontynuacja działań klubu Aktywni dla kultury
Upowszechnianie sztuki w różnych dziedzinach i formach artystycznych	• Maska – szkolne koło integracyjno-artystyczne
Wspieranie inicjatyw kulturalnych ze szczególnym uwzględnieniem wydarzeń cyklicznych, angażujących w realizację różnorodne środowiska i organizacje	• Ósmy Powiatowy Konkurs Poezji i Prozy Karola Wojtyły

Z zakresu – Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, w tym również obozy sportowe	• Szkolenie sportowe dziewcząt – piłka siatkowa • Ruch lekarstwem na życie • Młodzieżowa Szkoła Wędkarstwa Sportowego • Piłka - sposobem na nudę. Aktywne życie sport i zabawa

Promocja aktywności ruchowej dzieci i młodzieży, w tym organizowanie imprez sportowo-rekreacyjnych stanowiących ofertę aktywnego wypoczynku dla rodzin miasta	• Organizacja cyklu imprez rekreacyjno-sportowych dla mieszkańców Kobyłki • Organizowanie imprez sportowo – rekreacyjnych stanowiących ofertę aktywnego wypoczynku dla rodzin z Gminy Kobyłka
---	--

IX. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJE ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I W GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ZA 2014 ROK.

Szczegółowe dane przedstawia załącznik nr 9.

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR, O KTÓRYCH MOWA W ART. 402 UST. 4-6 USTAWY Z DNIA 27 KWIEŹNIA 2001 R. PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232, z późn. zm.) ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE ZA 2014 ROK

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

XI. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI NIMI FINANSOWANE ZA 2014 ROK

Szczegółowe dane przedstawia załącznik nr 11. Jak wynika z przedstawionego zestawienia Miasto Kobyłka poniosło mniejsze wydatki niż planowano pierwotnie – wynika to z uzyskania korzystnych cen za usługi świadczone przez firmę wyłonioną w przetargu.

XII. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJE PROGRAMÓW FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT. 2 I 3 U.F.P. DOKONANE W TRAKCIE 2014 ROKU ORAZ WYKONANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY W 2014 ROKU

Szczegółowe zmiany w planie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia załącznik nr 12.

W zakresie zadań bieżących.

W trakcie 2014 roku wprowadzono plan wydatków na realizację programu Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – „**Moja przyszłość**”. Zadanie zostało wprowadzone do budżetu po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Z uwagi na krótki okres realizacji zadania w 2014 roku, nie wszystkie zajęcia edukacyjne mogły zostać zrealizowane. Wydatki wykonano w **75,85%**. Niewykorzystaną część dotacji zwrócono do jednostki wdrażającej. Zadanie będzie kontynuowane w 2015 roku.

W zakresie zadań majątkowych.

W trakcie 2014 roku w planie wydatków budżetu Miasta Kobyłka wprowadzono zmiany:

- Zmniejszono wydatki dotyczące zadań realizowanych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki (**Projekt BW i EA**). Zmian dokonano na wniosek Urzędu Wojewódzkiego podpisując stosowne aneksy, realizacja tych zadań jest wieloletnia, będzie kontynuowana w 2015 r;
- Wprowadzono do planu wydatków środki własne rozpoczynając realizację zadania „**Kanalizacja sanitarna – Przygotowanie dokumentacji w zakresie gospodarki ściekowej na rzecz inwestycji Miasta Kobyłka**”, po podpisaniu umowy z WFOŚiGW w Warszawie. W ramach podpisanej umowy miasto otrzyma w 2015 roku dofinansowanie z budżetu UE i poniesie

zaplanowane na 2015 rok wydatki. W 2014 r. zrealizowano wydatki w 95,24%, zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem.

- W trakcie roku podpisano również umowę z WFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie do projektu „Kanalizacja sanitarna – Kontynuacja procesu porządkowania gospodarki ściekowej na terenie Miasta Kobyłka”. Wydatki zrealizowano w 79,97%, zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem.

Ogółem wykonanie wydatków na realizację tych programów w stosunku do planu wynosi 97,84%.

XIII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA KOBYŁKA NA LATA 2014-2027

Szczegółowy opis zadań i stopień ich realizacji zawiera **załącznik nr 13**.

Stopień zaawansowania realizacji planów wieloletnich został przedstawiony w oparciu o załącznik nr 2 do uchwały Nr XXXVII/365/13 Rady Miasta Kobyłka z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014 – 2027 (z późn. zm.).

W większości realizacja przedsięwzięć przebiega zgodnie z planem.

