

OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA ZA 2018 ROK

Budżet Miasta Kobyłka na **2018 rok** został zatwierdzony uchwałą Nr XLII/379/17 Rady Miasta Kobyłka z dnia 20 grudnia 2017 roku. Dochody zaplanowano w kwocie **112.591.489,34** zł, w tym dochody bieżące w kwocie 91.357.108,85 zł, dochody majątkowe w kwocie 21.234.380,49 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **119.054.593,34** zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 89.967.159,32 zł, majątkowe 29.087.434,02 zł. Deficyt budżetu zaplanowano w kwocie **6.463.104,00** zł. Pierwotnie zaplanowano przychody budżetu w kwocie **10.006.800,00** zł. W kwocie **3. 543.696,00** zł zaplanowano rozchody budżetu.

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

- Planowane dochody	126.303.410,32 zł
- Planowane wydatki	138.052.556,40 zł
- Planowane przychody	15.292.842,08 zł
- Planowane rozchody	3.543.696,00 zł

I. REALIZACJA DOCHODÓW W 2018 ROKU

Z planowanych dochodów ogółem w kwocie **126.303.410,32** zł wykonano dochody w wysokości **129.417.866,65** zł, tj. w **102,47%**.

Dochody bieżące zostały wykonane w **102,53%** tj. w kwocie **100.136.360,43** zł. Stanowią one **77,37%** wykonania dochodów ogółem.

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

Dochody z budżetu państwa (46.300.645,46 zł) stanowiące **35,77%** ogólnego wykonania, w tym:

- Subwencja, część oświatowa (18.173.094,00 zł) – 14,04%.
- Dotacje celowe na zadania zlecone i własne (28.127.551,46 zł) – 21,73%.

Dochody własne (53.835.714,97 zł) stanowiące **41,60 %** ogólnego wykonania, w tym:

- Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych (33.882.637,00 zł) – 26,18%.
- Podatki: od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych (9.448.459,64 zł) – 7,30%.
- Opłaty: za gospodarowanie odpadami komunalnymi, targowa, skarbowa, eksploatacyjna, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za zajęcie pasa drogowego, adiacencka, renta planistyczna (3.690.034,57 zł) – 2,85%.
- Dochody z mienia: opłaty za użytkowanie, najem oraz dzierżawę (2.931.118,41 zł) – 2,27%.
- Podatki realizowane przez urzędy skarbowe: od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, dochodowy od osób prawnych oraz karta podatkowa (2.477.542,22 zł) – 1,91%.
- Dotacje celowe na realizację zadań bieżących finansowanych z udziałem środków z funduszy europejskich oraz z funduszy celowych (292.731,19zł) – 0,23%.

- 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 (1.113.191,94 zł) – 0,86%.

Dochody majątkowe zostały wykonane w **102,26%** tj. w kwocie **29.281.506,22 zł**. Stanowią one **22,63%** wykonania dochodów ogółem.

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

Dochody z budżetu państwa (990.407,00 zł) stanowiące **0,77%** ogólnego wykonania.

Dochody własne (28.291.099,83 zł) stanowiące **21,86 %** ogólnego wykonania, w tym:

- Sprzedaż nieruchomości, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaż drewna oraz odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego (19.250.082,75zł) – 14,87%.
- Środki pozyskane na dofinansowanie własnych inwestycji z innych źródeł, w postaci dofinansowania, rekompensaty odszkodowań, darowizn od osób fizycznych i prawnych (673.171,56) – 0,52 %.
- Dotacje celowe na realizację zadań majątkowych, w tym z udziałem środków z funduszy europejskich (7.131.488,91 zł) – 5,51%.
- Dotacja celowa z powiatu na realizację zadań majątkowych (1.236.356,00 zł) – 0,96%

Szczegółowe wykonanie dochodów, w układzie klasyfikacji budżetowej, przedstawia załącznik nr 1.

Ogólna realizacja dochodów według poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

Dział 400, rozdział 40002 – Dostarczanie wody. Zaplanowano dochody w kwocie 144.000,00 zł, zrealizowano **111,16%** planu. Z tytułu wpłat od mieszkańców wnoszonych w związku z przyłączeniem się do wodociągu zrealizowano **dochody majątkowe** w kwocie **160.075,50 zł**.

Dział 600, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy. Zaplanowano dochody w kwocie 46.002,00 zł, zrealizowano **100,19%** planu z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz zwrotów z tytułu rozliczeń lat ubiegłych. **46.089,06 zł** – dochody bieżące.

Dział 600, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe. Zaplanowano dochody w kwocie 5.864.364,42 zł. wykonano **100,00%** planu, w tym:

- Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie: „Budowa ścieżki rowerowej przy ulicy Napoleona i Poniatowskiego w Kobyłce” w ramach projektu pn. „Zintegrowana sieć ścieżek rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobyłka w ramach ZIT WOF” w kwocie **4.628.008,42 zł** – **dochody majątkowe.**
- Dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatu Wołomińskiego na dofinansowanie zadania: „Budowa ścieżki rowerowej przy ulicy Napoleona i Poniatowskiego w Kobyłce” w ramach projektu p.n. „Zintegrowana sieć ścieżek rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobyłka w ramach ZIT WOF,” w kwocie **1.236.356,00 zł** – **dochody majątkowe.**

Dział 600, rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne. Zaplanowano dochody w kwocie 3.354.133,05 zł wykonano **119,33%** planu, w tym z tytułu:

- Sprzedaży drewna, pozyskanego głównie z wycinki drzew w pasach drogowych, w kwocie **9.977,60 zł** – **dochody majątkowe.**

- Rozliczeń z lat ubiegłych, kar wynikających z umów oraz darowizn (udział w kosztach remontu miejsc parkingowych przy ul. Rumuńskiej) w kwocie **66.895,59 zł**.
- Dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach projektu pn. „Zintegrowana sieć ścieżek rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobyłka w ramach ZIT WOF’ w kwocie **2.433.579,99 zł – dochody majątkowe**.
- Dofinansowania przez spółkę „Kobyłka Dom Sp. z o.o. do realizacji zadania „Budowa drogi w ul. Fałata”, z tytułu zwrotu przez spółkę „Żubr” Sp. z o.o. odszkodowań za przejęcie nieruchomości prywatnych, niezbędnych do realizacji inwestycji drogowej oraz wpłat od osób fizycznych w kwocie **501.756,06 zł - dochody majątkowe**.
- Dofinansowania do budowy dróg w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej w kwocie **990.407,00zł – dochody majątkowe**.

