



***Sprawozdanie roczne z wykonania
budżetu gminy Radków
za 2009 rok***



Radków, marzec 2010 roku

Spis treści

<u>1. Wstęp.....</u>	<u>3</u>
<u>2. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy Radków za 2009 rok.....</u>	<u>6</u>
<u>3. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy Radków za 2009 rok.....</u>	<u>17</u>
<u>4. Planowany i wykonany kwota deficytu za 2009 rok.....</u>	<u>31</u>
<u>5. Planowane i wykonane przychody i rozchody za 2009 rok.....</u>	<u>31</u>
<u>6. Stan zobowiązań i należności na dzień 31.12.2009 rok.....</u>	<u>32</u>
<u>7. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych i funduszu celowego za 2009 rok.....</u>	<u>33</u>
<u>8. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności za 2009 rok.....</u>	<u>37</u>
<u>9. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami za 2009 rok.....</u>	<u>38</u>
<u>10. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Radków za 2009 rok.....</u>	<u>41</u>
<u>11. Podsumowanie.....</u>	<u>45</u>

1. Załącznik nr 1 – Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy Radków za 2009 rok według źródeł
2. Załącznik nr 2 – Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy Radków za 2009 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej
3. Załącznik nr 3 – Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy Radków za 2009 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej
4. Załącznik nr 4 – Realizacja wydatków inwestycyjnych budżetu gminy Radków za 2009 rok
5. Załącznik nr 5 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności budżetu gminy Radków za 2009 rok

1. Wstęp

Budżet gminy Radków na 2009 roku zatwierdzony został uchwałą Rady Miejskiej w Radkowie nr XXXII/178/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku. Zatwierdzono **dochody budżetu** gminy na poziomie **24.883.035,00 zł** oraz **wydatki budżetu** gminy na poziomie **28.151.253,00 zł**.

W trakcie realizacji budżetu w 2009 roku Rada podjęła 14 uchwał, a Burmistrz Miasta i Gminy 16 zarządzeń wprowadzających zmiany w budżecie (patrz tabela poniżej).

Tab. Rejestr uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy w sprawie zmian w budżecie gminy

Lp.	Numer i data zarządzenia / uchwały	Dochody (zł)		Wydatki (zł)	
		+	-	+	-
I. Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Radków					
1	8/09 z dnia 30 stycznia 2009r.			17 407,00	17 407,00
2	21/09 z dnia 27 lutego 2009r.		95 000,00	113 420,00	208 420,00
3	26/09 z dnia 17 marca 2009r.			2 447,00	2 447,00
4	33/09 z dnia 31 marca 2009r.	153 017,00		181 433,00	28 416,00
5	42/09 z dnia 30 kwietnia 2009r.	12 946,00		184 749,00	171 803,00
6	48/09 z dnia 19 maja 2009r.			550,00	550,00
7	52/09 z dnia 26 maja 2009r.	167 504,89		167 504,89	
8	53/09 z dnia 29 maja 2009r.	17 595,00		88 719,00	71 124,00
9	60/09 z dnia 30 czerwca 2009r.	21 329,00		167 662,00	146 333,00
10	65/09 z dnia 10 lipca 2009r.	300 000,00		300 000,00	
11	71/09 z dnia 31 lipca 2009r.	17 850,00		82 383,00	64 533,00
12	81/09 z dnia 31 sierpnia 2009r.	82 500,00	537 207,00	61 356,00	516 063,00
13	88/09 z dnia 30 września 2009r.		9 836,00	68 619,00	78 455,00
14	100/09 z dnia 30 października 2009r.	211 297,00		373 611,00	162 314,00
15	107/09 z dnia 30 listopada 2009r.	57 800,00	180,00	156 280,00	98 660,00
16	114/09 z dnia 31 grudnia 2009r.	69 413,64		335 831,64	266 418,00
II. Uchwały Rady Miejskiej w Radkowie					
1	XXXIII/187/09 z dnia 20 stycznia 2009 r.	2 262 922,00		2 262 922,00	
2	XXXIV/197/09 z dnia 12 lutego 2009 r.	300 000,00		300 000,00	

3	XXXV/193/09 z dnia 26 lutego 2009 r.	121 549,00	87,00	121 462,00	
4	XXXVI/197/09 z dnia 31 marca 2009 r.	678 413,00	259 200,00	1 730 653,00	1 311 440,00
5	XXXVII/203/09 z dnia 30 kwietnia 2009r.	651 647,00	158 800,00	1 360 428,00	867 581,00
6	XXXVIII/210/09 z dnia 19 maja 2009r.	565 000,00	293 760,00	772 486,00	501 246,00
7	XXXIX/212/09 z dnia 09 czerwca 2009r.	42 075,00		243 500,00	201 425,00
8	XL/218/09 z dnia 07 lipca 2009r.	250 000,00		250 000,00	
9	XLI/221/09 z dnia 31 lipca 2009r.	1 002 700,00		1 706 713,00	704 013,00
10	XLII/227/09 z dnia 31 sierpnia 2009r.	154 228,00	4 000,00	150 228,00	
11	XLIII/228/09 z dnia 30 września 2009r.	700 000,00		940 000,00	240 000,00
12	XLIV/234/09 z dnia 29 października 2009r.	444 800,00	327 400,00	117 400,00	
13	XLVI/246/09 z dnia 30 listopada 2009r.	30 341,00		509 270,00	537 803,00
14	XLVIII/253/09 z dnia 28 grudnia 2009r.	417 747,00	700 440,00	241 410,00	524 103,00
Razem:		8 732 674,53	2 385 910,00	13 008 444,53	6 720 554,00

<i>Wyszczególnienie</i>	Dochody (zł)	Wydatki (zł)
<i>Plan 2009r. według uchwały budżetowej</i>	24.883.035,00	28.151.253,00
Zmiany budżetu wprowadzone uchwałami i zarządzeniami	6.346.764,53	6.287.890,53
Plan 2009r. po zmianach	31.229.799,53	34.439.143,53

Plan:

Na koniec 2009 roku plan budżetu gminy Radków:

- ✓ po stronie **dochodów** zamknął się kwotą **31.229.799,53 zł**,
- ✓ po stronie **wydatków** kwotą **34.439.143,53 zł**.

Wykonanie:

Natomiast wykonanie budżetu gminy Radków:

- ✓ po stronie **dochodów** wyniosło **30.835.202,47 zł**, co stanowi **98,74% planu**,
- ✓ po stronie **wydatków** wyniosło **32.305.691,80 zł**, co stanowi **93,81% planu**, z tego:
 - wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 22.735.360,70 zł, tj. 97,55% planu,
 - wydatki inwestycyjne w wysokości 9.570.331,10 zł, tj. 85,96 % planu.

Wynik finansowy:

Za 2009 rok wynik finansowy wyniósł – **1.470.489,33 zł**, z tego wynik na funduszach pomocowych wyniósł – 4.201.981,46 zł oraz budżetu gminy + 2.731.492,13 zł.

Zadłużenie:

Zadłużenie gminy na koniec 2009 roku wyniosło:

- ✓ z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek **7.134.254,26zł** oraz
- ✓ z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych **2.510.000,00 zł**
- ✓ z tytułu zobowiązań wymagalnych **161.774,32 zł**,

razem **9.806.028,58 zł**, co stanowi łącznie 31,80% wykonanych dochodów w 2009 roku.

Rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wyniosły **1.036.781,56 zł**, z tytułu udzielonych pożyczek **100.000,00 zł** oraz z tytułu wykupu obligacji samorządowych **190.000,00 zł**. Rozchody ogółem w 2009 roku wyniosły **1.326.781,56 zł**.

a. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy Radków za 2009 rok

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

plan.....	296.332,53 zł
wykonanie.....	296.332,53 zł
% wykonania tj.....	100,00%

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zrealizowano dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 296.332,53 zł. Środki te przeznaczone zostały na realizację ustawy z dnia 10.03.2006r **o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej**, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa dolnośląskiego - z gminy Radków oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotacja została przekazana w 100,00%.

Rozdział ten na dzień 31.12.2009 rok zamknął się bez zaległości oraz nadpłat.

Dz. 020 – Leśnictwo

plan.....	2.500,00 zł
wykonanie.....	269,92 zł
% wykonania tj.....	10,80%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

W rozdziale tym zrealizowano dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 269,52zł oraz odsetki z tytułu nieterminowego zrealizowania tej należności w kwocie 0,40 zł.

Dz. 600 - Transport i łączność

plan.....	2.604.800,00 zł
wykonanie.....	2.639.989,99 zł
% wykonania tj.....	101,35%

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym kwota 35.189,99 zł to środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przekazane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Przekraczamy Granicę w ramach programu Współpraca transgraniczna Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska 2007-2013 na realizację projektu pn **"Ulepszenie infrastruktury komunikacyjnej dla ruchu turystycznego Radków – Police nad Metuji: przebudowa drogi gminnej relacji Wambierzyce, Nowy Świat, Radków, ul. Handlowa, ul. Chrobrego i ul. Grunwaldzka w Radkowie"**.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

W ramach rozdziału zrealizowano zadanie rekultywacyjne w kwocie **604.800,00 zł** pod nazwą: **"Modernizacja dróg transportu rolnego oznaczonych geodezyjnie jako działki 599, 395, 405, 663, 676, 691, 631/7, 687, 712 i 718 położonych w Radkowie o łącznej długości 3500 mb"**. Zadanie to ujęte jest w planie zadań rekultywacyjnych realizowanych przy współudziale środków Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w województwie dolnośląskim.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Kwota **2.000.000,00 zł** to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Dofinansowanie obejmuje zadania polegające na odbudowie infrastruktury drogowo – mostowej nazwa zadania **Remont dróg stanowiących własność gminy Radków położonych w Tłumaczowie o nr geodezyjnych dz. 753/1; 768; 764; 751; 465/14; 749/1; 476/2 o długości 1,45 km uszkodzonych podczas powodzi**. Dotacja została przekazana w 100,00%.

Dz. 630 - Turystyka

plan.....	8.000,00 zł
wykonanie.....	7.745,00 zł
% wykonania tj.....	96,81%

Rozdział 63001 – Ośrodki informacji turystycznej

W ramach rozdziału zrealizowano dochody ze sprzedaży klientom indywidualnym i instytucjom folderów, materiałów reklamowych i informacyjnych promujących gminę Radków. Wykonanie kształtuje się na poziomie 96,81%.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

plan.....	3.621.103,00 zł
wykonanie.....	3.651.404,80 zł
% wykonania tj.....	100,84%

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wpływy ze sprzedaży nieruchomości komunalnych i opłat za użytkowanie wieczyste działek, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego działek, wpływy z różnych dochodów, odsetek od należności niespłaconych w terminie oraz dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy wykonane na poziomie 3.651.404,80 zł (co stanowi 100,84% planu), w tym zaległości z podatków zniesionych, czyli zabezpieczonych hipotekami w kwocie 346,15 zł. Koniec 2009 roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 49.241,19 zł oraz nadpłatą w kwocie 31.102,58 zł. W ciągu 2009 roku sporządzono 73 wezwania do zapłaty z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste działek na kwotę 27.609,42 zł. W ciągu roku Burmistrz Miasta i Gminy Radków wydał 6 decyzji określających wysokość zaległości w tej opłacie w stosunku do osób fizycznych. W roku 2009 organ podatkowy złożył do Sądu Rejonowego w Kłodzku pozew o zapłatę wieczystego użytkowania w stosunku do 1 osoby fizycznej na kwotę 4.436,40 zł. Ponadto sporządzono 124 wezwania do zapłaty z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych na kwotę 14.419,43 zł. Złożono 1 pozew do Sądu Rejonowego w Kłodzku o nakaz zapłaty tej opłaty na kwotę 758,00 zł wraz z należnymi odsetkami w stosunku do osoby fizycznej.