Poniżej wyszczególniono przedsięwzięcia, które pozostają w realizacji na kolejne lata, a stopień ich realizacji znacznie odbiega od przewidywanego zaawansowania:

- **Poz. 1.1.1.2., „Moja przyszłość” (okres realizacji 2014/2015) – stopień realizacji na koniec 2014 roku wynosi 35,53%.** Z uwagi na krótki okres realizacji zadania nie wszystkie zajęcia edukacyjne mogły zostać zrealizowane w 2014 roku. Niepełne wykonanie wydatków w 2014 roku miało wpływ na niski stopień zaawansowania realizacji programu.
- **Poz. 1.3.1.1., „Linia autobusowa miejska” (okres realizacji 2014/2015) – stopień realizacji na koniec 2014 roku wynosi 13,95%.** W planie wydatków na 2014 r. zabezpieczono większe środki finansowe z uwagi na ewentualną konieczność wydłużenia linii autobusowej. Nie wydatkowano w całości zaplanowanych środków finansowych, co miało wpływ na niski stopień zaawansowania realizacji zadania.
- **Poz. 1.3.2.8., „Budowa monitoringu miejskiego” (okres realizacji 2014/2016) – stopień realizacji na koniec 2014 roku wynosi 0,36%.** Pod koniec 2014 roku na częściową realizację zadania złożono wniosek o dofinansowanie z programu „Razem bezpieczniej”. Możliwość pozyskania dodatkowych środków zmieni w kolejnych latach zakres zadania i wysokość planowanych do poniesienia nakładów. Niskie wykonanie wydatków w 2014 roku miało wpływ na niewielki stopień zaawansowania realizacji programu.

XIV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZA 2014 ROK

Szczegółowe wykonanie dochodów i wydatków z podziałem na jednostki przedstawia **załącznik nr 14**.

XV. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA NA KONIEC 2014 ROKU

Budżet Miasta Kobyłka na koniec 2014 roku zamknął się nadwyżką budżetu w kwocie **2.348.644,54 zł**, przy planowanej nadwyżce w wysokości 760.752,01 zł. Na koniec 2014 r. wynik budżetu wyniósł **1.664.774,85 zł**.

Szczegółowe dane na temat planu i wykonania budżetu przedstawia **załącznik nr 15**.

Z przedstawionych w załączniku nr 15 informacji wynika, że w 2014 r. spełnione zostały przez Miasto Kobyłka wymogi art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) - nakazujące by wydatki bieżące nie były wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

XVI. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA I OBSŁUGI ZADŁUŻENIA MIASTA KOBYŁKA NA DZIEŃ 31.12.2014 R.

Łączna kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2014 r. wynosi 31.703.617,32 zł, w tym:

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2014 r.
1.	Kredyty zaciągnięte na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności”:	
	- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	4 481 489,00 zł
	- kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	17 950 000,00 zł
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie	2 472 128,32 zł
3.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	1 800 000,00 zł
4.	ING Bank Śląski S.A. Emisja obligacji	5 000 000,00 zł
RAZEM		31 703 617,32 zł

KSZTAŁTOWANIE SIĘ INDYWIDUALNEGO WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.)

Art. 243. 1. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

Na mocy art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp, przy wliczaniu relacji z art. 243 ufp, z łącznej kwoty zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku, Miasto Kobyłka może wyłączyć (odjąć) kwotę spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadania finansowanego z udziałem środków unijnych wraz z należnymi odsetkami - w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji.

WSKAŹNIK PLANOWANY NA 2014 ROK

LEWA STRONA WZORU:

Treść	Plan na dzień 31.12.2014 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp)	Plan po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	8.322.261,56	7.793.371,20	528.890,36
O - odsetki	502.200,00	323.501,00	178.699,00
R+O	8.824.461,56	8.116.872,20	707.589,36
D - Dochody wykonane	64.569.392,26	x	64.569.392,26
(R+O)/ D wykonane	13,67%	x	1,10%

PRAWA STRONA WZORU:

Lp.	Treść	Wskaźnik
1	(Db+Sm-Wb)/D w 2011 roku	13,46%
2	(Db+Sm-Wb)/D w 2012 roku	10,92%
3	(Db+Sm-Wb)/D w 2013 roku	11,78%
4	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2014 rok - obliczony w oparciu o wykonanie z lat 2011-2013 [1/3* (poz. 1+poz. 2+poz.3)]	12,05%

Relacja o której mowa w art. 243 ufp jest zachowana (1,10% < 12,05%).

KSZTAŁTOWANIE SIĘ INDYWIDUALNEGO WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA NA PODSTAWIE WYKONANIA BUDŻETU NA DZIEŃ 31.12.2014 r.

LEWA STRONA WZORU:

Treść	Wykonanie na dzień 31.12.2014 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp)	Wykonanie po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	8.245.379,24	7.716.488,88	528.890,36
O - odsetki	492.282,79	322.380,89	169.901,90
R+O	8.737.662,03	8.038.869,77	698.792,26
D - Dochody wykonane	64.155.404,55	x	64.155.404,55
(R+O)/ D wykonane	13,62%	x	1,09%

Relacja o której mowa w art. 243 ufp została zachowana (1,09% < 12,05%).