Dział 700, rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej. Zaplanowano dochody w kwocie **408.000,00 zł**, wykonano **101,57% planu**, w tym:

- Wpływy z najmu lokali mieszkalnych wykonano w kwocie **410.172,77 zł** – od 120 najemców. Zaległości na koniec roku wyniosły 234.037.64 zł, w tym: z lat ubiegłych – 187.460,63 zł, za 2018 r. – 46.577,01 zł, z płatnościami zalega 51 osób. W 2018 r. uzyskano 7 sądowych nakazów zapłaty. Na koniec 2018 r. sądowymi nakazami zapłaty (24 nakazów) zabezpieczone są zaległości na kwotę 139.142,54 zł. W 2018 r. wysłano 50 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 9.753,43 zł.
- Z tytułu odsetek uzyskano kwotę **2.338,32 zł**, zaległości z tego tytułu wynoszą 75.599,16 zł. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 52,53 zł.
- Z tytułu kar wynikających z umów uzyskano kwotę **1.887,00 zł**.

Dział 700, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami. Zaplanowano dochody w kwocie 21.646.113.68 zł, wykonano **100,74% planu**, w tym z tytułu:

- Opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu uzyskano wpływy w kwocie **21.128,30 zł** od 16-tu użytkowników. Zaległości na koniec roku wyniosły 17.619,69 zł, w tym: z lat ubiegłych – 12.988,22 zł, za 2018 r. – 4.631,47 zł, z płatnościami zalega 5 osób. W 2018 r. wysłano 19 wezwań do zapłaty. Zastosowano ulgi w formie umorzenia i odroczenia terminu płatności na łączną kwotę 4.791,68 zł.
- Dzierżawy gruntu i najmu lokali niemieszkalnych oraz dzierżawy urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych uzyskano w kwocie **2.499.817,34 zł**. Stan zaległości z tego tytułu na koniec roku wynosi 13.642,39 zł, w tym: z lat ubiegłych – 1.507,37 zł, za 2018 r. – 12.135,02 zł, zalega 18 osób. W 2018 r. wystawiono 26 wezwań do zapłaty.
- Sprzedaży nieruchomości zrealizowano **dochody majątkowe** w kwocie **19.076.370,27 zł**.
- Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zrealizowano **dochody majątkowe** w wysokości **10.450,92 zł**.
- Odszkodowania za grunty nabyte przez Generalną Dyрекcję Dróg i Autostrad pod trasę S8 otrzymano kwotę **153.283,96 zł – dochody majątkowe**;
- Odsetek za zwłokę oraz z tytułu pozostałych dochodów uzyskano kwotę **45.973,60 zł**.

Dział 750, rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie. Zaplanowano dochody w kwocie 162.719,00 zł, wykonano w **99,05% planu**, w tym:

- Dotacja celowa na realizowane w Urzędzie Miasta zadania z zakresu administracji rządowej wyniosła **161.157,31 zł**.
- Dochody należne gminie za udostępnienie danych osobowych wyniosły **17,05 zł** (stanowią 5% uzyskanych dochodów z tego tytułu) – dochody nieplanowane.

Dział 750, rozdział 75023 – Urzędy gmin. Zaplanowano dochody w kwocie 18.601,48 zł, wykonano **169,08%** planu, w tym:

- W kwocie **13.963,93** zł otrzymano dochody m.in. tytułu rozliczeń z lat ubiegłych np. zwrotów niewykorzystanych dotacji, z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz zwrotu kosztów procesu.
- W ramach projektu „Stworzenie warunków dla sprawnego wraźnia instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” otrzymano dotację w kwocie **11.479,73** zł.
- W kwocie **6.007,48** zł otrzymano dotację w ramach programu „Wdrożenie rozwiązań zarządczych w gminach powiatu wołomińskiego POWER 2014-2020”.

Dział 750, rozdział 75095 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody ogółem 177.033,84 zł, wykonano 101,38% planu w tym z tytułu:

- Odsetek na rachunkach bankowych uzyskano kwotę **92.438,48** zł.
- Refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu pn. Tworzenie Programu Rewitalizacji „Ludzie Przestrzeń Działanie uzyskano kwotę **87.033,84** zł.

Dział 751, rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. Zaplanowano dotację celową w kwocie **4.288,00** zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, wykonano w **99,98%**. Jest to zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej.

Dział 751, rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów, prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie. Zaplanowano dotację celową w kwocie **209.888,00** zł na przeprowadzenie wyborów, wykonano w **95,53%**. Jest to zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej.

Dział 754, rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe. Otrzymano dochody z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie **2.139,31** zł – dochody nieplanowane

Dział 756, rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (prowadzących działalność w formie karty podatkowej). Dochody zaplanowano w kwocie 63.000,00 zł, wykonano **93,99%** planu, w tym z tytułu:

- Karty podatkowej zrealizowano dochody w kwocie **55.340,82** zł. Dochody te realizowane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, zaległości na koniec roku wynoszą 218.511,40 zł.
- Odsetek od zaległości uzyskano kwotę **3.870,39** 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 3.580.500,00 zł, wykonano **102,71%** planu, w tym z tytułu:

- Podatku od nieruchomości wykonano dochody w kwocie **3.554.197,77** zł, od 151 podatników. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 345.989,01 zł. Zwolnienie z podatku na podstawie uchwały Rady Miasta wyniosło 2.638.742,63 zł (dla MPWiK w Wołominie, OPS, MOK, MBP, OSP, Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Kobyłce). Zaległości na koniec 2018 roku wyniosły 382.560,76 zł, w tym: z lat ubiegłych – 346.889,41 zł, za 2018 r. – 35.671,35 zł, zalega 24 podatników. W 2018 r. wysłano 47 upomnień, wystawiono 12 tytuły wykonawcze na kwotę 35.906 zł, w tym dokonano 4 wpisy na hipotekę na kwotę 72.413,00 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 47 sztuk objęto zaległości podatkowe na kwotę 150.604,00 zł.
- Podatku rolnego i leśnego uzyskano dochody w kwocie **5.147,00** zł, od 40 podatników, zaległości wynoszą 84,00 zł.
- Podatku od środków transportowych w kwocie **88.618,28,00** zł, wpływy te realizowane są od 14 podatników. Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły

129.735,00 zł. Zaległości na koniec 2018 roku wyniosły 1.727,18 zł, w tym: z lat ubiegłych – 1.284,00 zł, za 2017 r. – 443,18 zł, zalega 2 podatników.

