

OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOBYLKA ZA 2015 ROK

Budżet Miasta Kobyłka na **2015 rok** został zatwierdzony uchwałą Nr II/15/14 Rady Miasta Kobyłka z dnia 18 grudnia 2014 roku. Dochody zaplanowano w kwocie **65.246.744,74 zł**, w tym dochody bieżące w kwocie 57.501.507,90 zł, dochody majątkowe w kwocie 7.745.236,84 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **64.229.978,24 zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 54.577.329,11 zł, majątkowe 9.652.649,13 zł. Nadwyżkę budżetu zaplanowano w kwocie **1.016.766,50 zł**, którą w całości przeznaczono na spłaty rat pożyczek i kredytów. Pierwotnie zaplanowano przychody budżetu w kwocie **3.000.000,00 zł**. W kwocie **4.016.766,50 zł** zaplanowano rozchody budżetu.

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

- Planowane dochody	67.005.966,17 zł
- Planowane wydatki	72.102.776,02 zł
- Planowane przychody	9.096.809,85 zł
- Planowane rozchody – spłata pożyczek i kredytów	4.000.000,00 zł

I. REALIZACJA DOCHODÓW W 2015 ROKU

Z planowanych dochodów ogółem w kwocie **67.005.966,17 zł** wykonano dochody w wysokości **65.552.316,22 zł**, tj. w **97,83%**.

Dochody bieżące zostały wykonane w **100,93%** tj. w kwocie **60.738.022,36 zł**. Stanowią one **92,66%** wykonania dochodów ogółem.

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

Dochody z budżetu państwa (21.415.602,53 zł) stanowiące **32,67%** ogólnego wykonania, w tym:

- subwencja, część oświatowa (14.566.859,00 zł) – 22,22%;
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne (6.848.743,53 zł) – 10,45%.

Dochody własne (39.322.419,83 zł) stanowiące **59,99%** ogólnego wykonania, w tym:

- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (22.686.252,00 zł) – 34,61%;
- podatki: od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych (8.597.659,21 zł) – 13,12%;
- opłaty: za gospodarowanie odpadami komunalnymi, od posiadania psów, targowa, skarbowa, eksploatacyjna, koncesje i licencje, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za zajęcie pasa drogowego, adiacencka, renta planistyczna (2.690.142,71 zł) – 4,10%;
- dochody z mienia: opłaty za użytkowanie, najem oraz dzierżawę (2.535.164,13 zł) – 3,87%;
- podatki realizowane przez urzędy skarbowe: od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, dochodowy od osób prawnych oraz karta podatkowa (1.753.807,86 zł) – 2,68%;
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących finansowanych z udziałem środków z funduszy europejskich oraz z funduszy celowych (31.948,05 zł) – 0,05%;

- 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 (1.027.445,87 zł) – 1,56%.

Dochody majątkowe, stanowiące w całości dochody własne, zostały wykonane w **70,50%**, tj. w kwocie **4.814.293,86 zł**. Stanowią one **7,34%** wykonania dochodów ogółem.

Poniżej przedstawiono strukturę wykonanych dochodów majątkowych do dochodów wykonanych ogółem. Na zrealizowane dochody majątkowe składają się:

- sprzedaż nieruchomości oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (2.040.360,29 zł) – 3,11%;
- refundacja poniesionych wydatków na realizację zadania finansowanego z udziałem środków z Funduszu Spójności pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” w ramach korekty systemowej (1.026.033,57 zł) – 1,56%;
- wpłaty od mieszkańców przeznaczone na dofinansowanie do budowy przyłączy wodociągowych, sieci kanalizacji sanitarnej, budowy dróg (287.900,00 zł) – 0,44%;
- dotacja otrzymana z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę hali sportowej przy ZSP 3 w Kobyłce (1.450.000,00 zł) – 2,21%;
- dotacja otrzymana z Powiatu Wołomińskiego na realizację zadania pn. „Budowa ścieżek rowerowych i ciągów pieszo-rowerowych wzdłuż ulic Napoleona i Księcia Józefa Poniatowskiego w Kobyłce wraz z przygotowaniem stosownej dokumentacji technicznej” (10.000,00 zł) – 0,02%.

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Ogólna realizacja dochodów według poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

Dział 010, rozdział 01095 – Pozostała działalność. Otrzymano dotację celową w kwocie 478,46 zł z tytułu zwrotu podatku akcyzowego dla rolników – wykonanie **100%** planu.

Dział 400, rozdział 40002 – Dostarczanie wody. Zrealizowano **113,29%** planu. Z tytułu wpłat od mieszkańców wnoszonych w związku z przyłączeniem się do wodociągu zrealizowano **dochody majątkowe** w kwocie 247.150,00 zł.

Dział 600, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe. Otrzymano dotację celową ze Starostwa Powiatu Wołomińskiego zadanie pn. „Budowa ścieżek rowerowych i ciągów pieszo-rowerowych wzdłuż ulic Napoleona i Księcia Józefa Poniatowskiego w Kobyłce wraz z przygotowaniem stosownej dokumentacji technicznej” w kwocie 10.000,00 zł – wykonanie **100% - dochody majątkowe.**

Dział 600, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne. Zrealizowano **100%** planu.

- Z tytułu odszkodowania otrzymano środki w kwocie 442,80 zł.
- Z tytułu wpłat od mieszkańców wnoszonych na budowę dróg w kwocie 6.000,00 zł – **dochody majątkowe.**

Dział 700, rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej. Zaplanowano dochody w kwocie 398.904,00 zł, wykonano **103,13% planu**, w tym:

- Dochody z najmu lokali mieszkalnych zaplanowane w kwocie 394.704,00,00 zł wykonano w kwocie 406.878,15 zł – od 123 najemców. Zaległości na koniec roku wyniosły 186.097,35 zł, z płatnościami zalega 47 osób (w tym 14 dłużników zalega na kwotę 109.205,14 zł + odsetki 27.157,73 zł – sprawy skierowano do sądu). W 2015 r. wysłano 194 wezwania do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 46.810,83 zł.