W szczególności zaległości i nadpłaty przedstawiają się następująco:

- Podatek od towarów i usług w kwocie 31.507,00 zł
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – zaległość kwota 13.737,89 zł, w tym należności zabezpieczone hipoteką w kwocie 346,15 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – zaległość kwota 2.155,82 zł, nadpłata kwota 71,98 zł.

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zaległość kwota 1 840,48 zł oraz nadpłata w kwocie 31 030,60 zł.

Dz. 750 - Administracja publiczna

plan	315 660,00 zł
wykonanie	304 888,86 zł
% wykonania tj.	96,59%

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przekazana została przez Wojewodę Dolnośląskiego w wysokości 88.868,00 zł (100,00% planu) oraz pozyskane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, kwota 892,70 zł (178,54% planu).

Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W ramach rozdziału zrealizowano wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów sądowych poniesionych przez UMiG, odsprzedaż książek meldunkowych, sprzedaż komputera osobie fizycznej, nagroda w konkursie Przyjazna wieś) w łącznej kwocie 5.838,86 zł oraz naliczone odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych i naliczone odsetki od założonej lokaty terminowej łączna kwota 170.463,37 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W ramach rozdziału zaplanowano środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł na kwotę 42.075,00 zł. Zadanie to jest współfinansowane z funduszy Unii Europejskiej pod nazwą: „*Między Ostaszem a Szczelińcem*”. Realizacja wydatków w tym zakresie nastąpiła w II półroczu bieżącego roku. Wniosek o refundację poniesionych wydatków został złożony dnia 11.12.2009 roku na kwotę 38.785,96 zł – zwrot nastąpi w I półroczu 2010 roku.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Kwota 31.395,11 zł to wpływy stanowiące zwroty z wystawionych refaktur z tytułu odsprzedaży dóbr i usług (czynszów, telefonów, energii elektrycznej, ochrony obiektów) jednostkom organizacyjnym gminy Radków. Wpłaty te dotyczą w szczególności zwrotów z Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie oraz Biblioteki Publicznej w Radkowie oraz odsetki od nieterminowego regulowania tych należności w kwocie 1.306,20 zł i wpływy z tytułu różnych opłat w kwocie 17,60 zł. W rozdziale tym zrealizowano również darowizny od osób fizycznych i instytucji w kwocie 6.107,02 zł, z przeznaczeniem na pomoc ofiarom poszkodowanym w wypadkach drogowych. Koniec 2009 roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 21.014,00 zł.

Dz. 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

plan	18 722,00 zł
wykonanie	18 722,00 zł
% wykonania tj.	100,00%

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Dotacja celowa na zadania zlecone, tj. na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w gminach przekazana zgodnie z pismem Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu w wysokości 1 581,00 zł (100,00% wykonania planu).

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

W ramach rozdziału otrzymano dotację w wysokości 17.141,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem, przeprowadzeniem oraz wypłatą zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 07.06.2009r.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan.....	18 500,00zł
wykonanie.....	20 029,01 zł
% wykonania tj.	108,26%

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Kwota 6 366,00 zł to wpływy z tytułu różnych dochodów, a w szczególności jest to uzyskany dochód za zorganizowanie zabaw okolicznościowych przez OSP w Ścinawce Średniej.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu obrony cywilnej przekazana przez Wojewodę Dolnośląskiego w kwocie 1.000,00 zł (100,00% planu).

Rozdział 75416 – Straż Miejska

Zaplanowane dochody z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od ludności wykonano w kwocie 12.513,41 zł (103,42% planu). Do dnia 31.12.2009r. sporządzono 221 tytułów wykonawczych na kwotę 23.460,00 zł. Koniec II półrocza zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 14.656,59 zł. Wpływy z tytułu różnych dochodów wykonano w tym rozdziale w kwocie 149,60 zł.

Dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

plan.....	8 401 061,00 zł
wykonanie.....	8.048 793,62 zł
% wykonania tj.	95,81%

Dochody tego działu pochodzą z podatków i opłat lokalnych realizowanych przez samą gminę oraz przez urzędy skarbowe na rzecz gminy. Gmina realizuje podatek rolny, leśny, podatek od nieruchomości, od środków transportowych, opłatę od posiadania psów, opłatę targową, opłatę miejscową.

Rozdział 75601 — Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 62,29% planu (kwota 3.612,57 zł). W rozdziale tym zrealizowano również odsetki od nieterminowego regulowania tej należności w kwocie 155,40 zł.

Rozdział 75615 — Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Podatek od nieruchomości od osób prawnych – rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 1.151.740,22 zł i nadpłatą w wysokości 2,25 zł. Do dnia 31.12.2009 roku podatnicy zapłacili 2.919.897,37 zł. Koniec 2009 roku zamknął się zaległością w kwocie 1.184.125,00 zł (w tym zobowiązania zabezpieczone hipoteką w kwocie 310.039,44 zł). W roku 2009 sporządzono 23 tytuły wykonawcze na kwotę 270.009,50 zł w stosunku do następujących jednostek – Glinpol Sp. z.o.o Joint Venture – 49.963,70 zł. Towarzystwa Finansowo-Budowlanego Sp. z.o.o – 27.812,00 zł, Polmaxpol-Archiwa Sp. z.o.o – 65.896,80 zł, Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowe „EDEL-POL” – 126.337,00 zł. Burmistrz Miasta i Gminy w Radkowie wydał 4 decyzje w sprawie umorzenia zaległości podatkowych dla następujących jednostek – Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowego „EDEL-POL” na kwotę 26.189,60 zł wraz z należnymi odsetkami – 23.568,40 zł. Kopalni Piaskowca Radków

Sp. z o.o na kwotę 94.065,00 zł wraz z należnymi odsetkami – 16.610,00 zł, Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki na kwotę 64.398,00 zł wraz z należnymi odsetkami – 3.108,00 zł oraz GZUP na kwotę 4.008,00 zł wraz z należnymi odsetkami - 24,00 zł. W ciągu 2009 roku Burmistrz MiG wydał 2 decyzje na umorzenie odsetek od zaległości podatkowej dla Zakładu Produkcyjno-Wydobywczego „GEO-BUD” Sp. z o.o w Wałbrzychu na kwotę 128.182,00 zł i Zakładu Produkcyjno-Wydobywczego Sp. z o.o w organizacji na kwotę 49.449,00 zł. Zabezpieczono zaległości podatkowe poprzez dokonanie wpisu hipoteki przymusowej na kwotę 310.039,44 zł co stanowi 26,00% w stosunku do ogółu zaległości na koniec 2009 roku. Na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Radkowie nr XV/108/03 z dnia 29.11.2003 roku w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości zastosowano zwolnienie budynków zajętych na prowadzenie działalności statutowej w zakresie pomocy społecznej na kwotę 24.772,00 zł.

Podatek rolny od osób prawnych - rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 11,00 zł oraz nadpłatą w kwocie 3.788,00 zł. Do dnia 31.12.2009 roku podatnicy zapłacili 116.042,00 zł. Rok 2009 zamknął się zaległością w wysokości 3,00 zł. W omawianym okresie nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku rolnego.

Podatek leśny od osób prawnych – rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 8,00 zł i nadpłatą w kwocie 5,00 zł. Do dnia 31.12.2009 roku podatnicy zapłacili 65.840,00 zł. Na koniec 2009 roku nie wystąpiły zaległości oraz nadpłaty. W omawianym okresie nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku leśnego.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych – rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 48,00 zł. Do dnia 31.12.2009 roku podatnicy zapłacili kwotę 16.742,83 zł. Koniec 2009 roku zamknął się bez zaległości i nadpłat. W ciągu całego 2009 roku nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku od środków transportowych. Skutki obniżenia górnych stawek podatku obliczone za omawiany okres wyniosły 10.186,20 zł.

Zaległości z podatków zniesionych, czyli zabezpieczonych hipotekami na dzień 31.12.2009 roku wyniosły 310.039,44 zł (dotyczą w całości podatku od nieruchomości).

W ramach rozdziału zrealizowano również wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z różnych opłat oraz odsetki od nieterminowych wpłat w łącznej kwocie 48.616,60 złotych oraz rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 50.228,00 zł.

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

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych – rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 194.229,77 zł i nadpłatą w kwocie 642,76 zł. Do dnia 31.12.2009 roku podatnicy zapłacili kwotę 823.325,63 zł. Rok 2009 zakończył się zaległością w kwocie 112.825,39 zł (w tym zobowiązania zabezpieczone hipoteką w kwocie 28.682,60 zł) oraz nadpłatą w wysokości 93,95 zł. W ciągu całego 2009 roku nie wydano decyzji w sprawie rozłożenia na raty podatku od nieruchomości. Do dnia 31.12.2009 roku sporządzono 1340 upomnień na łączną kwotę 246.907,89 zł oraz 130 tytułów wykonawczych na kwotę 58.893,53 zł. Zabezpieczono również zaległości podatkowe hipoteką przymusową na kwotę 28.682,60 zł, co stanowi 25,4% w stosunku do zaległości podatkowych na koniec 2009 roku. W ciągu 2009 roku Burmistrz Miasta i Gminy wydał 25 decyzji umorzeniowych na łączną kwotę 35.582,26 zł wraz z należnymi odsetkami na kwotę 95.629,00 zł. W roku 2009 organ podatkowy złożył 9 wniosków do Sądu Rejonowego w Kłodzku o przeprowadzenie z urzędu spraw spadkowych w celu ustalenia nowych właścicieli nieruchomości z czego Sąd rozpatrzył i wydał w ciągu roku 9 postanowień o stwierdzeniu nabycia spadku. Na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Radkowie nr XV/108/03 z dnia 29.11.2003 roku w sprawie zwolnienia od podatku od

nieruchomości zastosowano zwolnienie budynków i ich części zajętych na prowadzenie działalności w zakresie medycyny weterynaryjnej na kwotę 1.356,00 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych - rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 44.708,23 zł i nadpłatą w kwocie 643,30 zł. Na dzień 31 grudnia wystąpiła zaległość podatkowa w kwocie 47.161,76 zł (w tym zobowiązania zabezpieczone hipoteką w kwocie 2.542,10zł) oraz nadpłata w kwocie 206,50 zł. Do dnia 31.12.2009r. podatnicy zapłacili 396.018,69 zł. W całego 2009 roku nie wydano decyzji w sprawie rozłożenia na raty podatku rolnego. Sporządzono 1290 upomnień na łączną kwotę 68.855,89 zł oraz 88 tytułów wykonawczych na kwotę 16.797,34 zł. Zabezpieczono zaległości podatkowe hipoteką przymusową na kwotę 2.542,10 zł. W ciągu całego roku Burmistrz Miasta i Gminy wydał 19 decyzji dotyczących umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 1.526,18 zł wraz z należnymi odsetkami na kwotę 683,00 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych - rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 95,00 zł. Do dnia 30.06.2009r podatnicy zapłacili 1.430,00 zł. Rok 2009 zakończył się zaległością w kwocie 73,00 zł i nadpłatą 9,00 zł. W omawianym okresie nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku leśnego.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych – rok 2009 rozpoczął się zaległością w kwocie 1.569,76 zł oraz nadpłatą kwocie 147,00. Do dnia 31.12.2009 roku podatnicy zapłacili 64.155,46 zł. Rok 2009 zakończyło się zaległością w kwocie 2.834,80 zł, nadpłaty nie wystąpiły. Nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku od środków transportowych. W ciągu całego roku sporządzono 25 upomnień na kwotę 35.674,00 zł. Sporządzono również 8 tytułów wykonawczych na kwotę 11.327,50 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku obliczone za omawiany okres wyniosły 50.240,30 zł.