- Czynności cywilnoprawnych uzyskano dochody w wysokości **21.866,00 zł**.
- Kosztów upomnień i odsetek za zwłokę uzyskano dochody w kwocie **7.709,58 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 7.837.290,00 zł, wykonano **101,28%** planu, w tym z tytułu:

- Podatku od nieruchomości wykonano dochody w kwocie **5.228.947,42 zł** (od 14570 podatników ze współwłaścicielami). Roczne skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 777.623,01 zł. Zaległości na koniec 2018 roku wyniosły 1.094.189,13 zł, w tym: z lat ubiegłych – 612.019,76 zł, za 2018 r. - 482.169,37 zł, zalega 1650 osób. W 2018 r. wysłano 1716 upomnień oraz wystawiono 338 tytuły wykonawcze na kwotę 298.341,67 zł. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 11.783,21 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia zaległości na raty wyniosły 10.294,38 zł. Na koniec roku wpisem na hipotekę zabezpieczone są zaległości w kwocie 287.683,96 zł.
- Podatku rolnego i leśnego otrzymano kwotę **17.092,57 zł** – od 1172 podatników, zaległości wynoszą 1 943,36 zł. Zalega 91 osób, Na koniec roku wpisem na hipotekę zabezpieczone są zaległości w kwocie 83,00 zł.
- Podatku od środków transportowych zrealizowano w kwocie **554.456,60 zł** – od 147 podatników. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 795.010,00 zł. Zaległości na koniec 2018 roku wyniosły 236.793,22 zł, w tym: 155.470,94 - z lat ubiegłych, 81.322,28 zł - za 2018 r., zalega 47 osób. W 2018 r. wystawiono 98 upomnień oraz 26 tytułów wykonawczych na kwotę 113.663,53 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi (aktywnymi) w ilości 56 sztuk objęto zaległości podatkowe na kwotę 174.546,03 zł.
- Podatku od spadków i darowizn – realizowanego przez Urząd Skarbowy – uzyskano dochody w kwocie **330.605,85 zł**. Zaległości na koniec roku wyniosły 36.329,42 zł. Umorzono zaległości w kwocie 39.423,00 zł. Skutki decyzji dotyczących rozłożenia zaległości na raty wyniosły 23.815,20 zł.
- Opłaty targowej otrzymano dochody w kwocie **11.294,00 zł**.
- Podatku od czynności cywilnoprawnych – realizowane przez Urząd Skarbowy – zostały wykonane w kwocie **1.717.758,18 zł**.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę **77.100,87 zł**, z czego 59.915,35 zł stanowiły odsetki od nieterminowych wpłat.

Dział 756, rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw. Zaplanowano dochody w kwocie 742.000,00 zł, wykonano **111,04%** planu, w tym:

- Z tytułu opłaty skarbowej wykonano dochody w kwocie **87.391,59 zł**.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły **363.589,58 zł** - łącznie z 53 punktów sprzedaży.
- Dochody z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego wyniosły **235.776,29 zł**. Zaległości wynoszą 21.172,88 zł, w tym: z lat ubiegłych – 8.222,27 zł, za 2018 r. – 12.950,61 zł, zalega 365 osób. W 2018 r. wystawiono 44 upomnienia oraz 13 tytułów wykonawczych na kwotę 1.338,74 zł. Na koniec roku tytułami wykonawczymi zabezpieczone są zaległości na kwotę 1.780,41 zł;
- Z tytułu renty planistycznej uzyskano dochody w kwocie **97.464,80 zł**. Zaległości na koniec 2018 roku wyniosły 32.575,46 zł, zalegają 3 osoby. Są to zaległości z lat ubiegłych w całości objęte tytułami wykonawczymi.
- Z tytułu opłaty adiacenckiej uzyskano dochody w kwocie **35.417,92 zł**.

Na koniec roku zaległości z tego tytułu wynoszą 1.187,33 zł, zalegają 4 osoby. Na kwotę 1.187,33 zł zabezpieczone są zaległości objęte 2 tytułami wykonawczymi, są to zaległości z lat ubiegłych.

- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę **4.305,70 zł** (w tym odsetki od nieterminowych wpłat, koszty upomnień, opłaty za ślub).

Dział 756, rozdział 75621 – Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Zaplanowano dochody w kwocie 32.168.101,00 zł, wykonano **106,42%** planu.

- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły **33.882.637,00 zł**.
- Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych realizowane przez urzędy skarbowe wyniosły **351.971,37 zł**.

Dział 758, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej. Wykonanie **100%** planu. Otrzymano kwotę **18.173.094,00 zł**.

Dział 801, rozdział 80101 – Szkoły podstawowe. Wykonanie **747,20%** planu. Zaplanowano dochody w kwocie 2.000,00 zł, wykonano dochody w kwocie 14.944,03 zł, z czego:

- W kwocie **11.652,84 zł** jednostki oświatowe zwróciły niewykorzystane środki z wydzielonego rachunku dochodów.
- Pozostałe dochody, z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz odsetek wyniosły **3.291,19 zł**.

Dział 801, rozdział 80104 – Przedszkola. Zaplanowano dochody w kwocie 1.520.960,00 zł. Wykonano **101,59%** planu, w tym:

- W kwocie **413.783,22 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 **1.120.660,00 zł**.
- Z pozostałych dochodów uzyskano kwotę **10.651,48 zł**, głównie z tytułu wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych oraz zwrotu środków gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, niewykorzystanych do końca roku.

Dział 801, rozdział 80110 – Gimnazja. Zaplanowano dochody w kwocie 1.000,00 zł. Wykonanie **191,70%** planu, otrzymano dochody w kwocie **1.917,00 zł** z tytułu wynagrodzenia płatnika.

Dział 801, rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Wykonanie **99,98%** planu. Zaplanowano dochody w kwocie 298.581,00 zł, wykonano dochody w kwocie **298.517,28 zł**, otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe.

Dział 801, rozdział 80195 – Pozostała działalność. Zaplanowano dochody w kwocie 193.701,53 zł. Wykonano **102,34%** planu, w tym:

- Z tytułu projektu edukacyjno-badawczego „Szkoła bliżej nauki”- Edukacja ogólna w ramach ZIT – stworzenie warunków dla nauczania opartego na metodzie eksperymentu w kwocie **188.210,14 zł**.
- Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację projektu „Niepodległa” w kwocie **10.000,00 zł**.
- Z tytułu odsetek na rachunkach bankowych uzyskano kwotę **27,18 zł** – dochody nieplanowane.

Dział 851, rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi Zaplanowano wpływ w kwocie 12.733,91 zł. Wykonano w **100%**. Dochody z tytułu niewykorzystanej dotacji w kwocie **12.733,91 zł** i odsetki **0,88 zł**.

Dział 852, rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. Zaplanowano wpływ dotacji

celowych na realizację zadań zleconych i własnych w kwocie **104.087,00 zł**. Wykonano **97,24%** 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 **73.750,00 zł**. Wykonano w **100%**.