- Z tytułu odsetek uzyskano kwotę 4.507,36 zł, zaległości z tego tytułu wynoszą 46.178,47 zł.

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Zaplanowano dochody w kwocie 5.483.446,21 zł, **wykonano 77,50% planu**, w tym:

- Z opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu uzyskano wpływy w kwocie 33.690,36 zł. Zaległości na koniec roku wyniosły 9.906,98 zł, w tym: z lat ubiegłych – 5.954,50 zł, za 2015 r. – 3.952,48 zł, z płatnościami zalegają 3 osoby. W 2015 r. wysłano 26 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności na łączną kwotę 5.297,01 zł.
- Dochody z tytułu dzierżawy gruntu i najmu lokali niemieszkalnych oraz dzierżawy urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych uzyskano w kwocie 2.094.595,62 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec roku wynosi 9.615,89 zł, od 12 dłużników. W 2015 r. wystawiono 100 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 1.559,77 zł.
- Z tytułu sprzedaży nieruchomości zrealizowano **dochody majątkowe** w kwocie 2.010.144,29 zł. Wykonano **64,78%** planu. **W 2015 roku w wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniony został nabywca nieruchomości. Uzgodniono, że zapłata za nabyte grunty będzie wnoszona w częściach w roku 2015 i 2016. Po wpłaceniu całej kwoty przez nabywcę zostanie podpisany akt notarialny. Niezrealizowane dochody w 2015 r. zasila budżet 2016 roku.**
- Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano **dochody majątkowe** w wysokości 30.216,00 zł, Wykonano **100%** planu.
- W kwocie 74.609,75 zł otrzymano odszkodowania za grunty nabyte przez PKP pod budowę nowej linii kolejowej.
- Łącznie z tytułu odsetek za zwłokę uzyskano kwotę 6.430,66 zł. Zaległości z tytułu niezapłaconych odsetek wyniosły 14.322,09 zł.

Dział 750, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie. Zaplanowano dochody w kwocie 164.487,00 zł, **wykonano w 107,67% planu**, w tym:

- Dotacja celowa na realizowane w Urzędzie Miasta zadania z zakresu administracji rządowej wyniosła 139.132,00 zł.
- Dochody należne gminie za udostępnienie danych osobowych wyniosły 37,20 zł (stanowią 5% uzyskanych dochodów z tego tytułu).

Dział 750, rozdział 75023 – Urzędy gmin. Zaplanowano dochody w kwocie 25.075,00 zł, **wykonano 150,48% 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. W ramach projektu „Stworzenie warunków dla sprawnego wrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” otrzymano dotację w kwocie 9.899,89 zł.

Dział 750, rozdział 75095 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych Urzędu Miasta w kwocie 200,00 zł, wykonano **99,47%** planu.

Dział 751, rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. Zaplanowano dotację celową w kwocie 3.400,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, wykonano w **100%**. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 751, rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Zaplanowano dotację celową w kwocie 69.413,00 zł, wykonano w **100%**.

Dział 751, rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu. Zaplanowano dotację celową w kwocie 39.568,00 zł, wykonano w **100%**.

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 5.474,00 zł - wykonanie **84,22%**. **Plan dochodów został zrealizowany zgodnie z zapotrzebowaniem na realizację zadania zleconego.**

Dział 751, rozdział 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne. Zaplanowano dotację celową w wysokości 35.222,00 zł, wykonanie **98,41%**.

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 73.000,00 zł, wykonano **89,58%** planu, w tym:

- **Z tytułu karty podatkowej zrealizowano dochody w kwocie niższej niż planowano tj. w wysokości 62.472,52 zł. Dochody te realizowane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego,** zaległości na koniec roku wynoszą 155.461,41 zł.
- Z tytułu odsetek od zaległości uzyskano kwotę 2.920,33 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 3.264.610,00 zł, wykonano **100,33% planu**, w tym:

- Podatek od nieruchomości wykonano w kwocie 3.168.769,38 zł, od 90 firm. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 329.023,00 zł. Zwolnienie z podatku na podstawie uchwały Rady Miasta wyniosło 2.545.919,00 zł (dla MPWiK w Wołominie, OPS, MOK, MBP, OSP). Zaległości na koniec 2015 roku wyniosły 209.123,71 zł, w tym: z lat ubiegłych – 174.734,57 zł, za 2015 r. – 34.389,14 zł, zalegają 22 firmy. W 2015 r. wysłano 18 upomnień oraz wystawiono 9 tytułów wykonawczych. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 10.357,00 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 6 sztuk, objęto zaległości podatkowe na kwotę 61.196 zł.
- Z tytułu podatku rolnego i leśnego uzyskano dochody w kwocie 2.825,00 zł, od 18 firm, zaległości wynoszą 75,00 zł.
- Podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 64.238,20,00 zł, wpływy te realizowane są od 14 podmiotów. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 91.046,00 zł. Zaległości na koniec 2015 roku wyniosły 2.892,00 zł, w tym: z lat ubiegłych – 1.932,00 zł, za 2015 r. – 960,00 zł, zalegają 2 firmy. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 2 sztuk, objęto zaległości podatkowe na kwotę 2.412,00 zł.
- Z tytułu czynności cywilnoprawnych uzyskano dochody w wysokości 22.528,00 zł.
- W kwocie 2.417,30 zł uzyskano dochody z tytułu kosztów upomnień i odsetek za zwłokę.
- Z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach uzyskano dochody w kwocie 14.733,00 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 6.455.800 zł, wykonano **107,08% planu**.