Podatek od spadków i darowizn – zaplanowano dochody w kwocie 30.000,00 zł. Za 2009 rok wykonanie wyniosło 57,91 % (kwota 17.371,88zł). Podatek ten na dzień 31.12.2009r. zamknął się bez zaległości oraz nadpłat. W ciągu 2009 roku Burmistrz Miasta i Gminy wyraził zgodę na 3 postanowienia w sprawie umorzenia zaległego podatku od spadków i darowizn w kwocie 2.506,50 zł.

Oplata od posiadania psów- zaplanowano dochody w kwocie 4.800,00 zł, wykonanie wyniosło 101,25% (kwota 4.860,00 zł). Rok 2009 zakończył się w tym paragrafie zaległością w kwocie 560,00 zł. W roku 2009 organ podatkowy wszczął postępowanie administracyjne w stosunku do 29 właścicieli psów w związku z brakiem opłaty za psa. Wystosowano 110 wezwań do zapłaty na kwotę 5.025,00 zł. Burmistrz Miasta i Gminy w Radkowie wydał 2 decyzje umarzające w całości opłatę za psa w łącznej kwocie 80,00 zł.

Wpływy z opłaty targowej – wykonanie dochodów wyniosło 2.699,00 zł, co stanowi 112,46% wykonania planu.

Wpływy z opłaty miejscowej – zaplanowano dochody w kwocie 46.600,00 zł. Do dnia 31.12.2009 roku wpłynęło 47.690,38 zł, co stanowi 102,34% wykonania planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych - zaplanowano dochody w kwocie 752.000,00 zł. Do 31.12.2009 roku wykonanie wyniosło 101,00% (kwota 759.537,30).

Zaległości z podatków zniesionych, czyli zabezpieczonych hipotekami na dzień 30.06.2009 roku wyniosły 31.224,70 zł (z tego, w podatku od nieruchomości - 28.682,60 zł oraz w podatku rolnym - 2.542,10 zł.)

W ramach rozdziału zrealizowano również wpływy z różnych opłat w wysokości 2.693,90 zł oraz dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat w wysokości 8.828,75 złotych.

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

Wykonanie wyniosło 242.416,85 zł, co stanowi 103,45 % planu. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano na kwotę 27.514,50 zł, opłaty eksploatacyjnej na kwotę 13.689,55 zł. Uzyskano dochody za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych niskoprocentowych i wysokoprocentowych w wysokości 152.527,13 zł, wpływy z tytułu opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych umów (renta planistyczna, opłata adiacencka, zajęcie pasa drogowego) w kwocie 47.447,37 zł. W roku 2009 Gmina Radków uzyskała nakaz zapłaty na opłatę planistyczną od Sądu Rejonowego I Wydział Cywilny w Kłodzku wobec osoby fizycznej na kwotę 26.700,00 zł. Sprawa została skierowana do Komornika Sądowego Rewiru IV przy Sądzie Rejonowym w Kłodzku o wszczęcie egzekucji wobec zobowiązanego. Egzekucja jest w toku postępowania. Ponadto Burmistrz wydał 1 decyzję na częściowe umorzenie naliczonej opłaty planistycznej na kwotę 7.950,00 zł i wydał 1 decyzję na rozłożenie zaległości na raty w opłacie planistycznej na kwotę 7.950,00 zł. W rozdziale tym zrealizowano również dochody z tytułu różnych opłat oraz odsetek za nieterminowe regulowanie tych należności w łącznej kwocie 1.238,30 zł. Zaległości oraz nadpłaty na dzień 31.12.2009 r. kształtują się następująco:

- ✓ wpływy z opłaty eksploatacyjnej – zaległość kwota 2.382,76 zł,
- ✓ wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – zaległość kwota 36.130,00 zł.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wykonanie dochodów w ramach podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosło 2.411.112,00 zł. Wysokość udziału gminy podana i przekazana przez Ministra Finansów - zrealizowana na poziomie 90,90%. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wyniosły 45.519,01 zł, co stanowi 123,02% wykonania planu.

Dz. 758 - Różne rozliczenia

plan.....	9 467 965 00 zł
wykonanie.....	9 467 965 00 zł
% wykonania tj.....	100,00%

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wykonana w wysokości 100,00% planu (kwota 5.290.771,00 zł), część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wykonana w wysokości 100,00% planu (kwota 3.969.350,00 zł) oraz część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin wykonana w wysokości 100,00% planu (kwota 207.844,00 zł).

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

plan.....	53 458,00 zł
wykonanie.....	64 645,28 zł
% wykonania tj.....	120,93%

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

W rozdziale tym zrealizowano wpływy z różnych dochodów oraz odsetki od środków na rachunkach bankowych placówek oświatowych w łącznej kwocie 821,13 zł. Otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 w celu zapewnienia bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych w ramach programu – „Radosna szkoła”, zrealizowana na poziomie 99,94% planu (kwota 32.639,17 zł). Ponadto zrealizowano dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 2.510,00 zł.

Rozdział 80110 - Gimnazja

W ramach rozdziału wpłynęły środki z tytułu zwrotu kosztów energii elektrycznej, wody i gazu w stołówkach szkolnych w Gimnazjum w Ścinawce Średniej i w Gimnazjum w Radkowie oraz w budynku sportowym na stadionie przy Gimnazjum w Ścinawce Średniej, zwrotu kosztów oleju opałowego w hali sportowej w Ścinawce Średniej, wpływu z tytułu wynajmu sali gimnastycznej w Gimnazjum w Radkowie w łącznej kwocie 22.978,71 zł. Zgromadzono również odsetki na rachunkach bankowych placówek oświatowych – kwota 228,81 zł oraz osiągnięto dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 355,00 zł. Koniec 2009 roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 4.426,48 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zrealizowano zaplanowaną dotację z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), kwota 5.112,46 zł (99,98% wykonania planu) z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

<u>plan</u>	3.819.231,00 zł
<u>wykonanie</u>	3.875.603,10 zł
<u>% wykonania tj.</u>	101,48%
<u>Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u>	

Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego przekazana w wysokości 100,00% planu (kwota 2.241.000,00 zł). Ponadto w rozdziale tym zrealizowano dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zaliczka i fundusz alimentacyjny – kwota 48.499,67 zł). Na dzień 31.12.2009 roku w rozdziale tym widnieje zaległość w kwocie 373.461,74 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Dotacja celowa z budżetu państwa na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby uprawnione do świadczeń z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne przekazana w wysokości 100,00% planu (kwota 10.591,00 zł) oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań w wysokości 100,00% kwota 5.800,00 zł. W rozdziale tym przekazane dotacje wykorzystano na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób, które pobierają zasiłki stałe oraz dodatki rodzinne i świadczenia pielęgnacyjne.

Rozdział 85214 — Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków oraz opłacenie składki na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej przekazana zgodnie z zawiadomieniem od Wojewody Dolnośląskiego w wysokości 100,00% planu (kwota 90.022,00 zł) oraz dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu wypłaty zasiłków oraz opłacenie składki na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej przekazana w wysokości 100,00% planu (kwota 388.500,00 zł). Ponadto w rozdziale tym zrealizowano wpływy z różnych dochodów w postaci zwrotów niesłusznie pobranych zasiłków społecznych. Wpłaty te dotyczą roku poprzedniego - kwota 1.171,18 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przekazana w wysokości 100,00% (kwota 195.650,00 zł). Dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej *na realizację projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Priorytet VII promocja integracji, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, tytuł projektu „Po pierwsze praca”* – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - kwota 143.647,00 zł (dochody bieżące 139.646,65 zł plus dochody majątkowe 4.000,00 zł) kwota ta jest finansowana w następujący sposób 122.101,00 zł - środki z UE oraz 21.546,00zł - środki z budżetu państwa). Zadanie zrealizowane zostało w stosunku do zakładanego planu w 100,00%. W ramach rozdziału zrealizowano również naliczone odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 1.575,76 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Usługi opiekuńcze jako zadanie obowiązkowe gminy z zakresu pomocy społecznej są realizowane w postaci świadczenia usług w domu chorego w wymiarze godzinowym ustalonym indywidualnie dla każdego podopiecznego przy uwzględnieniu szeregu czynników, takich jak: sytuacja zdrowotna, rodzinna, warunki mieszkaniowe itp.

Usługi opiekuńcze są świadczone 10 osobom, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione – dochód uzyskany z odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wykonany w kwocie 9.935,20 zł. Rok 2009 zamknął się w tym rozdziale bez zaległości.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału zrealizowano dotację celową z budżetu państwa na pomoc przeznaczoną na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku powodzi, która miała miejsce w miesiącu czerwcu 2009 roku. Wypłacono zasiłki 54 gospodarstwom domowym w wysokości 307.500,00 zł. Wykonanie dotacji wyniosło 100,00%.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Kwota 28.000,00 zł to zaplanowana dotacja celowa przeznaczona na realizację programu pomocy dla rodzin rolniczych u których w gospodarstwach rolnych i działkach specjalnych produkcji rolnej powstały szkody spowodowane przez powódź w 2009 roku. Pomocą objęto 25 gospodarstw rolnych. Plan wykonano w wysokości 83,93% - kwota 23.500,00 zł.

Kwota 243.801,00 zł to zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, która jest przeznaczona na realizację Poakcesyjnego Programu wsparcia Obszarów Wiejskich projektu Program Integracji Społecznej. Środki te zostały przeznaczone na działania wspierające rodziny m. in. porady prawne, psychologiczne, psychoterapeutyczne, działania z zakresu aktywizacji, integracji i promocji zdrowia osób starszych, działania z zakresu organizacji czasu wolnego w tym: zajęcia sportowo-rekreacyjne, hobbystyczne, zajęcia korekcyjne dla dzieci i młodzieży oraz na przystosowanie do życia w społeczeństwie osób niepełnosprawnych poprzez rehabilitację i terapię. Środki te dotyczą projektu realizowanego w ramach *Programu Integracji Społecznej finansowanego ze środków Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (PPWOW-PIS)*. Dotacja ta została przekazana zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego w wysokości 111,65% planu (kwota 272.211,64 zł, w tym kwota 28.410,64 zł to zwrot poniesionych wydatków w roku 2008). Kwota 136.000,00 zł to środki przekazane z Województwa dolnośląskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego *„Pomoc państwa w zakresie dożywiania”* o którym mowa w ustawie z dnia 29.12.2005r. o ustanowieniu programu wieloletniego w zakresie dożywiania. Dotacja przekazana w wysokości 100,00% wykonania planu.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

plan.....	261.505,00 zł
wykonanie.....	260.824,00 zł
% wykonania tj.	99,74%

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (stypendia dla uczniów) - kwota 259.624,00 zł, tj. 99,74% wykonania planu, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, przyznane na okres styczeń – grudzień 2009 r. Zrealizowano również wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 200,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę stypendium za wybitne osiągnięcia sportowe dla uczennicy z gminy Radków.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan.....	38 000,00 zł
wykonanie.....	527,91zł
% wykonania tj.	1,39%

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

W ramach rozdziału wpłynęły środki w ramach podpisanej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Kłodzku w sprawie organizacji i finansowania zatrudnienia w ramach robót publicznych bezrobotnych przy pracach fizycznych na terenie miasta i gminy Radków. Wykonanie dochodów zrealizowane na poziomie 1,39%. Wpływy dochodów dotyczą w całości zwrotów za rok poprzedni.