Dział 852, rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe. Zaplanowano wpływ dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **2.973,00 zł**. Wykonano **94,07%** planu.

Dział 852, rozdział 85216 – Zasiłki stałe. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie **569.000,00 zł**. Wykonano **99,37%** planu.

Dział 852, rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej. Zaplanowano dochody w kwocie **150.247,00 zł**. Wykonano **100,09%** planu, w tym:

- Dochody uzyskano z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie **715,10 zł**.
- Otrzymano dotację celową na realizację zadań własnych w kwocie **149.660,00 zł** z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 852, rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Zaplanowano wpływy w kwocie 65.632,00 zł. Wykonano **93,16%** planu, w tym:

- Z tytułu usług opiekuńczych otrzymano wpływy w kwocie **18.360,36 zł**. Zaległości z tego tytułu na koniec 2018 r. wykazane przez OPS wynoszą 2.900,07 zł. OPS na bieżąco podejmuje działania windykacyjne.
- Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie **42.566,10 zł**.
- W wysokości **213,59 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 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania. Zaplanowano wpływy w kwocie 168.000,00 zł. Wykonanie **99,98%** planu. Otrzymano kwotę **167.964,06 zł**.

Dział 853, rozdział 85322 – Fundusz Pracy Zaplanowano wpływy w kwocie **2.666,00 zł**. Wykonanie **100,00%** planu.

Dział 854, rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym. Zaplanowano wpływ dotacji celowej na realizację zadań własnych w łącznej kwocie **80.455,00 zł**. Wykonano **100,00%** planu.

Dział 855, rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze. Wykonano plan w **99,31%**. Otrzymano dotację celową z budżetu państwa związaną z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie **17.323.787,16 zł**.

Dział 855, rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Wykonano **99,22%** planu, w tym:

- Otrzymano dotację na realizację zadań zleconych w kwocie **6.741.093,37 zł**.
- Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych (m.in. z tytułu funduszu alimentacyjnego) wyniosły **32.969,67 zł**. Na koniec 2018 roku zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wyniosły 2.107.193,49 zł. Działania windykacyjne w tym zakresie realizowane są przez OPS.

Dział 855, rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny. Zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z zakresu zadań zleconych oraz z dochodów należnych jednostce w kwocie 1105,00, wykonanie planu w **100,62%** (5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych).

Dział 855, rozdział 85504 – Wspieranie rodziny. Zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych na realizację programu rządowego „Dobry start” i zadań własnych, na dofinansowanie świadczeń w ramach realizacji Programu

asystent rodziny i Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej w kwocie **1.085.080,00 zł**. Wykonano **99,53%** planu.

Dział 855, rozdział 85595 – Pozostała działalność. Dochody z tytułu rozliczeń lat ubiegłych w kwocie **1.747,20 zł** – dochody nie planowane.

Dział 900, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Dochody z tytułu wpłat mieszkańców na budowę sieci kanalizacyjnej w kwocie **11.340,00 zł** – **dochody majątkowe** nieplanowane.

Dział 900, rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi. Zaplanowano dochody w kwocie 2.780.000,00 zł, wykonanie **102,91%** planu.

- W kwocie **2. 859.100.39 zł** zrealizowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 6672 podmiotów, w tym z tytułu odsetek i kosztów upomnienia w kwocie 14.718,38 zł. Z opłatami zalega 1235 podmiotów na kwotę 217.376,95 zł w tym z lat poprzednich – 78.036,00 zł. Wystawiono 916 upomnień, dodatkowo mieszkańcy byli informowani o zaległościach telefonicznie pisemnie oraz pocztą elektroniczną. W 2018 r. wystawiono 195 tytułów wykonawczych na kwotę 26.544,83 zł. W 2018 r. na wnioski mieszkańców umorzono zaległości na kwotę 3.537,35 zł oraz rozłożono na raty kwotę 14.605,65 zł.
- Z tytułu kar i kosztów upomnienia uzyskano dochody w kwocie **1.873,20 zł.**, dochody nie planowane.

Dział 900, rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi. Z tytułu różnych dochodów, w tym z tytułu odszkodowań, uzyskano dochody w kwocie **477,35 zł**, dochody nie planowane.

Dział 900, rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach. Zaplanowano dochody w kwocie 80.446,12 zł, wykonanie **89,13%** planu.

- W kwocie **69.900,50 zł** uzyskano refundację wydatków poniesionych w latach 2016-2017 oraz częściowo za rok 2018, na zadanie pn. „Zagospodarowanie ogólnodostępnych terenów zieleni publicznej w mieście Kobyłka” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020- **dochody majątkowe.**
- Z tytułu kar umownych uzyskano dochody w kwocie **1.800,00 zł**, dochody nieplanowane.

Dział 900, rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Dochody zaplanowano w kwocie 108.997,09 zł. Wykonanie **99,48%** planu, w tym:

- Z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska uzyskano dochody w kwocie **107.752,24 zł**, w tym: za wycięcie drzew w kwocie 97.013,50 zł.
- W kwocie **678,00 zł** otrzymano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, dochody nieplanowane.

Dział 900, rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych. Dochody zaplanowano w kwocie 8.500,00 zł. Wykonanie **2.094,84 zł**.

Dział 900, rozdział 90095 – Pozostała działalność. Z tytułu różnych dochodów, w tym z tytułu niedotrzymania warunków umowy uzyskano dochody w kwocie **1.094,46 zł**, dochody nieplanowane.

Dział 921, rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby. Dochody zaplanowano w kwocie 18.805,20 zł., wykonanie **100,16%** planu, otrzymano dochody z tytułu wypłaty odszkodowania z polisy.

Dział 926, rozdział 92601 – Obiekty sportowe. Dochody zaplanowano w kwocie 105.000,00 zł. Wykonano **100,74%** planu, w tym:

- W kwocie **48.360,84 zł** otrzymano dochody realizowane przez OSiR „WICHER” z tytułu wynajmowanych obiektów sportowych.
- Z tytułu otrzymanych dochodów z polisy i odsetek otrzymano kwotę **57.404,64 zł**.

Dział 926, rozdział 9205 – Zadania w zakresie kultury fizycznej. Z tytułu zwrotów niewykorzystanej dotacji otrzymano kwotę **12.30 zł**, dochody nieplanowane.

W załączniku nr 5 (w części I dotyczącej dochodów) wyszczególnione zostały plany i wykonanie dochodów (dotacji z budżetu państwa) związanych z realizacją zadań zleconych w 2018 r. Dochody zostały zaplanowane w kwocie 26.089.886,00 zł, wykonano 99,28% planu tj. w kwocie 25.901.976,15 zł.