- Podatek od nieruchomości zaplanowano w kwocie 4.500.000,00 zł (od 12.450 podatników ze współwłaścicielami), wykonano w kwocie 4.822.186,82 zł. W 2015 r. wysłano 2.443 upomnienia oraz wystawiono 629 tytułów wykonawczych na kwotę 507.083,16 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 631.541,00 zł. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 16.229,16 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 42.908,95,00 zł. Zaległości na koniec 2015 roku wyniosły 1.173.764,53 zł, w tym: z lat ubiegłych – 699.076,11 zł, za 2015 r.- 474.688,42 zł, zalega 1.207 osób. Na

koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) objęto zaległości podatkowe na kwotę ok. 1.078.220,56 zł. Wpisem na hipotekę zabezpieczono zaległości w kwocie 317.880,76 zł.

- Z tytułu podatku rolnego i leśnego otrzymano kwotę 20.721,10 zł - od 1.125 podatników, zaległości wynoszą 2.629,36 zł.
- Podatek od środków transportowych zaplanowano w kwocie 475.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 518.918,71 zł – od 143 podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 765.221,00 zł. W 2015 r. wystawiono 164 upomnienia oraz 20 tytułów wykonawczych na kwotę 64.407,44 zł. Zaległości na koniec 2015 roku wyniosły 218.007,98 zł, w tym: 143.801,94 - z lat ubiegłych, 74.206,04 zł - za 2015 r., zalegają 44 osoby. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 63 sztuk objęto zaległości podatkowe na kwotę 167.426,34 zł. Wpisem na hipotekę zabezpieczono zaległości w kwocie 83.630,22 zł oraz ustanowiono zastaw skarbowy na śr. transportu na kwotę 19.043,60 zł.
- Podatek od spadków i darowizn – realizowany przez Urząd Skarbowy – zaplanowano w kwocie 250.000,00 zł. W 2015 r. uzyskano dochody w kwocie 241.957,69 zł, zaległości na koniec roku wyniosły 15.957,95 zł. Umorzono należności w kwocie ogółem 57.501,33 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 126.196,42 zł.
- Z tytułu opłaty od posiadania psów uzyskano wpływy w kwocie 1.830,00 zł.
- Z tytułu opłaty targowej otrzymano dochody w kwocie 17.272,00 zł.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych został zaplanowany w kwocie 1.100.000,00 zł. W 2015 r. uzyskano dochody w kwocie 1.184.883,25 zł. Dochody te realizowane są na rzecz gminy przez urząd skarbowy.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 105.155,84 zł, z czego 75.406,92 zł stanowiły odsetki od nieterminowych wpłat. W 2015 r. umorzono odsetki w kwocie 21.792,00 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności z tytułu odsetek wyniosły 3.936,10 zł.

Dział 756, rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw. Zaplanowano dochody w kwocie 609.094,00 zł, **wykonano 102,02% planu.**

- Opłatę skarbową wykonano w kwocie 63.472,71 zł.
- Z tytułu opłaty eksploatacyjnej otrzymano dochody w kwocie 717,00 zł.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 317.361,22 zł - łącznie z 59 punktów sprzedaży.
- Opłaty za zajęcie pasa drogowego wyniosły 174.932,84 zł. Zaległości wynoszą 33.426,68 zł, w tym: z lat ubiegłych – 17.612,24 zł, za 2015 r. – 15.814,44 zł, zalega 558 osób. W 2015 r. wystawiono 114 upomnień.
- Z tytułu renty planistycznej uzyskano 18.843,00 zł. Zaległości na koniec 2015 roku wyniosły 62.631,20 zł, w tym kwota 36.654,20 zł objęta 3 tytułami wykonawczymi. Na kwotę zaległości składają się zaległości z lat ubiegłych. Zalega 5 osób.
- Z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano dochody w kwocie 37.183,79 zł. Na koniec roku zaległości z tego tytułu wynoszą 5.001,85 zł, w tym kwota 3.649,95 zł objęta 3 tytułami wykonawczymi. Na kwotę zaległości składają się: zaległości z lat ubiegłych – 3.649,95 zł, zaległości za 2015 r. - 1.351,90 zł, zalegają 4 osoby. W ciągu roku udzielono ulg na kwotę 1.329,50,50 zł.
- Wpływy z opłat za koncesje i licencje wyniosły 250,00 zł.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 8.650,28 zł (w tym odsetki od nieterminowych wpłat oraz koszty upomnień). Zaległości z tytułu odsetek wyniosły 3.902,18 zł.

Dział 756, rozdział 75621 – Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Zaplanowano dochody w kwocie 22.750.949,00 zł, **wykonano 100,78% planu.**

- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniósł 22.686.252,00 zł.
- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych realizowany przez urzędy skarbowe wyniósł 241.966,40 zł.

Dział 758, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej. Wykonanie 100% planu. Otrzymano kwotę 14.566.859,00 zł.

Dział 801, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe. Wykonanie 99,46% planu. Zaplanowano dochody w kwocie 1.560.054,97 zł, wykonano dochody w kwocie 1.551.686,05 zł, z czego:

- W kwocie 89.033,72 zł otrzymano dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe.
- W kwocie 6.510,00 zł otrzymano dofinansowanie z budżetu państwa do zakupu książek do bibliotek szkolnych.
- Pozostałe dochody, w tym m.in. z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz odsetek na rachunkach bankowych wyniosły 6.142,33 zł.
- W kwocie 1.450.000,00 zł otrzymano **dochody majątkowe** - dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu na budowę hali sportowej przy ZSP Nr 3 w Kobyłce

Dział 801, rozdział 80104 – Przedszkola. Zaplanowano dochody w kwocie 1.499.997,00 zł.

Wykonano 102,55% planu, w tym:

- W kwocie 369.155,68 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 1.131.697,00 zł.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę 37.454,48 zł, głównie z tytułu zwrotu środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, niewykorzystanych do końca roku.

Dział 801, rozdział 80110 – Gimnazja. Zaplanowano dochody w kwocie 70.499,00 zł.

Wykonanie 99,92% planu, w tym:

- Z tytułu wynagrodzenia dla płatnika 1.563,00 zł.
- W kwocie 68.882,13 zł otrzymano dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe.