Rozdział 90011 – Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W rozdziale tym zrealizowano naliczone odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – kwota 51,83 zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan.....	32 040,00 zł
wykonanie.....	28.003,00zł
% wykonania tj.	87,40%

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach rozdziału zrealizowano darowizny w formie pieniężnej od osób fizycznych i instytucji na organizację wystawy stołów wielkanocnych w kwocie 300,00 zł. Ponadto w wyniku rozstrzygnięcia powiatowego konkursu „Najlepsze inicjatywy społeczności lokalnej” gmina Radków pozyskała ze środków budżetu powiatu kłodzkiego dofinansowanie w kwocie 2.700 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia dla społeczności lokalnej.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale tym zrealizowano dochody stanowiące opłaty za wynajem sali w „Centrum Inicjatyw Wiejskich” w Ścinawce Górnej przez osoby prawne oraz fizyczne – kwota 940,00 zł. Planowana kwota 25.000,00 zł to środki pozyskane z budżetu województwa dolnośląskiego na zadanie pn” *Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Raszkowie, możliwością rozwoju lokalnych inicjatyw społecznych*” realizowane przez gminę Radków w zakresie projektów w ramach konkursu *”Odnowa Dolnośląskiej Wsi”*. Realizacja dochodów w tym zakresie to kwota 20.663,00 zł, co stanowi 82,65% wykonania planu.

Rozdział 92116 – Biblioteki

W ramach rozdziału zrealizowano dotację celową w związku z podpisaniem umowy z Biblioteką Narodową w Warszawie na wykonanie zadania pn *„Zakup nowości*

wydawniczych” Środki te przeznaczone zostały na zakup książek do Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera. Dotacja została wykonana w 100.00% w stosunku do założonego planu.

Dz. 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan.....	2.270.922,00 zł
wykonanie.....	2.149.458,45 zł
% wykonania tj.....	94,65%

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W ramach rozdziału zaplanowana kwota 2.262.922,00 zł to środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie projektu pod nazwą: **”Budowa hali sportowej przy gimnazjum w Ścinawce Średniej”** w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006. Dochody wykonane w 94,63% wykonania planu (kwota **2.141.458,45 zł**).

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

Kwota 8.000,00 zł to dotacja otrzymana z funduszy celowych na dofinansowanie zadania publicznego ze środków finansowych Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów w ramach umowy podpisanej z Ministerstwem Sportu i Turystyki. Wykonanie dochodów zrealizowane w 100,00% (kwota 8.000,00 zł).

Część tabelaryczna dotycząca wykonania planu dochodów budżetu gminy Radków za pierwsze półrocze 2009 roku została przedstawiona w załączniku nr 1 oraz załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

1. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy Radków za 2009 rok

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

plan.....	338.625,53 zł
wykonanie.....	336.685,61 zł
% wykonania tj.....	99,43%

Rozdział 01008 - Melioracje wodne

W ramach rozdziału poniesione wydatki związane są z opłatą składki członkowskiej na rzecz Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w zamian za konserwację rowów i przepustów stanowiących mienie komunalne. Wykonanie stanowi 100% planu.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki rozdziału to 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych zrealizowano w wysokości 86,87 % planu (kwota 10.244,49 zł).

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale to dopłaty do paliwa rolniczego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę, zgodnie z ustawą z dnia 10 marca 2006r. *o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej*. Na pokrycie w/w wydatków gmina uzyskała dotację od Wojewody Dolnośląskiego w kwocie 296.332,53 zł, natomiast kwota 108,59 zł stanowi wkład własny gminy.

Dz. 020 – Leśnictwo

plan.....	5.000,00 zł
wykonanie.....	2.969,78 zł
% wykonania tj.....	59,40%

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na zakup usług, materiałów i wyposażenia w zakresie gospodarki leśnej. Realizacja wydatków na poziomie 59,40% planu (kwota 2.969,78 zł).

Dz. 600 - Transport i łączność

plan.....	10.962.049,00 zł
wykonanie.....	10.836.568,94 zł
% wykonania tj.....	98,86%

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

Wydatki obejmują bieżące remonty dróg lokalnych i gminnych, a ich zakres określa ustawa o drogach publicznych. W szczególności są to: utrzymanie nawierzchni, chodników, wykonanie robót utrzymaniowych i zabezpieczających w małym Tłumaczowie, Raszkowie, Radkowie, Ścinawce Górnej. Zrealizowano wydatki w wysokości 98,65% planu (kwota 7.323.505,33 zł), w szczególności na następujące prace konserwacja nawierzchni drogi gminnej, konserwacja muru oporowego Wambierzyce- Nowy Świat- Radków, budowa zatoki przystankowej w Ratnie Dolnym, remont mostu w Raszkowie, wykonanie prac ziemnych koparką przy drogach i placach będących własnością Gminy Radków. Wykonano projekt przebudowy drogi transportu rolnego w Radkowie, rozebrano wiaty odpraw paszportowych na przejściu w Tłumaczowie. W rozdziale tym poniesiono również wydatki na wybudowanie wiat przystankowych w Ścinawce Średniej i Tłumaczowie, zakup kosiarki bijakowej, traktorka do koszenia trawy. Zrealizowano również wydatki dotyczące umów zleceń, umów o dzieło wraz z pochodnymi. Zobowiązania z czwartą cyfrą paragrafu „0” wynoszą 7.253.46 zł.

W ramach rozdziału 60016 zrealizowano wydatki inwestycyjne na zadania współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej, w ramach programu Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013 w tym:

✓ **Ulepszanie infrastruktury komunikacyjnej Bożanów – Radków: przebudowa drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 387 do granicy państwa, przebudowa parkingu, budowa oświetlenia ulicznego – Zalew w Radkowie** w kwocie 3.698.547,15 zł (3.143.765,08 zł to środki z UE i 554.782,07 zł to środki krajowe), zobowiązania w tym zadaniu to kwota 921,60 zł;

✓ **Ulepszenie infrastruktury komunikacyjnej dla ruchu turystycznego Radków - Police nad Metui: przebudowa drogi gminnej relacji Wambierzyce, Nowy Świat, Radków, ul. Handlowa, ul. Chrobrego i ul. Grunwaldzka w Radkowie** w kwocie 3.421.961,10 zł (2.908.666,94 zł to środki z UE i 513.294,16 zł to środki krajowe).

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Wydatkowana kwota 5 422,41 zł dotyczy remontu drogi numer 197 w Raszkowie, natomiast kwota 918.362,44 zł dotyczy zadania rekultywacyjnego pod nazwą: **”Modernizacja dróg transportu rolnego oznaczonych geodezyjnie jako działki 599, 395, 405, 663, 676, 691, 631/7, 687, 712 i 718 położonych w Radkowie o łącznej długości 3500 mb”**. Zadanie to ujęte jest w planie zadań rekultywacyjnych realizowanych przy współudziale środków Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w województwie dolnośląskim.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

Remont dróg stanowiących własność gminy Radków położonych w Tlumaczowie o nr geodezyjnych dz. 753/1; 768; 764; 751; 465/14; 749/1; 476/2 o długości 1,45 km, uszkodzonej podczas powodzi - finansowane ze środków dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 300.000,00 zł oraz wkładu własnego w wysokości 195.957,72 zł.

Remont drogi gminnej nr 120601 D ul. Wiejska w Wambierzycach etap I stanowiącej własność Gminy Radków uszkodzonej podczas powodzi – finansowane ze środków dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 1.000.000,00 zł oraz wkładu własnego w wysokości 141.523,29 zł.

Remont drogi oznaczonej geodezyjnie jako działki 102, 88, 133, położonej w Raszkowie oraz remont drogi gminnej nr 120601 D ul. Wiejska w Wambierzycach etap II stanowiącej własność Gminy Radków uszkodzonych podczas powodzi - finansowane ze środków dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości 700.000,00 zł oraz wkładu własnego w wysokości 188.130,15 zł.

Poniesiono również wydatki na remont dróg w Suszynie i Ścinawce Dolnej uszkodzonych podczas powodzi.

Dz. 630 - Turystyka

plan.....	120 418,00 zł
wykonanie.....	95 083,87 zł
% wykonania tj.....	78,96%

Rozdział 63001 - Ośrodki informacji turystycznej

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki związane z działalnością informacji turystycznej, na poziomie 78,96% planu (kwota 95.083,87 zł). Znajdują się tu wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki poniesione na bieżące funkcjonowanie Centrum Informacji Turystycznej w Radkowie i filii Informacji Turystycznej mającej siedzibę we

Wrocławiu.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 7.398,35 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zakupu energii.

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

plan.....	1.697.000,00 zł
wykonanie.....	1.630.825,81 zł
% wykonania tj.....	96,10%

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi mieszkaniowej

Zaplanowane wydatki zrealizowano na poziomie 99,78% planu (kwota 717.402,88 zł). Dotyczą one wykonania instalacji elektrycznej pod ogrzewanie akumulacyjne w budynku po byłym szpitalu w Wambierzycach kwota 16.339,48 zł, wykonanie projektu budowlanego zabudowy plombowej w Radkowie przy ul. Chrobrego 12-14 – kwota 24.000,00 zł. Kwota 667.063,40 zł dotyczy nabycia mienia do zasobów gminnych, w tym zakup lokalu użytkowego Rynek 7 Radków – kwota 306.915,40 zł oraz dopłaty z tytułu zamiany nieruchomości gminnej w Karłowie – kwota 370.148,00 zł.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane wydatki zrealizowano na poziomie 93,40% planu (kwota 913.422,93 zł). Dotyczą one wydatków związanych z szacunkami i podziałami geodezyjnymi gruntów, nieruchomości oraz dokumentami do komunalizacji mienia. W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z należnym podatkiem VAT od sprzedaży nieruchomości, gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów na kwotę 714.470,00 zł.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 3.539,93 zł.

Dz. 710 – Działalność usługowa

plan.....	36.600,00 zł
wykonanie.....	14.905,72 zł
% wykonania tj.....	40,73%

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki wynikające z prac związanych z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Tłumaczów.

Dz. 750 - Administracja publiczna

plan.....	3.110.900,00 zł
wykonanie.....	3.017.634,37 zł
% wykonania tj.....	97,00%

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Wydatki rozdziału to wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych. Zadanie to sfinansowane dotacją celową w kwocie 88.868,00 zł. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 14.976,19 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Rozdział 75022- Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W ramach rozdziału zaewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Radkowie, w tym wydatki na wypłatę diet dla radnych oraz członków powołanych Komisji, zakup materiałów, zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, zakup usług pozostałych. Realizacja wydatków na poziomie 99,82% planu (kwota 178.829,29 zł). Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 4.314,01 zł z tytułu

wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach, których wypłacono również nagrody jubileuszowe. Znajdują się tu również wydatki na utrzymanie Urzędu i jego bieżące potrzeby, tj. zakup materiałów biurowych i kancelaryjnych, artykułów papierniczych i eksploatacyjnych do kserokopiarek, komputerów, drukarek, a także opłaty za usługi pocztowe, telegraficzne, telefoniczne oraz wydatki przeznaczone na szkolenia pracowników. Realizacja wydatków na poziomie 97,22% planu (kwota 2 462 936,93 zł).

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki inwestycyjne na kwotę 37 416,79 zł, dotyczące zakupu kserokopiarki, zakupu programu Samorządowy Informator SMS oraz studium wykonalności dla zadania: **Przebudowa przyziemia zabytkowego budynku ratusza w Radkowie na potrzeby Centrum Kulturalnego oraz przywrócenie jego historycznego wyglądu poprzez restaurację fasady, elewacji i dachu budynku oraz wymianę okien.**

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 231.184,38 zł, z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zakupu energii, materiałów i wyposażenia, usług telekomunikacyjnych, usług pozostałych.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowane wydatki zrealizowano na poziomie 91,77% planu (kwota 129 071,31 zł). W rozdziale tym poniesiono wydatki związane z promocją gminy Radków, wypłacono umowy zlecenia, umowy o dzieło wraz z pochodnymi. Zobowiązania z czwartą cyfrą paragrafu „0” wynoszą 14,00 zł.