W załączniku nr 6 (w części I dotyczącej dochodów) wyszczególnione zostały plany i wykonanie dochodów (dotacji z budżetu państwa) związanych z realizacją zadań własnych w 2018 r. Dochody zostały zaplanowane w kwocie 3.220.564,00 zł, wykonano 99,86% planu tj. w kwocie 3.215.982,31 zł.

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 2018 r. Dochody zostały zaplanowane w kwocie 1.236.356,00 zł, wykonano 100,00% planu.

Zaległości z tytułu dochodów (na podstawie sprawozdania Rb-27S) na koniec roku wyniosły 4.742.724,40 zł (w tym 2.107.193,49 zł z tytułu funduszu alimentacyjnego), co stanowi 3,66% wykonanych dochodów ogółem.

Bez uwzględnienia zaległości z funduszu alimentacyjnego kwota zaległości z tytułu dochodów na koniec roku wynosi 2.635.530,91zł, co stanowi 2,04% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków lokalnych za 2018 r. ogółem wyniosły 2.048.357,02 zł, co stanowi 1,58% wykonanych dochodów ogółem.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2018 r. (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 2.638.742,63 zł, co stanowi 2,04% wykonanych dochodów ogółem.

Burmistrz Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) w 2018 r. umorzył zaległości podatkowe ogółem w kwocie 59.471,09 zł.

Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Miasta (na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa) w 2018 r. dotyczących rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności ogółem wyniosły 48.363,47 zł.

II. REALIZACJA WYDATKÓW W 2018 ROKU

Z planowanych wydatków ogółem w kwocie 138.052.556,40 zł wykonano wydatki w kwocie 131.458.941,97 zł, tj. 95,22% 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 – wykonanie 65,00%. 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 64,15%. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z niewykonanych w 2018 r. głównie wydatków majątkowych, które będą kontynuowane w latach następnych.

Dział 600, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – wykonanie 88,13%. Zaplanowano wydatki na pokrycie kosztów „Wspólnego biletu” oraz linii autobusowych. Wydatki realizowano zgodnie z zapotrzebowaniem.

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 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – wykonanie 85,06%. W ciągu roku zwiększono plan na pokrycie kosztów energii, aby zabezpieczyć ewentualny jej wzrost.

Dział 710, rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – wykonanie 39,99%. W 2018 r. nie zrealizowano wszystkich zaplanowanych do realizacji zadań, głównie z powodu przedłużających się procedur planistycznych.

Dział 710, rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – wykonanie 48,64%. Zaplanowano wydatki m.in. z tytułu podziałów nieruchomości oraz operatów szacunkowych. W 2018 r. zlecono mniejszą ilość podziałów geodezyjnych niż zakładano pierwotnie.

Dział 750, rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wykonanie 79,50%. Pozostałe koszty stanowią zobowiązania 2018 roku.

Dział 754, rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – wykonanie 88,59%. Wydatki te zrealizowano zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem.

Dział 754, rozdział 75414 – Obrona cywilna – wykonanie 11,40%. Wydatki te zrealizowano zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem.

Dział 754, rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – wykonanie 0,00 %. W 2018 r. nie wykorzystano rezerwy celowej przeznaczonej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 758, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – wykonanie 0,00%. W 2018 r. nie wykorzystano rezerwy celowej przeznaczonej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego.

Dział 801, rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – wykonanie 89,08%. Wydatki te realizowano zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 801, rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonanie 81,99%. Wydatki te zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem składanym na bieżąco przez placówki oświatowe.

Dział 801, rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...) – wykonanie 86,83%. Zaplanowano większe wydatki zabezpieczając ewentualny wzrost liczby dzieci niepełnosprawnych uczęszczających do przedszkoli.

Dział 851, rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej – wykonanie 86,43%. Wydatki te zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem na usługi w zakresie zdrowia psychicznego.

Dział 851, rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – wykonanie 45,70%. Zadania w tym zakresie realizowano zgodnie z przyjętym programem, wykonano mniejsze wydatki niż planowano pierwotnie.

Dział 851, rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wykonanie 76,94%. Zadania w tym zakresie realizowano zgodnie z przyjętym programem, wykonano mniejsze wydatki niż planowano pierwotnie.

Dział 852, rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wykonanie – 22,07%. Wydatki zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 854, rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – wykonanie 80,43%. Zaplanowano większe wydatki zabezpieczając ewentualny wzrost liczby dzieci uprawnionych do dodatkowych zajęć w przedszkolu.

Dział 855, rozdział 85507 – Dzienni opiekunowie – wykonanie 0,00 %. Wydatki realizowano zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem.

Dział 900, rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wykonanie 73,87%. Plan wydatków zakładał wykonanie większej ilości wycinki drzew (również w sytuacjach nieprzewidzianych), zrealizowano zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 900, rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wykonanie 70,95%. Pierwotnie zaplanowano większe wydatki majątkowe z tytułu zakupu kotłowni c.o. dla mieszkańców, zrealizowano mniej wniosków, wydatki zostały pomniejszone o odliczony VAT.

Dział 900, rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – wykonanie 0,00%. Nie zgłoszono zapotrzebowania na w/w wydatki.

Dział 900, rozdział 90095 – Pozostała działalność (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) – wydatki zrealizowano w 73,31%. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z niewykonanych w 2018 r. wydatków bieżących z tytułu wyłapywania bezdomnych zwierząt. Zadania zostały zrealizowane w mniejszych kwotach.

Dział 921, rozdział 92116 – Biblioteki – wykonanie 50,49%. Nie poniesiono wydatku majątkowego. Zadanie zostanie zrealizowane w 2019 roku.

Dział 921, rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wykonanie 84,73%. Wydatki realizowano zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem.

Dział 921, rozdział 92195 – Pozostała działalność (Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) – wykonanie 89,72%. W zakresie wydatków bieżących wydatkowano niższe środki niż planowano pierwotnie, głównie z tytułu organizacji uroczystości kulturalnych i patriotycznych.

Dział 926, rozdział 92695 – Pozostała działalność (Kultura fizyczna i sport) – wykonanie 60,74%. W zakresie wydatków bieżących wykorzystano mniejsze środki na realizację programu „Umiem pływać”. W ciągu roku otrzymano dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie do realizacji zadania, w związku z powyższym nie wykorzystano w całości zabezpieczonych środków własnych.

Zobowiązania z tytułu realizowanych zadań i niesfinansowanych do końca roku wynoszą ogółem 12.551.560,29 zł, w tym:

- z tytułu wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych za 2018 rok oraz zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego i ZUS od wynagrodzeń i dodatkowych wynagrodzeń rocznych w kwocie ogółem 3.047.821,70 zł;
- pozostałe wydatki bieżące, dotyczące kosztów roku 2018, których termin płatności przypadał na rok następny w kwocie ogółem 1.260.239,64 zł;
- wydatki majątkowe, których termin płatności przypadał na rok 2018 i kolejne lata (głównie z tytułu umowy PPP) w kwocie 8.243.498,95 zł.