Dział 801, rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych. Wykonano **90,79% planu**, w kwocie 4.094,81 zł otrzymano dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe. **Plan dochodów został zrealizowany zgodnie z zapotrzebowaniem na realizację zadania zleconego.**

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”, wykonano **84,61% planu**, w kwocie 22.048,16 zł. **Plan dochodów został zrealizowany zgodnie z zapotrzebowaniem na realizację zadania zleconego.**

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 15.033,00 zł.

Dział 852, rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Wykonano **99,85% planu, wykonanie dochodów realizowane jest na podstawie zapotrzebowania OPS na ww. świadczenia, w tym:**

- Otrzymano dotację na realizację zadań zleconych w kwocie 4.114.874,96 zł.

- Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych (m.in. z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego) wyniosły 23.920,12 zł. Na koniec 2015 roku zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wyniosły 1.558.343,66 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. Zaplanowano wpływ dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych w kwocie 75.200,00 zł. Wykonano **97,80% 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 66.465,00 zł. Wykonano w **100%**.

Dział 852, rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe. Zaplanowano wpływ dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 5.524,23 zł. Wykonano **97,05% planu**.

Dział 852, rozdział 85216 – Zasiłki stałe. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 524.832,00 zł. Wykonano **99,37% planu**.

Dział 852, rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej. Zaplanowano dochody w kwocie 147.734,00 zł. Wykonano **99,96% planu**, w tym:

- Uzyskano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie 238,56 zł.
- Wykorzystano dotację celową na realizację zadań własnych w kwocie 147.434,00 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 852, rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Zaplanowano wpływy w kwocie 77.583,00 zł. **Wykonano 99,69% planu**, w tym:

- Z tytułu usług opiekuńczych otrzymano wpływy w kwocie 15.635,05 zł. Zaległości z tego tytułu na koniec 2015 r. wykazane przez OPS wynoszą 4.062,79 zł. OPS na bieżąco podejmuje działania windykacyjne.
- Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie 61.412,50,00 zł.
- W wysokości 294,68 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 165.140,00 zł. **Wykonano 99,76% planu**, w tym:

- W kwocie 800,00 zł otrzymano dotację celową na realizację zadań zleconych w ramach rządowego programu „Pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne”.
- W kwocie 1.936,72 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 162.000,00 zł.

Dział 854, rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w łącznej kwocie 87.085,00 zł. **Wykonano 99,74% planu**, w tym:

- W ramach pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym otrzymano środki w kwocie 77.360,00 zł.
- Na dofinansowanie do zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów otrzymano 9.500,00 zł „Wyprawka szkolna”.

Dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Dochody zaplanowano w kwocie 2.081.493,57 zł. **Wykonano 54,28% planu**, w tym:

- Z tytułu różnych dochodów otrzymano zwrot podatku VAT w wysokości 69.051,00 zł.

- Z budżetu państwa, w ramach korekty systemowej, otrzymano refundację poniesionych wydatków na realizację zadania p.n. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka” w kwocie 1.026.033,57 zł – **dochody majątkowe**.
- W kwocie 985.460,00 zł nie zrealizowano zaplanowanych **dochodów majątkowych** z tytułu dotacji celowej z WFOŚiGW w Warszawie na realizację zadania z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej p.n. „Przygotowanie dokumentacji w zakresie gospodarki ściekowej na rzecz inwestycji Miasta Kobyłka”. Z uwagi na przedłużający się okres realizacji wydatków, ich refundacja zostanie zrealizowana w 2016 r.
- Z tytułu wpłat mieszkańców na budowę sieci kanalizacyjnej otrzymano **dochody majątkowe** w kwocie 34.750,00 zł.

Dział 900, rozdział 90002 – Gospodarka odpadami. Zaplanowano dochody w kwocie 2.048.752,00 zł, wykonanie **100,96% planu**.

- W kwocie 2.058.280,15 zł zrealizowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Z opłatami zalega 845 podmiotów na kwotę 126.694,89 zł, w tym z lat poprzednich – 36.857,26 zł. Wystawiono 1.094 upomnienia, dodatkowo mieszkańcy byli informowani o zaległościach telefonicznie oraz pocztą elektroniczną. Wystawiono 117 tytułów wykonawczych na kwotę 43.435,36 zł. W 2015 r. na wnioski mieszkańców umorzono zaległości na kwotę 3.728,00 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia na raty terminu płatności wyniosły 400,00 zł.
- Z tytułu kar za nieprzekazanie odpadów do składowania zaplanowano dochody w kwocie 1.000,00 zł.
- Pozostałe dochody zrealizowano w kwocie 9.176,33 zł, w tym z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat oraz kosztów upomnienia.

Dział 900, rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu. W kwocie 42.415,93 zł zaplanowano dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków na wykonanie „Programu gospodarki niskoemisyjnej Miasta Kobyłka” ze środków Unii Europejskiej. **Wykonanie 0% planu. W 2015 roku Miasto Kobyłka złożyło wniosek o refundację, środki te zostały zrefundowane w miesiącu lutym 2016 r.**

Dział 900, rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów, dróg. W kwocie 2.400,00 zł zaplanowano dochody z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie. **Wykonanie 197,80% planu.**

Dział 900, rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Dochody zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł. **Wykonanie 112,48% planu.**

- Z tytułu opłat za wycięcie drzew zaplanowano dochody w kwocie 100.000,00 zł. **Wykonanie 112,33% planu.** Zaległości z tego tytułu na koniec roku wyniosły 7.951,97 zł.
- W kwocie 141,00 zł otrzymano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

Dział 900, rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych. Na podstawie informacji z komórki merytorycznej zaplanowano dochody w wysokości 5.000,00 zł. **Wykonano 71,08% planu.**

Dział 926, rozdział 92601 – Obiekty sportowe. Dochody zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł. **Wykonano 125,10% planu**, w tym:

- W kwocie 123.100,00 zł otrzymano dochody realizowane przez OSiR „WICHER” z tytułu wynajmowanych obiektów sportowych.
- Otrzymano dochody z Fundacji PZU na program „PZU Trasy Zdrowia” na działania animacyjne prowadzone przez OSiR „WICHER” w Kobyłce w kwocie 2.000,00 zł.