W ramach rozdziału 75075 zrealizowano wydatki bieżące na realizację zadania współfinansowanego z funduszy Unii Europejskiej w ramach programu Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013 pod nazwą: **Między Ostaszem a Szczelińcem** w kwocie 38 786,00 zł (32 968,10 zł to środki z UE i 5 817,90,00 zł to środki krajowe). Wniosek o refundacji poniesionych wydatków został złożony 11.12.2009 r. Zwrot nastąpi w I półroczu 2010 r.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki stanowiące składki na rzecz stowarzyszeń międzygminnych, w tym: Dolnośląska Organizacja Turystyczna, Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Glacensis, Stowarzyszenie Gmin Ziemi Kłodzkiej, Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej. Ponadto w rozdziale znajdują się wydatki poniesione na diety sołtysów przysługujące w związku z pełnieniem funkcji, umowy zlecenia. Realizacja wydatków na poziomie 87,52 % planu (kwota 73 854,36 zł). Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 418,20 zł dotycząca pochodnych od wynagrodzeń.

Dz. 751 - Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

plan.....	19 014,00 zł
wykonanie.....	19 013,96 zł
% wykonania tj.....	100,00%

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki tego rozdziału to zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w gminach, sfinansowany z dotacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Wałbrzychu w kwocie 1.581,00 zł. Wykonanie stanowi 100,00% planu (kwota 1 872,96 zł).

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Wydatki w tym rozdziale związane są z przygotowaniem, przeprowadzeniem oraz wypłatą zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach posłów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 07.06.2009r. sfinansowane dotacją w kwocie 17.141,00 zł.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan.....	463.786,00 zł
wykonanie.....	435.245,85 zł
% wykonania tj.	93,85%

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Zrealizowane środki tego rozdziału to wydatki związane z wyposażeniem, szkoleniem, utrzymaniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, wypłacaniem ekwiwalentu za udział w akcjach pożarniczych, utrzymaniem sprzętu pożarniczego dla:

- ✓ OSP w Wambierzycach 22.342,88 zł,
- ✓ OSP w Tłumaczowie 15.897,81 zł,
- ✓ OSP w Ścinawce Dolnej 21.990,21 zł,
- ✓ OSP w Ścinawce Średniej 46.661,15 zł,
- ✓ OSP w Ratnie Dolnym 12.454,59 zł,
- ✓ OSP w Radkowie 47.204,20 zł.

Razem wydatki zrealizowano na poziomie 98,38 % planu (kwota 166.550,84 zł). Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 552,60 zł oraz zobowiązania wymagalne na kwotę 179,42 zł (na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych).

Rozdział 75414 - Obrona cywilna

Wydatki w tym rozdziale to wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu obrony cywilnej - sfinansowane z dotacji w kwocie 1.000,00 zł otrzymanej od Wojewody Dolnośląskiego. Wydatki zrealizowano na poziomie 100,00 % planu.

Rozdział 75416 - Straż Miejska

Wydatki zrealizowano na poziomie 91,29% planu (kwota 266.450,01 zł). W ramach środków poniesiono wydatki na bieżące utrzymanie Straży Miejskiej i Radkowskiego Centrum Szkoleń i Koordynacji Działań Ratowniczo - Gaśniczych, a więc wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej, zakup usług pozostałych. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 22.754,98 zł z tytułu wynagrodzeń bezosobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz z tytułu opłat na zakup energii, materiałów i wyposażenia, usług telekomunikacyjnych.

Rozdział 75421- Zarządzanie kryzysowe

W ramach rozdziału przekazano środki na funkcjonowanie i konserwację LSOP Powiatu w wysokości 1.245,00 zł.

Dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

plan.....	47.951,00 zł
wykonanie.....	47.948,33 zł
% wykonania tj.	99,99%

Rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale to koszty komornicze z realizacji tytułów

wykonawczych przez Urząd Skarbowy, umowy zlecenia oraz pozostałe wydatki bieżące związane z poborem podatków lokalnych. Wykonanie na poziomie 99,99 % planu (kwota 47.948,33 zł).

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

plan.....	351.000,00 zł
wykonanie.....	348.434,45 zł
% wykonania tj.....	99,27%

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki na obsługę długu, w tym odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 210.460,38 zł oraz odsetki od samorządowych papierów wartościowych w wysokości 137.974,07 zł.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

plan.....	7.691.120,00 zł
wykonanie.....	7.617.026,57 zł
% wykonania tj.....	99,04%

Wydatki poniesione w dziale 801 oraz w dziale 854 są finansowane zarówno z subwencji oświatowej jak i ze środków własnych gminy Radków. Subwencja oświatowa otrzymywana z budżetu państwa powinna zabezpieczać wydatki na średnie wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, środki na odpis, o którym mowa w art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela oraz środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego. Zgodnie z art. 30 ust.1 Karty Nauczyciela wynagrodzenie nauczycieli składa się z:

- wynagrodzenia zasadniczego;
- dodatków: za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego oraz za warunki pracy;
- wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw;
- nagród i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy, z wyłączeniem świadczeń z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i dodatków socjalnych określonych.

Wysokość wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela uzależniona jest od stopnia awansu zawodowego, posiadanych kwalifikacji oraz wymiaru zajęć obowiązkowych, a wysokość dodatków odpowiednio od okresu zatrudnienia, jakości świadczonej pracy i wykonywania dodatkowych zadań lub zajęć, powierzonego stanowiska lub sprawowanej funkcji oraz trudnych lub uciążliwych warunków pracy. Dla nauczycieli dokonuje się corocznie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli i 110% kwoty bazowej, obowiązującej w dniu 1 stycznia danego roku. W budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się również środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego - w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Tab. Wydatki placówek oświatowych na wynagrodzenia wraz a pochodnymi oraz odpis na ZFŚS nauczycieli finansowane z subwencji oświatowej

Lp	Wyszczególnienie	Gimnazjum Radków	ZSP Ścinawka	SP Radków	ZSP Wambierzyce	ZS Ścinawka Średnia
----	------------------	------------------	--------------	-----------	-----------------	---------------------

			Dolna			
1	Wydatki na wynagrodz.prac. pedagogicznych., odpis ZFŚS, ZUS	870 398,96	813 581,03	1 132 750,77	550 269,68	1 986 334,43
2	Liczba uczniów	135	142	180	71	304
3	Kwota subwencji na jednego ucznia(zł/1u)	6 109,65	5 957,42	6 352,75	6456,39	6 527,11
4	Subwencja oświatowa	824 803,15	845 954,02	1 143 494,97	458 403,57	1 984 240,13
5	Różnica (1-4)	-45 595,81	32 372,99	10 744,20	-91 866,11	-2 094,30

W 2009 roku gmina Radków poniosła wydatki związane z zatrudnieniem pracowników pedagogicznych w łącznej kwocie 5.353.334,87 zł natomiast otrzymała subwencję oświatową w kwocie 5.256.895,84 zł, różnica wynosi **96.439,03 zł**. Jest to spowodowane zmniejszającą się liczbą uczniów w placówkach oświatowych, przy niezmienniej liczbie zatrudnionych pedagogów. Przyznana subwencja oświatowa w szkołach o najmniejszej liczbie uczniów nie wystarcza na pokrycie plac wraz z pochodnymi oraz odpisu na ZFŚS. Brakującą kwotę **96.439,03 zł** gmina sfinansowała ze środków własnych

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Ogółem wydatki związane z funkcjonowaniem 4 szkół podstawowych w gminie (Radków, Ścinawka Średnia, Ścinawka Dolna, Wambierzyce) – wykonane w wysokości 3.988,128,20 zł na poziomie 99,88 % planu.

Zrealizowano wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych i pracowników obsługi oraz wydatki pozapłacowe mające zapewnić właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Wydatki pozapłacowe to wypłata umów zleceń, delegacji dla pracowników, ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej, zakup odzieży roboczej, materiałów (biurowych, papierniczych, budowlanych), środków czystości, opału, energii, wody, usług remontowych, zdrowotnych, telekomunikacyjnych i pozostałych (usługi komunalne, bankowe, kominiarskie, transportowe) oraz wypłata funduszu świadczeń socjalnych.

W ramach paragrafu 4270 usługi remontowe wykonano demontaż i montaż stolarki okiennej w Publicznej Szkole Podstawowej w Radkowie na łączną kwotę 162.501,77 zł, w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ścinawce Dolnej wykonano remont sanitariatów na kwotę 18.160,59 zł.

Zobowiązania w kwocie 320.752,38 zł to wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, podatek dochodowy od osób fizycznych, jak również zobowiązania wobec dostawców z tytułu zrealizowanych dostaw i usług. Na kwotę zobowiązań składają się również naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych Zrealizowane środki tego rozdziału to środki na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy Zespołach Szkolno-Przedszkolnych w Wambierzycach i w Ścinawce Dolnej, wykonane na poziomie 99,97 % planu (kwota 159.360,31 zł).

Zobowiązania w kwocie 15.364,69 zł to wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od osób fizycznych, również dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Rozdział 80104 - Przedszkola

Zrealizowane środki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla Gminnego Przedszkola Publicznego z grupą żłobkową w Radkowie w kwocie 867.913,00 zł, co stanowi 93,83 % planu.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Ogółem wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Radkowie, Gimnazjum w Ścinawce Średniej i Gimnazjum w Ścinawce Dolnej wykonane w kwocie 2.297.845,93 zł. Zrealizowano wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych i pracowników obsługi oraz wydatki pozapłacowe mające zapewnić właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Wydatki pozapłacowe to wypłata umów zleceń, delegacji dla pracowników, ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej, zakup odzieży roboczej, materiałów (biurowych, papierniczych, budowlanych), środków czystości, opału, energii, wody, zdrowotnych, telekomunikacyjnych i pozostałych (usługi komunalne, bankowe, kominiarskie, transportowe) oraz wypłata funduszu świadczeń socjalnych. W roku 2009 w Zespole Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Ścinawce Średniej wymieniono stolarkę okienną na łączną kwotę 112.009,35 zł, dokonano remontu sal lekcyjnych oraz placu przy gimnazjum na kwotę 69.717,36 zł.

Zobowiązania w tym rozdziale to 211.001,46 zł z tytułu wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń, składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy oraz podatek dochodowy od osób fizycznych jak również zobowiązań wobec dostawców i dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

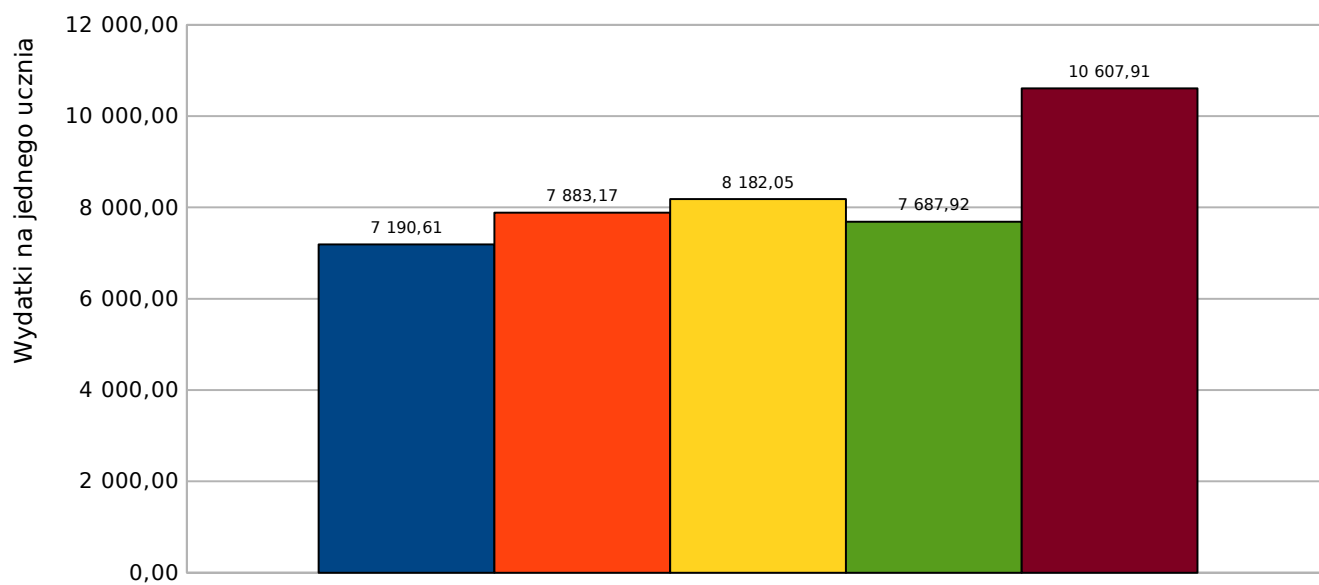
Wykonane wydatki związane są z dowożeniem uczniów do szkół i gimnazjum. W szczególności zrealizowano następujące wydatki: zakup usług transportowych, zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół autobusami PKS. Na powyższy cel wydatkowano kwotę 233.891,76 zł, co stanowi 99,10% planu. Zobowiązania w kwocie 1.685,04 zł dotyczą zakupu usług transportowych. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki na dofinansowanie doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli zrealizowano w myśl art. 70 A ustawy Karta Nauczyciela w łącznej wysokości 6.376,10 zł na poziomie 87,60 % planu.