Nie występują zobowiązania wymagalne.

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJATKOWE

Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie **99.156.579,46 zł** zostały zrealizowane w **96,63%**, tj. w kwocie **95.813.832,72 zł**. W stosunku do ogólnego wykonania wydatków w 2018 r. stanowią 72,88% budżetu po stronie wydatków.

W zakresie wykonanych remontów i bieżącego utrzymania w 2018 r. 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, kruszywem łamanym) nawierzchni ulic gruntowych: Solskiego, Nowa, Ossowska, Leszka, wewnętrznej od Fałata;
- remont chodnika na ulicy Królewskiej;
- remont poprzez ułożenie płyt MON fragmentu ul. Wygonowej;
- remont wjazdu w ul. Pieniążka;
- 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;
- frezowanie karp z pobocza ulic;
- projektowanie stałej organizacji ruchu;
- przestawienie ogrodzeń w celu udroźnienia ulic: Granicznej, Kombatantów, Nadarzyn.

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

- wymianę okien w lokalu nr 4 przy ul. Orszagha 2;
- przeglądy i czyszczenie pieców C.O. przed sezonem grzewczym w budynkach: Poniatowskiego 53, Wołomińska 3, Wołomińska 1;
- montaż nawiewników w lokalu nr 2 przy ul. Wspólnej;
- przeprowadzono okresową kontrolę urządzeń instalacji gazowej w budynkach administrowanych przez Urząd Miasta;
- przeprowadzono okresową kontrolę (kominarską, p-poż., C.O.) w budynkach administrowanych przez Urząd Miasta;
- przeprowadzono okresową kontrolę w zakresie konstrukcyjno – budowlanym budynków komunalnych;
- naprawy źródeł ulicznych na terenie miasta Kobyłka;
- wymianę pompy obiegowej instalacji C.O. w budynku komunalnym przy ul. Poniatowskiego 53;
- remont zniszczonego pokrycia dachowego na budynku przy ul. Słowackiego 22;
- ogrodzenie wraz z bramą i furtką na posesji Żymirskiego 45;
- wymianę kuchni węglowej w lokalu nr 1A przy ul. Orszagha 2, w lok. Nr 6 przy ul. Nowej 3 oraz w lok. Nr 4 przy ul. Nadarzyńskiej 15;
- remont pokrycia dachu pomieszczeń gospodarczych w budynku przy ul. Wspólnej 8 i Nadarzyńskiej 51;
- naprawę kominów w budynku przy ul. Prusa 35;
- uszczelnienie pokrycia dachu w budynku przy ul. Nadarzyńskiej 15 i Orszagha 2;
- wymianę rur C.O. w lok. Nr 1 i 4 przy ul. Ks. Marmo 20;
- naprawę rur spustowych w budynkach przy ul. Ks. Marmo 20 i Ks. Marmo 33;
- wymianę naczynia przeponowego w budynku przy ul. Prusa 37;
- modernizację istniejących przyłączy elektrycznych w budynkach komunalnych przy ul. Nadarzyńskiej 15, Belgijskiej 3/3 i Nadarzyńskiej 51;
- naprawę posadzki w pomieszczeniu WC przy ul. Serwitucyjnej 22;
- konserwację pieców C.O. w budynkach przy ul. Prusa 35 i 37, Żymirskiego 2, Wołomińskiej 1;
- wykonano remont kapliczki przy ul. Ręczajskiej róg Fałata.

3. Oświetlenie ulic – w ramach prac wykonano:

- sprawowanie stałej konserwacji oświetlenia ulicznego;
- wymieniono na skrzyżowaniach ulic 4 oprawy oświetleniowe (w celu doświetlenia) na oprawy typu LED;
- naprawę linii oświetleniowej na ul. Radzymińskiej, Mareckiej, Nadarzyn, Rumuńskiej, Wesołej, Bohaterów Ossowa;
- wymieniono zniszczone słupy energetyczne na ul. Kościelnej i Mareckiej;
- 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 oraz rowów A-1(od ul. Brzozowej do rowu A) i A-2 (od ul. Załuskiego do rowu A-1);
- 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);
- oczyszczenie rowu D (od ul. Rataja do ul. Dąbrowskiego) i udrożniono przepust;
- awaryjną naprawę przepustu na rowie A;
- naprawę 3 szt. studni rewizyjnych i chłonnych (ul. Truskawkowa i ul. Żytunia);
- awaryjne naprawy zapadlisk na kanałach deszczowych: ul. Okrzei, Skorupki, Żymirskiego, Nałkowskiego, Pionierskiej;
- oczyszczenie wpustów deszczowych, studni chłonnych oraz studni rewizyjnych na kanalizacji deszczowej;
- awaryjną naprawę przepustu na ul. Ejtnera przy ul. Krzywej;
- sukcesywne rozbiórki tam bobrowych na rowie A wraz z usunięciem drzew przewalonych na rów przez bobry;
- stałą konserwację przepompowni ścieków przy ul. Dojazdowej;
- naprawę płyt ECO na przepuszczniku drogowym na ul. Wesołej;
- remont odwodnienia na ul. Konowrockiego i Królewskiej ;
- drenaż francuski w ul. Klonowej, Francuskiej i Wspólnej;
- remont odwodnienia w ul. W. Pola przy skrzyżowaniu z ul. 11 Listopada.

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, ul. Ks. Marmo, ul. Nadarzyn);
- wykonano przegląd roczny placów zabaw.

6. Linia lokalna miejska:

- kontynuacja kursowania linii L-26 i L27.
- kontynuacja „Wspólnego biletu”;
- kontynuacja autobusu nocnego N-62;
- wprowadzono dopłatę do biletu metropolitarnego tzw. kartę „Warszawa+”;
- naprawa wiat przystankowych.

7. Utrzymanie czystości i porządku w mieście w 2018 roku:

- zmiatanie mechaniczne ulic gminnych tzw. pozimowe i letnie z czyszczeniem całej szerokości jezdni oraz przy krawężnikach i zatok parkingowych;
- zmiatanie (ręczne oraz traktorkiem) 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 w tym 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 mieszanką piaskowo-solną 25%;
- 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;
- pomoc instytucjom miejskim min. MOK, OPS, OSiR, Szkoły Publiczne, Przedszkole w zakresie transportowym i innym, a w okresie zimowym również dostarczanie mieszanki piaskowo-solnej w/w;
- pomoc transportowa w przeprowadzkach tzw. komunalnych;
- prowadzenie bieżącej obsługi eksploatacyjnej urządzeń związanych z czystością w mieście oraz wykonywanie prostych prac montażowych, naprawczych, malarskich i konserwacyjnych np. malowanie ławek, naprawianie i wymiana koszy itp.;
- organizowanie pracy na terenie Miasta Kobyłka 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. Prowadzenie z tym związanej dokumentacji oraz korespondencji.