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.

W załączniku nr 7 (w części I dotyczącej dochodów) wyszczególniony został plan i wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2015 r.

Zaległości wymagalne z tytułu dochodów na koniec roku wyniosły 3.872.441,62 zł (w tym 1.558.343,66 zł z tytułu funduszu alimentacyjnego), co stanowi 5,91% wykonanych dochodów ogółem.

Bez uwzględnienia zaległości z funduszu alimentacyjnego kwota zaległości z tytułu dochodów na koniec roku wynosi 2.314.097,96 zł, co stanowi 3,53% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych za 2015 r. ogółem wyniosły 1.816.831,00 zł, co stanowi 2,77% wykonanych dochodów ogółem. Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2015 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 2.545.919,00 zł, co stanowi 3,88% wykonanych dochodów ogółem.

Burmistrz Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) w 2015 r. umorzył zaległości podatkowe ogółem w kwocie 99.417,49 zł.

Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności ogółem wyniosły 192.701,43 zł.

II. REALIZACJA WYDATKÓW W 2015 ROKU

Z planowanych wydatków ogółem w kwocie **72.102.776,02 zł** wykonano wydatki w kwocie **69.666.392,74 zł**, tj. **96,62%** 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 **87,89%**. Z tytułu wpłat na rzecz izb rolniczych zaplanowano większe wydatki, które zabezpieczają ewentualne większe wpływy z tytułu podatku rolnego.

Dział 400, rozdział 40002 – Dostarczanie wody – wykonanie **75,88%**. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z niewykonanych w 2015 r. głównie wydatków majątkowych. Część zadań została zrealizowana w mniejszych kwotach a pozostałe zostały przeniesione do realizacji w 2016 r.

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 710 rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – wykonanie **87,29%**. Zaplanowano wydatki m.in. z tytułu podziałów nieruchomości oraz operatów szacunkowych. W 2015 r. zlecono mniejszą ilość podziałów geodezyjnych niż zakładano pierwotnie.

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 **84,22%**. Plan wydatków został zrealizowany zgodnie z zapotrzebowaniem. Niewykorzystaną kwotę dotacji celowej oddano do budżetu państwa.

Dział 754 rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonanie **72,12%**. Realizacja wydatków wynikała z bieżących potrzeb zabezpieczających podstawowe zadania gminy w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 757 rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wykonanie **88,97%**. Mniejsze wykonanie planu spowodowane jest głównie zapłatą w 2016 r. prowizji od emitowanych obligacji w grudniu 2015 r.

Dział 758 rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – wykonanie **73,72%**. W mniejszej kwocie niż planowano zwrócono subwencję oświatową za 2012 r.

Dział 758 rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – wykonanie **0%**. W 2015 r. nie wykorzystano rezerwy celowej przeznaczonej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 801 rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonanie **79,21%**. Wydatki te zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem składanym na bieżąco przez placówki oświatowe.

Dział 851 rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej – wykonanie **27,30%**. Wydatki te zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem na usługi w zakresie zdrowia psychicznego.

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 2015 r. do Urzędu Miasta nie wpłynęły wnioski o dofinansowanie w tym zakresie.

Dział 900 rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – wykonanie **78,96%**. Niskie wykonanie wydatków wynika z wystawienia przez wykonawcę faktury w dniu 31.12.2015r. za wykonane usługi odbioru odpadów w miesiącu październiku, listopadzie i grudniu 2015 r.(faktura wpłynęła do UM w dniu 4 stycznia 2016 r.). Wydatki za 3 miesiące roku 2015 zostały poniesione w 2016 r.

Dział 900 rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wykonanie **76,95%**. Plan wydatków zakładał wykonanie ekspertyzy związanej z oceną dendrologiczną pomników przyrody. Nie zrealizowano tej usługi w 2015 r. Zadanie będzie wykonane w 2016 r.

Dział 900 rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wykonanie **37,85%**. W mniejszych kwotach niż planowano wykonano raporty środowiskowe. W kwocie 3.000,00 zł zabezpieczono środki w przypadku konieczności wykonania ekspertyz, których nie wykorzystano.

Dział 900 rozdział 90095 – Pozostała działalność – wydatki zrealizowano w **83,13%**. Na realizację zadań, głównie w ramach programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Gminy Kobyłka, zaplanowano środki zabezpieczające wzrost ilości zwierząt bezdomnych wymagających opieki.

Dział 921 rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wykonanie **13,12%**. W zakresie wydatków bieżących wydatkowano niższe środki na zabezpieczenie zabytkowego budynku, zgodnie z mniejszymi potrzebami. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano zadanie: „Koncepcja architektoniczno-użytkowa pałacyku przy ul. Rumuńskiej 2”. W 2015 r. nie zlecono wykonania projektu, realizacja tego zadania zostanie podjęta po uzyskaniu dofinansowania zewnętrznego.

Zobowiązania z tytułu realizowanych zadań i niesfinansowanych do końca roku wynoszą ogółem 4.403.017,17 zł, w tym:

- dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2015 rok oraz zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i ZUS od wynagrodzeń i dodatkowych wynagrodzeń rocznych w kwocie ogółem 2.541.656,39 zł;
- pozostałe wydatki bieżące, dotyczące kosztów roku 2015 r., których termin płatności przypadał na rok następny w kwocie ogółem 1.000.043,77 zł;
- wydatki majątkowe, których termin płatności przypadał na rok następny w kwocie 861.317,01 zł.

Nie występują zobowiązania wymagalne.

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie **57.046.358,84** zł zostały zrealizowane w **97,01%**, tj. w kwocie **55.341.068,17** zł.