Tab.Ogółem wydatki placówek oświatowych przypadających na jednego ucznia poniesione w 2009 r.

Lp	Wyszczególnienie	Gim. Radków	SP Radków	ZS w Ścinawce Średniej	ZSP Ścinawce Dolnej	w ZSP w Wambierzycach
1	Koszty utrzymania placówki (zł)	970 732,72	1 418 969,77	2 487 343,73	1 091 684,35	753 161,35
2	Liczba uczniów	135	180	304	142	71

3	Wydatki na jednego ucznia (zł/1u.)..... 1/2	7 190,61	7 883,17	8 182,05	7 687,92	10607,91
---	---	----------	----------	----------	----------	----------

Rys. Koszty przypadające na jednego ucznia



Gim. Radków SP Radków S Ścinawka Śr. Z SP Ścin. Dln. ZSP Wambierzyce

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

W rozdziale zrealizowano wydatki związane z wypłatą funduszu świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów w wysokości 58.362,81 zł oraz wydatki związane z dofinansowaniem przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, wypłacono umowy zlecenia.

Dz. 851 - Ochrona zdrowia

plan..... 144.250,00 zł
wykonanie..... 137.878,25 zł
% wykonania tj..... 95,58%

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Wydatki w tym rozdziale to przede wszystkim wydatki poniesione na przeciwdziałanie i zwalczanie narkomanii, a w szczególności na wypłaty z tytułu umów zleceń, wraz z pochodnymi, jak również na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych. Realizacja wydatków na poziomie 99,99% planu (kwota 19.998,45 zł).

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom. Natomiast poniesione wydatki przeznaczone zostały na zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w szczególności na dofinansowanie zajęć pozalekcyjnych w świetlicach szkolnych i środowiskowych, dofinansowanie wypoczynku letniego, zimowego dla dzieci i młodzieży, dofinansowanie zakupów uzupełniających do prowadzonej działalności z dziećmi i młodzieżą. Wydatki wykonano na poziomie 94,77 % planu (kwota 115.379,80 zł).

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 2.600,35 zł oraz zobowiązania wymagalne na kwotę 11,86 zł (na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych).

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Poniesiono wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (dotyczy uchwały Nr XXX/110/08 Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 28 lutego 2008 roku) – kwota 2.500,00 zł.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

plan.....	4.669.638,00 zł
wykonanie.....	4.624.165,02 zł
% wykonania tj.....	99,03 %

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Wydatki przeznaczone zostały na zakup usług przez jednostkę samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego za pobyt sześciu mieszkańców gminy w domu pomocy społecznej. Wykonanie na poziomie 99,80% planu (kwota 94.809,35 zł).

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Są to wydatki związane z realizacją świadczeń. Wykonanie na poziomie 100% planu (kwota 2.241.000,00 zł). Świadczenia zostały wypłacone 602 rodzinom w tym: zasiłki rodzinne (kwota 768.710,00 zł), dodatki do zasiłków rodzinnych między innymi z tytułu urodzenia dziecka (kwota 36.000,00 zł), samotnego wychowania dziecka (kwota 73.550,00 zł), opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego (kwota 121.466,00 zł), rozpoczęcia roku szkolnego (kwota 76.900,00 zł), kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego (kwota 40.560,00 zł). Wydatek w całości sfinansowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 259,03 zł wynikająca z wynagrodzenia osobowego pracowników w kwocie 255,00 zł oraz z dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 4,03 zł.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego na poziomie 100 % planu kwota (16.391,00 zł), w całości sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa. Składki odprowadzane są za osoby uprawnione do zasiłku stałego kwota 13.666,18 zł, dodatku do zasiłku rodzinnego i świadczenia pielęgnacyjnego kwota 2.724,82 zł.

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale to obligatoryjna i fakultatywna pomoc mieszkańcom miasta w zakresie zadań własnych gminy w następujących świadczeniach:

–zasiłek stały przyznawany jest osobom całkowicie niezdolnym do pracy w powodu wieku lub niepełnosprawności. W 2009 roku w/w zasiłek przyznano 45 osobom na kwotę 161.522,00 zł;

–zasiłek celowy przyznawany jest w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży a także na pokrycie kosztów pogrzebu. Zasiłek celowy może być przyznany osobie lub rodzinie która poniosła straty w wyniku zdarzenia losowego. W 2009 roku zasiłków celowych przyznano na kwotę 86.500,00 zł;

– zasiłek okresowy przyznawany jest w związku z długotrwałą chorobą, niepełnosprawnością, bezrobociem kwota 317.000,00 zł

Wydatki tego rozdziału sfinansowano z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w kwocie 478.522,00 zł oraz z budżetu gminy w kwocie 86.500,00 zł. Wykonanie 100 % planu, kwota (565.022,00 zł).

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Wydatki rozdziału to wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych. W omawianym okresie wydano 267 decyzji przyznających świadczenia oraz 20 decyzji odmownych. Realizacja wydatków na poziomie 100% planu (kwota 243.889,98 zł).

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki przeznaczone na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej na poziomie 94,08 % planu kwota (405.749,34 zł); sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa w wysokości 195.650,00 zł, ze środków własnych gminy kwota 210.099,34zł.

Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 44.509,89 zł dotyczą m.in. wynagrodzeń i dodatkowych wynagrodzeń wraz z pochodnymi, zakupu usług pozostałych, energii, z tytułu podróży służbowych krajowych oraz z tytułu opłat za zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej.

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na realizację zadań współfinansowanych z dotacji rozwojowej na realizację projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- Priorytet VII promocja integracji, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, tytuł projektu „**Po pierwsze praca**”. Kwota dofinansowania z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 143.646,65 zł, w tym środki z budżetu krajowego 16.852,40 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Usługi opiekuńcze świadczone są osobom, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione. W okresie od stycznia do grudnia 2009 roku usługami opiekuńczymi objęto łącznie 10 osób. Wykonanie to 95,03 % planu (kwota 24.170,49 zł).

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Pomoc przeznaczona na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku powodzi, która miała miejsce w miesiącu czerwcu 2009 roku. Zasiłków udzielono 54 gospodarstwom domowym na kwotę 307.500,00 zł co stanowi 100% planu. Wydatki w całości sfinansowano z dotacji celowej otrzymanej z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Wydatki przeznaczono na dożywianie dzieci. Pomocą w formie dożywiania objętych zostało 225 dzieci. 208 rodzin otrzymało pomoc w formie zasiłku celowego. Realizacja wydatków na poziomie 98,30 % planu, kwota 260.500,00 zł.

W rozdziale tym zrealizowano również wydatki na Strategię Rozwiązywania Problemów Społecznych obejmujących w szczególności działania w zakresie występujących problemów społeczności lokalnej, tj. ubóstwo, uzależnienia, bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała lub ciężka choroba, przemoc w rodzinie, potrzeby ochrony macierzyństwa lub wielodzietności, bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego, zwłaszcza w rodzinach niepełnych lub wielodzietnych. Realizacja wydatków na poziomie 86,57 % planu (kwota 11.252,99 zł).

W ramach rozdziału zrealizowano również wydatki na realizację Programu Integracji Społecznej Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, realizowanego w ramach porozumienia o współpracy przy realizacji programu wsparcia obszarów wiejskich pomiędzy Województwem Dolnośląskim a Gminą Radków, kwota 297.046,00 zł. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 2.165,11 zł z tytułu wynagrodzenia bezosobowego wraz z pochodnymi jak również z tytułu zakupu usług pozostałych.

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

plan.....	1.500,00 zł
wykonanie.....	1.172,26 zł
% wykonania tj.....	78,15%

Rozdział 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Wydatki poniesiono na czynsz za pomieszczenie, wydatki bieżące, w którym znajduje się filia Urzędu Pracy w Ścinawce Średniej - kwota 1.172,26 zł. Zobowiązania wynoszą 19,70 zł.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

plan.....	386.623,00 zł
wykonanie.....	382.635,89 zł
% wykonania tj.....	98,97%

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych oraz wydatki pozapłacowe (odpis na ZFŚS) wykonane na poziomie 97,22 % planu. Zobowiązania w kwocie 10.651,97 zł to składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, podatek dochodowy od osób fizycznych oraz wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

Wydatki przeznaczono na sfinansowanie świadczeń o charakterze socjalnym dla uczniów. Pomoc ta obejmuje stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów z rodzin najuboższych, udzielone w formie decyzji przyznającej stypendium szkolne. Wykonanie w wysokości 259.624,00 zł (finansowanie z dotacji celowej) oraz wkład własny gminy kwota 13.514,00 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan.....	552.667,00 zł
wykonanie.....	455.654,23 zł
% wykonania tj.....	82,45%

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Realizacja wydatków dotyczy opłaty za odprowadzenie wód opadowych oraz następujących zadań inwestycyjnych:

✓ „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Radkowie (etap IV i V)**” kwota 4.636,00 zł - wykonanie kosztorysów inwestorskich,

✓ Opracowanie wniosków i załączników do projektu: „**Budowa kanalizacji sanitarnej koniecznym warunkiem ochrony wód, poprawy walorów przyrodniczych i turystycznych Zalewu radkowskiego**” kwota 15.000,00 zł – zapłacone zobowiązanie z 2008r.

W rozdziale tym poniesiono również wydatek na dotację celową dla Gminnych Zakładów Użyteczności Publicznej na kwotę 27.656,75 zł.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na opłatę składki członkowskiej za przynależność do Międzygminnego Związku Celowego w Kłodzku, kwota 12.747,01 zł.

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników robót publicznych zatrudnionych w ramach zawartej umowy z PUP w Kłodzku, zakup usług zdrowotnych, zakup materiałów i wyposażenia. W rozdziale tym znajdują się wydatki związane z oczyszczaniem gminy, m.in. oczyszczanie chodników, placów i parkingów, opróżnianie koszy ulicznych i inne prace porządkowe. Wykonanie na poziomie 58,27% planu (kwota 62.296,96 zł). Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 32.007,63 zł i dotyczą pochodnych od wynagrodzeń osobowych pracowników.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Poniesiono wydatki na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług transportowych niezbędnych do utrzymania zieleni w Gminie. Wykonanie na poziomie 83,90 % planu (kwota 6.648,02 zł).