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

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1:

Wykonano:

- balustrady przy schodach wejściowych;
- udrożnienie kanalizacji;
- wymianę gaśnic;
- naprawę monitoringu;
- serwisowanie pieca c.o. filia Ks. Marmo;
- instalację telefonów systemowych do centrali telefonicznej;
- naprawę centrali telefonicznej filii Ks. Marmo;
- serwisowanie sieci komputerowej.

Zakupiono:

- projektory do sal dydaktycznych;
- notebooki do celów administracyjnych;
- meble, gabloty i wyposażenie do sal edukacji wczesnoszkolnej;

- szafki dla uczniów;
- pomoce dydaktyczne do sal i świetlic, w tym: książki do biblioteki.

Zespół Szkół Publicznych Nr 2:

Wykonano:

- naprawę sterowania przepompowni ścieków;
- naprawę metalowych konstrukcji w przepompowni ścieków;
- czyszczenie i wymianę lampy w projektorze;
- wylewki w salach oraz malowanie;
- wymianę podłogi w sali lekcyjnej;
- wymieniono lampy oświetleniowe w hali sportowej;
- naprawę zewnętrznego oświetlenia szkoły;
- wymieniono oprawy oświetleniowe w szkole;
- wymieniono silnik i wentylator w piecu centralnego ogrzewania.

Zakupiono:

- pomoce dydaktyczne do przedszkola i szkoły, w tym m.in.: książki do biblioteki, komputery, drukarki, notebooki, monitor, tablice interaktywne, projektory;
- rolety zaciemniające do klas w szkole i przedszkolu;
- meble i wyposażenie do sal dydaktycznych, w tym m.in.: dywany;
- zmywarkę, zamrażarkę, lodówkę;
- klimatyzatory do klas;
- kosiarkę spalinową;
- materiały do prac konserwacyjnych i remontowych.

Zespół Szkół Publicznych Nr 3:

Wykonano:

- naprawę nawierzchni boiska;
- rozbudowano system kontroli dostępu;
- konserwację windy;
- uszczelniono instalację gazową;
- okresowe konserwacje i przeglądy techniczne.

Zakupiono:

- pomoce dydaktyczne, w tym m.in. sprzęt do zajęć wychowania fizycznego, książki do biblioteki, magnetofony, tablice interaktywne, drukarki, komputery, licencje na programy informatyczne, fantomy;
- materiały do prac konserwacyjnych i remontowych.

Przedszkole Nr 1:

Wykonano:

- generalny remont łazienki na piętrze;
- modernizację systemu detekcji gazu;
- naprawę instalacji elektrycznej i odgromowej;
- demontaż i montaż sprzętu na placu zabaw;
- okresowe konserwacje i przeglądy techniczne.

Zakupiono:

- pomoce dydaktyczne, w tym m.in. aparat cyfrowy, gry i zabawki, drukarki;
- meble i wyposażenie do sal dydaktycznych i szatni;
- drobny sprzęt kuchenny, zmywarkę oraz kuchenki gazowe.

III. WYDATKI MAJATKOWE W 2018 ROKU

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie **38.895.976,94** zł wykonano **91,64%** planu, tj. w kwocie **35.645.109,25** zł. W stosunku do ogólnego wykonania wydatków w 2018 r. stanowią **27,12%** budżetu po stronie wydatków.

Stopień realizacji i zaawansowania prowadzonych inwestycji przedstawia **załącznik nr 3**.

IV. REALIZACJA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU W 2018 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 2018 ROKU

W 2018 r. na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano wydatki w kwocie **26.089.886,00** zł. Zrealizowano **99,28%** planu, tj. w kwocie **25.901.976,15** 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 2018 ROKU

W 2018 r. na wydatki związane z realizacją zadań własnych dofinansowanych z budżetu państwa zaplanowano kwotę **3.220.564,00** zł, wykonano **99,86%** planu - w kwocie **3.215.982,31** 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 2018 ROK

Szczegółowy opis dokonanych w tym zakresie wydatków przedstawia **załącznik nr 7**, wydatki zostały zaplanowane w kwocie **2.109.843,02** zł, wykonano **82,46%** planu tj. w kwocie **1.739.705,65** zł.

VIII. PLAN I WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ZA 2018 ROK

W 2018 roku zaplanowano wydatki w kwocie **14.942.204,10** zł. Wykonano **93,39%** planu, w kwocie **13.955.108,99** zł. Szczegółowe wykonanie planu dotacji przedstawia **załącznik nr 8**. Jednostkom sektora finansów publicznych udzielono dotacji na kwotę **3.699.534,65** zł. Jednostkom nienależącym do sektora finansów publicznych udzielono dotacji na kwotę **10.255.574,34** 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, w tym wspieranie inicjatyw społecznych na rzecz	<ul style="list-style-type: none">• Program „Bezpiecznik III”• „Blżej sukcesu”• „Symfonia na skrzypce i Dj-ja vol.2”

społeczności lokalnych	<ul style="list-style-type: none"> • Escape room w naszej szkole, czyli niezwykła fuzja literatury i matematyki • Kwartalnik Kobyłkowski
------------------------	--

Z zakresu - Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży oraz promocja zdrowego, aktywnego stylu życia wolnego od uzależnień i przemocy poprzez stwarzanie możliwości uczestnictwa w zajęciach kulturalnych, edukacyjnych, artystycznych lub sportowych	<ul style="list-style-type: none"> • Zajęcia klubowe • W zaczarowanym świecie teatru
Wspieranie działań pomocowych, interwencyjnych oraz naprawczych wobec rodzin dotkniętych uzależnieniami i patologiami społecznymi oraz podejmowanie działań zapobiegawczych wobec rodzin w sytuacjach kryzysowych	<ul style="list-style-type: none"> • Qzmianie
Działalność profilaktyczna dla dzieci i młodzieży w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani poprzez prowadzenie placówki wsparcia dziennego w formie świetlicy, w tym organizacja wycieczek w formie wyjazdowej	<ul style="list-style-type: none"> • Kobyłkowskie Świetlice Środowiskowe