W zakresie wykonanych remontów i bieżącego utrzymania wykonano następujące zadania:

1. Bieżące utrzymanie dróg – w ramach prac wykonano:

- profilowanie z uzupełnieniem kruszywem drogowym dróg gruntowych;
- remonty cząstkowe nawierzchni asfaltowych;
- ulepszenie materiałem drogowym (gruzem betonowym, pospółką, kamieniem łamanym);
- nawierzchnie ulic gruntowych: ul. Hubala, łącznik od ul. Dąbrowskiego, ul. Ceramiczna, ul. Ketlinga, ul. Heweliusza;
- nakładki asfaltowe na ulicach: Jagodowej, Długiej, Brzóska, Kasztanowej oraz na fragmencie ul. Małej;
- remont chodnika na fragmentach ulic: Reja, Długiej, Pieniążka, Natolińskiej oraz na skrzyżowaniach ulic: Serwituckiej/Napoleona, Kościelnej/Dworskiej oraz Francuskiej/Pieniążka;
- nawierzchnię z kostki betonowej brukowej na ul. Malinowej (od ul. Szerokiej do ul. Wesołej);
- nawierzchnię z płyt betonowych (z odzysku) na fragmentach ulic: Sienkiewicza, Poprzecznej;
- wykonanie przystanków autobusowych przy drogach gminnych;
- odnowienie oznakowania poziomego na drogach gminnych;
- wymianę zniszczonego oznakowania pionowego (słupki, znaki), tablic kierunkowych oraz oznakowanie ulic zgodnie z projektami organizacji ruchu (stałe i czasowe);
- uzupełnienie tabliczek z nazwami ulic;
- zimowe utrzymanie ulic;
- przegląd roczny dróg gminnych na terenie miasta Kobyłka;
- przestawienie ogrodzenia przy ul. Staffa.

2. Budynki komunalne i użyteczności publicznej – w ramach remontów wykonano:

- wymianę kuchni: ul. Serwitucka 22 m. 1a, ul. Nadarzyńska 15, Serwitucka 22 m. 3, Nowa 3 m. 7;
- wymianę drzwi: ul. Serwitucka 22, ul. Nadarzyńska 15 m. 4, ul. Nowa 5 m. 7, ul. Nowa 3 m. 1, ul. Nowa 3 m. 8, ul. Nowa 3 m. 7, ul. Wspólna 8 m. 14, ul. Wspólna 8 m. 13, ul. Wspólna 8 m. 20, ul. Wspólna 8 m. 11;
- wymianę okien w budynku przy ul. Nadarzyńska 15, ul. Nowa 5 m. 7;
- remont lokalu: ul. Ks. Marmo 20 m. 5, ul. Nowa 3 m. 7, Wspólna 8 m. 20;
- remont podłóg: ul. Nowa 3 m. 5, Nowa 3 m. 7, Wspólna 8 m. 20;

- zakup i montaż rur spustowych na budynku Nadarzyn 47;
- remont instalacji elektrycznej ul. Nowa 3 m. 7, Wspólna 8 m. 20;
- remont instalacji wod-kan. ul. B. Prusa 37, Wspólna 17 (+nowy wodomierz), Poniatowskiego 53;
- wykonanie instalacji C.O. ul. Nowa 3 m. 7;
- okresową kontrolę stanu technicznego w budynkach komunalnych;
- przegląd roczny - kontrolę szczelności instalacji gazowej w budynkach komunalnych;
- przegląd i czyszczenie przewodów kominowych we wszystkich budynkach administrowanych przez Miasto Kobyłka;
- wymianę części ogrodzenia i montaż tablic informacyjnych ul. Rumuńska 2;
- deratyzację posesji ul. Nadarzyńska 15;
- rozbiórkę budynku (samowola budowlana) ul. Leśna 2 m. 23;
- remont łazienki ul. Nowa 3 m. 7;
- naprawę rynien ul. B. Prusa 37;
- naprawę elewacji budynku ul. B. Prusa 35 (po interwencji straży pożarnej-gniazda szerszeni);
- dezynsekcję budynku ul. B. Prusa 37;
- naprawę źródła ulicznego ul. Nadarzyn 47;
- naprawę pieca gazowego ul. Wołomińska 3, Orzeszkowej 3/5;
- wymianę pieca gazowego wraz z przebudową instalacji C.O. ul. Wołomińska 3, ul. Poniatowskiego 53;
- zakup i montaż zaworów odcinających lokale mieszkalne od części użytkowej ul. Ks. Marmo 20;
- zakup i montaż całej armatury łazienkowej ul. Ks. Marmo 20 m. 5, Nowa 3 m. 7;
- remont zbiornika na szambo ul. Ks. Marmo 33, Orszagha 2.

3. Oświetlenie ulic – w ramach prac wykonano:

- sprawowanie stałej konserwacji oświetlenia ulicznego;
- remont oświetlenia ulicznego (wymieniono oprawy oświetleniowe) na ul. Osiedlowej, Nowej, Dworckowej;
- remont skrzynki SON na ul. Mareckiej;
- naprawę linii z wymianą słupów na ul. Wieniawskiego;
- wymieniono zniszczony słup na ul. Nadarzyn;
- zakupiono, zamontowano i zdemontowano dekoracje i iluminacje świąteczne.