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wykonane wydatki w wysokości 90,34% planu (kwota 325.843,49 zł) dotyczą kosztów oświetlenia i jego konserwacji na terenie gminy Radków. Zobowiązania w kwocie 10.931,34 zł dotyczą zakupu energii oraz zobowiązania wymagalne na kwotę 56,22 zł (na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych).

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

<u>plan.....</u>	<u>3.701.834,00 zł</u>
<u>wykonanie.....</u>	<u>2.167.073,32 zł</u>
<u>% wykonania tj.....</u>	<u>58,54%</u>

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach rozdziału 92105 poniesiono wydatki na realizację zadań współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej w ramach programu Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013, w tym:

✓ **Rozszerzenie edukacyjnej, kulturalnej i społecznej współpracy Gminy Radków i Suchego Dołu** w kwocie 79.875,05 zł (67.893,79 zł to środki z UE i 11.981,26 zł to środki krajowe).

✓ **Wspieranie rozwoju ruchu turystycznego na obszarze Gór Stołowych i Broumovskich Sten** w kwocie 265.086,14 zł, w tym na wydatki inwestycyjne to kwota 116.489,23 zł oraz wydatki bieżące to kwota 148.596,91 zł (225.323,23zł to środki z UE i 39.762,91 zł to środki krajowe), zobowiązania w tym zadaniu to kwota 37.519,40 zł.

Natomiast kwota 32.194,91 zł stanowi wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, usług pozostałych sklasyfikowanych w czwartej cyfrze paragrafu „0” na zorganizowanie imprez kulturowych o zasięgu gminy oraz bieżące wydatki promujące Gminę Radków. Zobowiązania z czwartą cyfrą paragrafu „0” wynoszą 2.521,74 zł.

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury, tj. Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie; realizacja na poziomie 100,00 % planu (kwota 620.000 zł).

W ramach rozdziału poniesiono również wydatki na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania Centrum Inicjatyw Wiejskich w Ścinawce Górnej, świetlic środowiskowych znajdujących się na terenie gminy Radków. Wydatek w kwocie 41.326,31 zł dotyczy projektu

realizowanego w ramach konkursu „ Odnowa Dolnośląskiej wsi „ pn. „ Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Raszkowie, możliwością rozwoju lokalnych inicjatyw społecznych”. Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale dotyczą „Budowy Wiejskiego Centrum Kultury Integracji i Bezpieczeństwa Publicznego w Ścinawce Dolnej etap I i II”- kwota 506.993,64 zł oraz zakupu kotła opalanego paliwem stałym do budynku GCK, SiT w Radkowie – kwota 28.000,00 zł.

Zobowiązania tego rozdziału to kwota 6.896,45 zł dotyczą zakupu energii, materiałów i wyposażenia.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury, tj. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera 334.078,70 zł (realizacja na poziomie 99,16 % planu). Poniesiono również wydatek inwestycyjny na kwotę 12.000,00 zł dotyczący **Przebudowy nieużytkowego parteru na bibliotekę publiczną w budynku mieszkalno – użytkowym w Radkowie ul. Rynek 7.**

Rozdział 92195- Pozostała działalność

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem kół gospodyń wiejskich na terenie gminy Radków takie jak zakup energii, czynsz, woda. Wykonane wydatki w wysokości 99,35 % planu (kwota 2.817,56 zł). Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 89,49 zł.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

plan	139 168,00 zł
wykonanie	134 769,57 zł
% wykonania tj.	96,84%

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

W ramach rozdziału sfinansowano m.in. wydatki inwestycyjne na zakup placów zabaw w miejscowościach Ścinawka Dolna, Wambierzyce, Tłumaczów na kwotę 44.269,82 zł oraz kwotę 7.320,00 zł dotycząca projektu przebudowy i rozbudowy zespołu sportowo - rekreacyjnego w Ścinawce Średniej. Wyplacono umowę zlecenie, wydatkowano za energie elektryczną boisk w Tłumaczowie i w Ścinawce Dolnej -ORLIK 2012. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 1.315,64 zł i dotyczą zakupu energii.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu przekazana dla następujących klubów sportowych: MLKS Radków, MLKS „Zjednoczeni” Ścinawka Średnia, Wambierzycki Ludowy Klub Sportowy i Uczniowski Klub Sportowy „Centrum” Nowa Ruda i LZS „Tęcza” Ścinawka Dolna – kwota 45.000,00 zł (realizacja wydatków na poziomie 100,00 %).

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

Wydatki związane z biletami wstępu oraz przewozem dzieci na basen w związku z realizacją programu „Meduza”. Wykonanie na poziomie 90,22% planu (kwota 14.616,29 zł). Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 1.462,06 zł.

Część tabelaryczna dotycząca planu i wykonania wydatków budżetu gminy Radków za 2009 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej została przedstawiona w załączniku nr 3. Część tabelaryczna dotycząca realizacji wydatków inwestycyjnych za 2009 rok została przedstawiona w załączniku nr 4.

4. Planowany i wykonany kwota deficytu za 2009 rok

Planowany deficyt budżetu gminy Radków w wysokości 3.209.344,00 zł - wykonany została w kwocie 1.470.489,33 zł, co stanowi 45,82%

b.5. Planowane i wykonane przychody i rozchody za 2009 rok

W 2009 roku przychody wyniosły 4.276.126,41 zł, natomiast rozchody stanowiły kwotę 1.326.781,56 zł (patrz tabela poniżej):

Tab. Planowane i wykonane przychody i rozchody za 2009 rok

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2009r.	Wykonanie 2009r.
Przychody				
1.	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3.860.000,00	3.600.000,00
2.	955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	676.126,00	676.126,41
Razem przychody budżetu:			4.536.126,00	4.276.126,41
Rozchody				
1.	991	Udzielone pożyczki i kredyty	100.000,00	100.000,00
2.	992	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1.036.782,00	1.036.781,56
3.	982	Wykup innych papierów wartościowych	190.000,00	190.000,00
Razem rozchody budżetu:			1.326.782,00	1.326.781,56

6. Stan zobowiązań i należności na dzień 31.12.2009 rok

Wielkość zobowiązań na koniec 2009 roku wyniosła **9.806.028,58 zł**, z tego:

- ✓ pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Warszawa zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Kolektor sanitarny Ścinawka Średnia – Radków - Wambierzyce” - kwota 259.250,00 zł,
- ✓ pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Wałbrzych zaciągnięta na dofinansowanie zadania „Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej Etap II” - kwota 44.630,00 zł,
- ✓ kredyt długoterminowy z Banku Inicjatyw Społeczno- Ekonomicznych S.A. z siedzibą w Warszawie oddział w Wałbrzychu filia Nowa Ruda - kwota 333.333,44 zł,
- ✓ kredyt długoterminowy z Banku Gospodarki Żywnościowej na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Gimnazjum im. M. Kopernika w Radkowie” - kwota 218.520,00 zł,
- ✓ kredyt ze środków EBI z Banku Gospodarstwa Krajowego we Wrocławiu zaciągnięty na sfinansowanie przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla miasta Radków etap I, II, III” - kwota 783.843,68 zł,
- ✓ kredyt inwestycyjny z Banku Gospodarstwa Krajowego we Wrocławiu zaciągnięty na sfinansowanie przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla miasta Radków etap I, II, III” - kwota 294.677,14 zł,
- ✓ kredyt inwestycyjny z Banku Inicjatyw Społeczno- Ekonomicznych zaciągnięty na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych z zakresu kultury, kultury fizycznej i sportu, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz innych wydatków inwestycyjnych zatwierdzonych w planie wydatków budżetu gminy Radków na 2007 rok - kwota 960.000,00 zł,
- ✓ kredyt złotowy długoterminowy z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach gminy Radków na okres od 23.04.2007r. do 31.03.2017r.- kwota 640.000,00 zł,
- ✓ kredyt inwestycyjny z BRE Banku zaciągnięty na sfinansowanie zadania inwestycyjnego po nazwą „Ulepszanie infrastruktury komunikacyjnej Bożanów- Radków; przebudowa drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 387 do granicy państwa, przebudowa parkingu, budowa oświetlenia ulicznego – zalew w Radkowie.” - kwota 3.600.000,00 zł
- ✓ obligacje wyemitowane przez gminę Radków poprzez agenta emisji, jakim jest Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych z zakresu oświaty, kultury, kultury fizycznej i sportu oraz innych wydatków inwestycyjnych nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu gminy Radków w 2006 roku – kwota 2.510.000,00 zł,
- ✓ wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług kwota 161.774,32zł (161.526,82 zł - Gminnych Zakładów Użyteczności Publicznej w Radkowie, 247,50 zł - Urzędu Miasta i Gminy w Radkowie).

Należności ogółem na koniec 2009 roku wyniosły **5.011.354,81 zł** w tym należności wymagalne **2.423.658,45 zł** i są to wymagalne należności 1.867.591,35 zł –Urzędu Miasta i Gminy w Radkowie, 541.286,22 zł - Gminnego Zakładu Użyteczności Publicznej w Radkowie, 10.354,40 zł – Gminnego Przedszkola Publicznego z grupą żłobkową w Radkowie, 3.871,23 zł – Zespołu Szkolnego w Ścinawce Średniej, 555,25 zł – Gimnazjum im. M. Kopernika w Radkowie. w odniesieniu do ubiegłego roku wzrost należności gminy dotyczy depozytów terminowych – założonych przez gminę Radków na dzień 31.12.2009 r. lokat terminowych w wysokości 1.853.000 zł.

Należności samorządowej instytucji kultury na koniec 2009 roku wyniosły 18.388,00 zł i są to należności Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie składające się z: gotówka i depozyty 3.640,00 zł, należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług 12.826,00 zł oraz pozostałe należności 1.922,00 zł,

Natomiast wymagalne zobowiązania samorządowej instytucji kultury na koniec 2009 roku wyniosły 334.915,00 zł i są to zobowiązania:

- Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki z tytułu kredytów i pożyczek kwota 195.000,00 zł, z tytułu dostaw towarów i usług kwota 104.128,00 zł, z tytułu pozostałych kwota 34.417,00 zł
- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera z tytułu dostaw towarów i usług kwota 1.370,00 zł.

c. 7. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych i funduszu celowego za 2009 rok

Za 2009 rok sprawozdania z realizacji zadań zostały sporządzone przez dwa zakłady budżetowe, a mianowicie Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie oraz Gminne Przedszkole Publiczne z grupą żłobkową w Radkowie.

Omawiając **Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie** należy podkreślić, że na koniec 2009 roku zakład zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie 169.327,76 zł. Przychody tego zakładu zrealizowano w kwocie 3.919.129,52 zł, tj. 96,66 % planu rocznego, w tym:

- ✓ wpływy ze sprzedaży 3.746.446,05 zł ,
- ✓ odsetki oraz wpływy z różnych dochodów 43.983,93 zł,
- ✓ wpływy z różnych dochodów 7.887,63 zł,
- ✓ dotacja przedmiotowa z budżetu 27.656,75 zł (z przeznaczeniem na dopłatę do 1m³ ścieków),
- ✓ pokrycie amortyzacji 93.155,16 zł.

Koszty i inne obciążenia zakładu wyniosły 3.913.554,86 zł, tj. 101,28 % planu rocznego, w tym:

- ✓ wydatki na wynagrodzenia osobowe 1.685.100,53 zł,
- ✓ wydatki na pochodne od wynagrodzeń 293.260,68 zł,
- ✓ wydatki majątkowe 36.520,84 zł,

- ✓ pozostałe wydatki bieżące 1.805.091,65 zł,
- ✓ odpisy amortyzacji 93.155,16 zł,
- ✓ podatek dochodowy od osób prawnych 426,00 zł.