Z zakresu – Kultura i sztuka

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Wspieranie inicjatyw kulturalnych ze szczególnym uwzględnieniem wydarzeń cyklicznych, angażujących w realizację różnorodnych środowisk i organizacji	<ul style="list-style-type: none"> • Filharmonia dla Dzieci • Wspieranie inicjatyw kulturalnych ze szczególnym uwzględnieniem wydarzeń cyklicznych, angażujących w realizację różnorodnych środowisk i organizacji - 100 lat Niepodległej

Z zakresu – Pomoc społeczna

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Pomoc osobom w trudnej sytuacji życiowej, w tym chorym, ubogim, bezdomnym.	<ul style="list-style-type: none"> • 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	<ul style="list-style-type: none"> • Aktywizacja i integracja osób niepełnosprawnych oraz prowadzenie działań zapobiegających ich izolacji i marginalizacji

Wspieranie działań mających na celu usamodzielnienie się osób niepełnosprawnych oraz integrację tych osób w szczególności poprzez organizowanie imprez plenerowych i wyjazdów rekreacyjno-rehabilitacyjnych	<ul style="list-style-type: none"> • Wypoczynek letni dla dzieci, młodzieży i dorosłych
---	--

Z zakresu – Wypoczynek dzieci i młodzieży (Edukacyjna opieka wychowawcza)

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Organizacja wypoczynku dzieci i młodzieży w formie wjazdowej	<ul style="list-style-type: none"> • Organizacja Harcerskiej Akcji Zimowej w formie zimowiska harcerskiego w miejscowości Chłapowo • Na wakacje po uśmiech • Organizacja Harcerskiej Akcji Letniej w formie obozu harcerskiego w miejscowości Przerwanki • Obóz narciarski w Bukowinie Tatrzańskiej • Organizacja wypoczynku wiosennego młodzieży” • Obóz sportowy z MKS Wicher Kobyłka

Z zakresu – Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej

Rodzaje zadań publicznych	Nazwa zadania
Szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, w tym również obozy sportowe	<ul style="list-style-type: none"> • Ruch lekarstwem na życie • Młodzieżowa Szkoła Wędkarstwa Sportowego • Organizacja treningów kolarskich
Promocja aktywności ruchowej dzieci i młodzieży, w tym organizowanie imprez sportowo-rekreacyjnych stanowiących ofertę aktywnego wypoczynku dla rodzin z Miasta Kobyłka	<ul style="list-style-type: none"> • Piłka sposobem na nudę, odkrywanie talentów, aktywne życie, sport i zabawę • Organizacja zajęć sportowo-pozarniczych dla dzieci i młodzieży z Miasta 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 2018 ROK.

Szczegółowe dane przedstawia załącznik nr 9. Jak wynika z przedstawionego zestawienia nie wykorzystano w całości środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań.

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR, O KTÓRYCH MOWA W ART. 402 UST. 4-6 USTAWY Z DNIA 27 KWIEŃNIA 2001 R. PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA (Dz. U. z 2017 r. poz. 519 ze zm.) ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE ZA 2018 ROK

Szczegółowe dane przedstawia załącznik nr 10.

XI. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI NIMI FINANSOWANE ZA 2018 ROK

Szczegółowe dane przedstawia załącznik nr 11. Jak wynika z przedstawionego zestawienia Miasto Kobyłka poniosło wydatki przekraczające dochody z tytułu opłat pobieranych od mieszkańców na ten cel.

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 2018 ROKU ORAZ WYKONANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY W 2018 ROKU

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

XIII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNIICH UJETYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA KOBYŁKA NA LATA 2018-2031

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 III/16/2018 Rady Miasta Kobyłka z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2018 – 2031 stanowiący ostatnią zmianę w 2018 r. pierwotnego załącznika nr 2 do Uchwały Nr XLII/378/17 Rady Miasta Kobyłka z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2018 – 2031. **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 2018 roku lub w latach kolejnych.

XIV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH ZA 2018 ROK

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

XV. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA KOBYŁKA NA KONIEC 2018 ROKU

Budżet Miasta Kobyłka na koniec 2018 roku zamknął się deficytem budżetu w kwocie 2.041.075,32 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 11.749.146,08 zł. Na koniec 2018 r. wynik budżetu wyniósł 9.708.070,76 zł.

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

Z przedstawionych w załączniku nr 15 informacji wynika, że w 2018 r. spełnione zostały przez Miasto Kobyłka wymogi art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze 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 31.12.2018 R.**

**Łączna kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2018 r. wynosi 50.175.246,51 zł,
w tym:**

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2018r.
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	0,00 zł
	- kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	10.750.000,00 zł
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie	1.447.971,01 zł
3.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	1.000.000,00 zł
4.	PKO BP S.A. Emisja obligacji	21.000.000,00 zł
5.	ING Bank Śląski S.A. Emisja obligacji	13.000.000,00 zł
6.	Pożyczka LEMUR	2.977.275,50 zł
	RAZEM	50.175.246,51 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 2017 r., poz. 2077 ze 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.

WSKAŹNIK PLANOWANY NA 2018 ROK

Treść	Plan na dzień 31.12.2018 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt.1 ufp)	Plan po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	3.543.696,00	0,00	3.543.696,00
O - odsetki	850.000,00	0,00	850.000,00
R+O	4.393.696,00	0,00	4.393.696,00
D - Dochody planowane	126.303.410,32	X	126.303.410,32
(R+O)/ D planowane	3,48%	X	3,48%

(LEWA STRONA WZORU)

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp jest zachowana
(3,48% < 11,88%)

PRAWA STRONA WZORU:

Lp.	Treść	Wskaźnik
1	(Db+Sm-Wb)/D w 2015 roku	11,30%
2	(Db+Sm-Wb)/D w 2016 roku	15,77%
3	(Db+Sm-Wb)/D w 2017 roku	8,58%
4	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2018 rok - obliczony w oparciu o wykonanie z lat 2015-2017 [1/3* (poz. 1+poz. 2+poz.3)]	11,88%

**KSZTAŁTOWANIE SIĘ INDYWIDUALNEGO WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA NA PODSTAWIE WYKONANIA BUDŻETU NA DZIEŃ 31.12.2018 r.
(LEWA STRONA WZORU)**

Treść	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	Wyłączenia (art. 243 ust. 3 pkt.1 ufp)	Wykonanie po uwzględnieniu wyłączeń
R - spłaty rat kredytów i pożyczek	3.543.696,00	0,00	3.543.696,00
O - odsetki	839.570,87	0,00	839.570,87
R+O	4.383.266,87	0,00	4.383.266,87
D - Dochody wykonane	129.417.866,65	X	129.417.866,65
(R+O)/ D wykonane	3,39%	X	3,39%

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp została zachowana
(3,39% < 11,88%)