4. Kanalizacja deszczowa i modernizacja rowów – w ramach prac wykonano:

- konserwację rowów przy ulicach: A. Mickiewicza, Francuskiej, Krzywej, Narutowicza, Prusa, Ejtnera, Nadmeńskiej, Olszewskiego, Kościuszki, Zielonej, Niskiej, pomiędzy ul. Serwitucką i ul. Jesionową, Rozwadowskiego, Jeżynowej;
- gruntowną konserwację (wiosenną i jesienną) rowu A od rzeki Czarnej do ul. Chopina;
- 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);
- modernizację rowu A od ul. Wygonowej do granicy z Gminą Radzymin;
- montaż barierek ochronnych przy rowie A-1 od ul. Kontuszowej, przy rowie A (ul. Kościuszki), przy rowie przy ul. Francuskiej;
- oczyszczenie rowu D (od ul. Rataja do ul. Dąbrowskiego);
- umocniono płytami ECO fragmenty skarp rowu A-1;
- oczyszczono wpusty deszczowe na ul. Orszagha, Jezuickiej, Alei Jana Pawła II, Dworskiej, Boh. Ossowa;
- remont kanalizacji deszczowej w ul. Wesołej;
- naprawę skarpy i przyczółka na rowie przy ul. Serwituckiej, ul. Warszawskiej, ul. Jasińskiego;

- remont wpustów burzowych: Żymirskiego/Pieniążka, Orszagha/Żymirskiego, Niemcewicza/Wróblewskiego;
- remont studni z osadnikiem i przycółkami na rowie przy ul. Rozwadowskiego;
- sukcesywne rozbiórki tam bobrowych na rowie A;
- projekt zabudowy fragmentu rowu przy ul. Wrzosowej;
- ocenę stanu technicznego rurociągu na rowie D.

5. Place zabaw – w ramach prac wykonano:

- stałą konserwację placów zabaw;
- naprawę urządzeń wraz z wymianą pojedynczych elementów;
- wymianę piasku w piaskownicach (ul. Osiedlowa, ul. Orzeszkowej, ul. Rumuńska, ul. Kordeckiego;
- zakupiono urządzenia i ławki na place zabaw (ul. Ceramiczna, ul. Kordeckiego, ul. Osiedlowa, ul. Nadarzyn, ks. Marmo, ul. Dworkowa);
- na placu zabaw przy ul. Rumuńskiej wykonano remont fragmentu ogrodzenia i zamontowano furtkę.

6. Linia lokalna miejska:

- przy współpracy z ZTM uruchomiono drugą linię lokalną (L-27 Nadma – Turów).

7. Utrzymanie czystości i porządku w mieście w 2015 roku:

- zmiatanie mechaniczne ulic gminnych tzw. pozimowe i letnie z czyszczeniem całej szerokości jezdni oraz przy krawężnikach i zatokach parkingowych;
- zmiatanie (ręczne) chodników i alejek na terenie miasta;
- sprzątanie śmieci na terenie miasta tj. w ulicach, skwerach, parku, placach, w tym na placach zabaw, działkach gminnych, obrzeżach miasta i na terenach leśnych;
- grabienie liści na skwerach, placach i w ulicach z zorganizowaną zielenią miejską oraz ze szpalerami drzew;
- wycinanie zakrzaczeń na terenach miejskich (np. działki gminne, „nn”) i wzdłuż ulic;
- w okresie zimy odśnieżanie głównych chodników i przejść oraz posypywanie chodników i alejek piaskiem i mieszkanką piaskowo-solną 20%;
- sprzątanie pozostałości po kolizjach drogowych oraz po aktach wandalizmu;
- pielęgnacja i koszenie trawników na terenie miasta;
- pielęgnacja zieleni na skwerach, placach, rondach oraz na pozostałych terenach zorganizowanej zieleni miejskiej;
- nasada kwiatów tzw. wiosenna i letnia w rabatach, wazach, donicach, kaskadach i wozach dekoracyjnych;
- prowadzenie prac porządkowych w miejscach pamięci narodowej oraz organizowanie wieszania flag z okazji uroczystości państwowych w głównych ulicach miasta;
- udział w przygotowaniach do uroczystości i festynów miejskich oraz zabezpieczenie pod względem czystości i porządku w trakcie i po zakończeniu imprez;
- prowadzenie bieżącej obsługi eksploatacyjnej urządzeń związanych z czystością w mieście np. koszy oraz wykonywanie prostych prac montażowych, naprawczych, malarskich i konserwacyjnych np. malowanie ławek, naprawianie koszy;
- organizowanie pracy na terenie Miasta Kobylka osobom skierowanym przez Sąd Rejonowy w Wołominie w ramach odpracowywania wyroków oraz osobom skierowanym przez Powiatowy Urząd Pracy w Wołominie w ramach prac społecznie użytecznych.

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

Zespół Szkół Publicznych Nr 1:

Wykonano:

- wymianę instalacji elektrycznej w pracowni komputerowej;

- naprawę monitoringu z wymianą uszkodzonych elementów.

Zakupiono:

- meble i wyposażenie do pomieszczeń dydaktycznych, w tym drzwi do wymiany w 12 salach;
- kserokopiarkę i sprzęt komputerowy na wyposażenie szkolnej pracowni komputerowej;
- książki do biblioteki;
- sprzęt komputerowy dla pracowników administracji;
- materiały do remontów bieżących.

Zespół Szkół Publicznych Nr 2:

Wykonano:

- remont sali gimnastycznej;
- wymianę głównej tablicy elektrycznej oraz części wyłączników oświetlenia.

Zakupiono:

- tablicę interaktywną;
- projektor multimedialny;
- monitor dotykowy;
- komputery, monitory i drukarki;
- krzesła składane;
- meble do sal lekcyjnych.

Zespół Szkół Publicznych Nr 3:

Wykonano:

- modernizację monitoringu;
- zmodernizowano sieć komputerową;
- zamontowano pompę c.o.

Zakupiono:

- przenośne komputery;
- tablicę interaktywną;
- projektor oraz dyski zewnętrzne;
- książki do biblioteki.

Przedszkole Nr 1:

Wykonano:

- wymieniono zlewozmywaki w ciągu kuchennym oraz okap kuchenny;
- zabudowę meblową w dwóch salach dydaktycznych.

Zakupiono:

- pomoce dydaktyczne, w tym sprzęt nagłaśniający, radiomagnetofony;
- kserokopiarkę;
- lodówki, rozdrabniacz odpadów oraz uzupełniono zastawę stołową na wyposażenie kuchni przedszkolnej;
- materiały i sprzęt wykorzystywany do bieżących remontów.

III. WYDATKI MAJATKOWE W 2015 ROKU

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie **15.056.417,18** zł wykonano **95,14%** planu, tj. w kwocie **14.325.324,57** zł. Stanowią one **20,56%** wszystkich zrealizowanych wydatków. Stopień realizacji i zaawansowania prowadzonych inwestycji przedstawia **załącznik nr 3**.

IV. REALIZACJA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU W 2015 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 ZLECONE W 2015 ROKU

W 2015 r. na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano wydatki w kwocie **4.673.802,69 zł.** Zrealizowano **99,85%** planu, tj. w kwocie **4.666.895,49 zł.**

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 2015 ROKU

W 2015 r. na wydatki związane z realizacją zadań własnych dofinansowanych z budżetu państwa zaplanowano kwotę **2.186.756,00 zł,** wykonano **99,78%** planu - w kwocie **2.181.848,04 zł.** 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 2015 ROK

Szczegółowy opis dokonanych w tym zakresie wydatków przedstawia część II **załącznika nr 7,** wydatki, zostały zaplanowane w kwocie **306.397,23 zł,** wykonano **100%** planu.

VIII. PLAN I WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2015 ROK

W 2015 roku zaplanowano wydatki w kwocie **6.566.677,15 zł.** Wykonano **98,44% planu,** w kwocie **6.464.038,37 zł.** Szczegółowe wykonanie planu dotacji przedstawia **załącznik nr 8.** Jednostkom sektora finansów publicznych udzielono dotacji na kwotę 1.923.139,11 zł. Jednostkom nienależącym do sektora finansów publicznych udzielono dotacji na kwotę 4.540.899,26 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 Kobyłce - Q-bezpieczeństwu
Wspieranie działań pomocowych, interwencyjnych oraz naprawczych wobec rodzin dotkniętych uzależnieniami i patologiami społecznymi oraz podejmowanie działań zapobiegawczych wobec rodzin w sytuacjach kryzysowych	- Kobyłkowski 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	Wparcie 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 REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I W GMINNYM PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ZA 2015 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 2015 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 2015 ROK

Szczegółowe dane przedstawia **załącznik nr 11**. Jak wynika z przedstawionego zestawienia Miasto Kobyłka poniosło mniejsze wydatki niż planowano pierwotnie. Za usługi wykonane w 2015 r. (odbiór odpadów w miesiącu październiku, listopadzie i grudniu) poniesiono wydatki w 2016 r.

XII. 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 2015 ROKU ORAZ WYKONANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY W 2015 ROKU

Szczegółowe zmiany w planie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawia **załącznik nr 12** informujący o przyczynach zmian w planie wydatków.

XIII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA KOBYŁKA NA LATA 2015-2031

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 XV/134/15 Rady Miasta Kobyłka z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2015 – 2031 stanowiący ostatnią zmianę w 2015 r. pierwotnego załącznika nr 2 do Uchwały Nr III/26/15 Rady Miasta Kobyłka z dnia 9 lutego 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2015 – 2027. **Realizacja przedsięwzięć wieloletnich przebiega zgodnie z planem.** Zerowy stopień realizacji niektórych przedsięwzięć wynika z długoletnich umów, jakie zostały zawarte w celu ich realizacji, a wydatki związane z ich realizacją rozpoczną się w 2016 roku lub w latach kolejnych.

XIV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZA 2015 ROK

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

XV. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA NA KONIEC 2015 ROKU

Budżet Miasta Kobyłka na koniec 2015 roku zamknął się deficytem budżetu w kwocie **4.114.076,52 zł**, przy planowanym deficycie w wysokości **5.096.809,85 zł**. Na koniec 2015 r. wynik budżetu wyniósł **982.733,33 zł**.

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

Z przedstawionych w **załączniku nr 15** informacji wynika, że w 2015 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 31.12.2015 R.

Łączna kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2015 r. wynosi 34.932.855,92 zł, w tym:

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2015 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	2.851.627,50 zł
	- kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	16.150.000,00 zł
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie	2.331.228,42 zł
3.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	1.600.000,00 zł
4.	ING Bank Śląski S.A. Emisja obligacji	12.000.000,00 zł
RAZEM		34.932.855,92 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 2015 ROK (LEWA STRONA WZORU)

Treść	Plan na dzień 31.12.2015 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt.1 ufp)	Plan po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	4.000.000,00	407.407,00	3.592.593,00
O - odsetki	498.581,00	168.354,00	330.227,00
R+O	4.498.581,00	575.761,00	3.922.820,00
D - Dochody planowane	67.005.966,17	X	67.005.966,17
(R+O)/ D planowane	6,71%	X	5,85%

PRAWA STRONA WZORU:

Lp.	Treść	Wskaźnik
1	(Db+Sm-Wb)/D w 2012 roku	10,92%
2	(Db+Sm-Wb)/D w 2013 roku	11,78%
3	(Db+Sm-Wb)/D w 2014 roku	11,63%
4	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2015 rok - obliczony w oparciu o wykonanie z lat 2012-2014 [1/3* (poz. 1+poz. 2+poz.3)]	11,44%

**Relacja, o której mowa w art. 243 ufp jest zachowana
(5,85% < 11,44%)**

**KSZTAŁTOWANIE SIĘ INDYWIDUALNEGO WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA NA PODSTAWIE
WYKONANIA BUDŻETU NA DZIEŃ 31.12.2015 r.
(LEWA STRONA WZORU)**

Treść	Wykonanie na dzień 31.12.2015 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt.1 ufp)	Plan po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	4.000.000,00	407.407,00	3.592.593,00
O - odsetki	468.099,27	161.392,39	306.706,88
R+O	4.468.099,27	568.799,39	3.899.299,88
D - Dochody wykonane	65.552.316,22	X	65.552.316,22
(R+O)/ D wykonane	6,82%	X	5,95%

**Relacja, o której mowa w art. 243 ufp została zachowana
(5,95% < 11,44%)**

BURMISTRZ MIASTA

Robert Roguski