Zaplanowane zakupy inwestycyjne finansowane ze źródeł własnych plan 36 521,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 36 520,84 zł na zakup samochodu STAR wywrotka kwota 7.000,00 zł, na przyłączy wodociągowe kwota 22.462,84 zł oraz na zakup kotła grzejnego 7.058,00 zł. Zobowiązania na koniec 2009 roku wyniosły 891.703,36 zł. Natomiast należności netto na koniec 2009 roku wyniosły 888.064,99 zł.

	2007 rok (zł)	2008 rok (zł)	Struktura procentowa 2008r / 2007r (%) kol.3:2	2009 rok (zł)	Struktura procentowa 2009r / 2008r (%) kol.5:3
1	2	3	4	5	6
Przychody	3 702 046,80	3 900 160,52	105,35	3 919 129,52	100,49
Koszty	3 749 128,93	3 951 119,29	105,39	3 913 554,86	99,05
Należności	827 446,93	826 085,45	99,84	888 064,99	107,5
Zobowiązania	761 358,51	863 189,00	113,37	891 703,36	103,3

Kolejny zakład budżetowy - **Gminne Przedszkole Publiczne z grupą żłobkową w Radkowie** na koniec 2009 roku rozliczył się wynikiem dodatnim w kwocie 50.323,87 zł. Przychody zrealizowano w kwocie 1.067.704,33 zł, tj. 94,22 % planu rocznego, w tym wpływy ze sprzedaży 192.380,47 zł.

Natomiast koszty i inne obciążenia zakładu wyniosły 1.021.167,59 zł, tj. 99,53 % planu rocznego, w tym:

- ✓ wydatki na wynagrodzenia osobowe 652.134,82 zł,
- ✓ wydatki na pochodne od wynagrodzeń 111.229,77 zł,
- ✓ pozostałe wydatki bieżące 257.803,00 zł.

Zakład otrzymał dotację podmiotową z budżetu gminy Radków w omawianym okresie w kwocie 867.913,00 zł, tj. 93,83 % planowanej kwoty. Zobowiązania na koniec 2009 roku wyniosły 96.580,84 zł. Natomiast należności netto na koniec 2009 roku wyniosły 10.354,40 zł.

Poniżej część tabelaryczna planu i wykonania przychodów i wydatków zakładów budżetowych za 2009 roku.

Tab. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych za 2009 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych** na początek roku	Przychody		Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2009 r.
			ogółem	w tym: dotacje z budżetu	ogółem	w tym: wpłata do budżetu		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Zakłady budżetowe							x
	z tego:							

Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie

plan na 2009 r.	163 753,00	4 054 510,00	-	3 864 063,10	-	354 200,00	x
wykonanie za 2009 rok	163 753,10	3 919 129,52		3 913 554,86		169 327,76	

Gminne Przedszkole Publiczne z grupą żłobkową w Radkowie

plan na 2009 r.	3 787,00	1 133 199,00	925 000,00	1 025 958,00		111 028,00	x
wykonanie za 2009 rok	3 787,13	1 067 704,33	867 913,00	1 021 167,59	x	50 323,87	

Omawiając plan i wykonanie przychodów i wydatków funduszu celowego - **Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** - za 2009 rok należy podkreślić, iż przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyniosły 85 542,00 zł. Wydatki zrealizowano na kwotę 90 317,97 zł, w tym:

- ✓ na zakup usług pozostałych (zamiatanie ulic, przystanków, zbieranie odpadów) kwota 90 017,97 zł,
- ✓ na zakup materiałów i wyposażenia kwota 300,00 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 0,00 zł.

Poniżej część tabelaryczna planu i wykonania przychodów i wydatków funduszu celowego:

Tab. Wykonanie planu finansowego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2009 rok

Lp.	Wyszczególnienie	plan po zmianach 2009 r.	wykonanie za 2009r.
I	Stan funduszu na początek roku	200,00	4.775,97
II	Przychody	98.000,00	85 542,00
III	Koszty	98.200,00	90.317,97
4	Stan funduszu na koniec roku	0,00	0,00

d.Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności za 2009 rok

W 2009 roku w budżecie gminy Radków realizowane były następujące programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności:

- ✓ ***Ulepszanie infrastruktury komunikacyjnej Bożanów - Radków: przebudowa drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 387 do granicy państwa, przebudowa parkingu, budowa oświetlenia ulicznego - Zalew w*** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 1 – Wzmacnianie dostępności komunikacyjnej – ochrona środowiska, profilaktyka zagrożeń, Dziedzina wsparcia: 1.1 – Wzmacnianie dostępności komunikacyjnej) – plan 3.724.276,00 zł, wykonanie 3.698.547,15 zł;
- ✓ ***Ulepszenie infrastruktury komunikacyjnej dla ruchu turystycznego Radków - Police nad Metuji: przebudowa drogi gminnej relacji Wambierzyce, Nowy Świat, Radków, ul. Handlowa, ul. Chrobrego i ul. Grunwaldzka w Radkowie*** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 1 – Wzmacnianie dostępności komunikacyjnej – ochrona środowiska, profilaktyka zagrożeń, Dziedzina wsparcia: 1.1 – Wzmacnianie dostępności komunikacyjnej) – plan 3.428.044,00 zł, wykonanie 3.421.961,10 zł;
- ✓ ***Wspieranie rozwoju ruchu turystycznego na obszarze Gór Stołowych i Broumovskich Sten*** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 2 – Poprawa warunków rozwoju przedsiębiorczości i turystyki, Dziedzina wsparcia: 2.2 – Wspieranie turystyki) – plan wydatków bieżących 187.067,00 zł oraz majątkowych 1.096.300,00 zł, wykonanie wydatków majątkowych 116.489,23 zł oraz bieżących 148.596,91 zł;
- ✓ ***Rozszerzenie edukacyjnej, kulturalnej i społecznej współpracy Gminy Radków i Suchego Dołu*** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 3 – Wspieranie współpracy społeczności lokalnych, Dziedzina wsparcia: 3.2 – Wspieranie przedsięwzięć kulturalnych, rekreacyjno – edukacyjnych oraz inicjatyw społecznych) – plan 90.667,00 zł, wykonanie 79.875,05 zł;
- ✓ ***Między Ostaszem a Szczelińcem*** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 3 – Wspieranie współpracy społeczności lokalnych, Dziedzina wsparcia: 3.2 – Wspieranie przedsięwzięć kulturalnych, rekreacyjno – edukacyjnych oraz inicjatyw społecznych) plan 49.500,00 zł, wykonanie 38.786,00 zł;
- ✓ ***Program Integracji Społecznej*** (Program: Poakcesyjny Program Wsparcia Obszarów Wiejskich, Program ten został określony w umowie pożyczki Nr 7358 POL zawartej pomiędzy Międzynarodowym Bankiem Odbudowy i Rozwoju (Bankiem Światowym), a Rządem Rzeczypospolitej Polskiej) plan 299.415,00 zł, wykonanie 297.046,00 zł;
- ✓ ***Po pierwsze praca*** (Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet: VII Promocja integracji, Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej) – plan wydatków 143.647,00 zł, wykonanie wydatków 143.646,65 zł

Część tabelaryczna dotycząca realizacji wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności za 2009 rok została przedstawiona w załączniku nr 5.

9. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami za 2009 rok

W 2009 roku wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami wyniosło 3.077.535,53 zł (plan 3.082.035,53 zł). Realizacja dochodów w poszczególnych rozdziałach kształtowała się następująco (patrz tabela):

Tab. Plan i wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami za 2009 rok

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2009r.	Wykonanie za 2009 r.
1	2	3	4	5	6
010			Rolnictwo i łowiectwo	296332,53	296.332,53
	01095		Pozostała działalność	296332,53	296.332,53
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	296332,53	296.332,53
750			Administracja publiczna	88 868,00	88 868,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 868,00	88 868,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	88 868,00	88 868,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.722,00	18.722,000
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 581,00	1 581,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 581,00	1 581,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	17 141,00	17 141,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	17 141,00	17 141,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	1 000,00
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000,00	1 000,00
852			Pomoc społeczna	2 677 113,00	2 676 613,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 241 000,00	2 241 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 241 000,00	2 241 000,00
	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 oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 591,00	10 591,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 591,00	10 591,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	90 022,00	90 022,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	90 022,00	90 022,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	307 500,00	307 500,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	307 500,00	307 500,00
	85295		Pozostała działalność	28 000,00	23 500,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	28 000,00	23 500,00
			DOCHODY OGÓLEM	3 082 035,53	3 077 535,53

Dochody związane z realizacją zadań zleconych, podlegających przekazaniu do budżetu państwa				Dochody wykonane za 2009 r.	Dochody należne j.s.t.
750			Administracja publiczna	17 854,00	892,70
	75011		Urzędy wojewódzkie	17 854,00	892,70
		0690	Wpływy z różnych opłat	17 854,00	892,70
852			Pomoc społeczna	108 424,37	48 207,90
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	108 424,37	48 207,90
		0920	Pozostałe odsetki	1 665,81	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	106 758,56	48 207,90

Natomiast dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w 2009r. wykonane zostały w wysokości 126.278,37 zł (z tego należne gminie Radków 49.100,60 zł).

Realizacja wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2009 roku wyniosła 3.077.535,53 zł (plan 3.082.035,53 zł). Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach kształtowała się następująco (patrz tabela):

Tab. Plan i wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami za 2009 rok

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2009r.	Wykonanie za 2009 r.
1	2	3	4	5	6
010			Rolnictwo i łowiectwo	296 332,53	296 332,53
	01095		Pozostała działalność	296 332,53	296 332,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143,45	143,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23,28	23,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	950,00	950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 404,99	3 404,99
		4300	Zakup usług pozostałych	518,94	518,94
		4430	Różne opłaty i składki	291 280,91	291 280,91
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10,96	10,96
750			Administracja publiczna	88 868,00	88 868,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 868,00	88 868,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 459,00	69 459,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 939,00	5 939,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 359,00	10 359,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 554,00	1 554,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	519,00	519,00
		4300	Zakup usług pozostałych	519,00	519,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	519,00	519,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18 722,00	18 722,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 581,00	1 581,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153,00	153,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25,00	25,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 403,00	1 403,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	17 141,00	17 141,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 595,00	8 595,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 426,00	5 426,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 844,00	2 844,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	276,00	276,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	1 000,00
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00
852			Pomoc społeczna	2 677 113,00	2 672 613,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 241 000,00	2 241 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 153 759,00	2 153 759,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 302,00	47 302,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 909,00	4 909,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 375,00	30 375,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 337,00	1 337,00
		4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	1 367,00	1 367,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	480,00	480,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 471,00	1 471,00
	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	10 591,00	10 591,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 591,00	10 591,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	90 022,00	90 022,00
		3110	Świadczenia społeczne	90 022,00	90 022,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	307 500,00	307 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	307 500,00	307 500,00
	85295		Pozostała działalność	28 000,00	23 500,00
		3110	Świadczenia społeczne	28 000,00	23 500,00
			WYDATKI OGÓLEM	3 082 035,53	3 077 535,53

10. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Radków za 2009 rok

Gmina Radków w 2009 roku udzieliła dotacji w kwocie 1.938.884,95 zł (96,77% planu), w tym:

dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego dla:

✓ Gminnego Przedszkola Publicznego z grupą żłobkową w Radkowie - kwota 867.913,00 zł (93,83 % planu) z przeznaczeniem na bieżącą działalność zakładu;

dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego dla:

✓ Gminnych Zakładów Użyteczności Publicznej w Radkowie – kwota 27.656,75zł (98,74 % planu) na dopłatę do ceny 1 m³ ścieków za okres 01.09.2009 roku do 31.12.2009r.

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dla:

✓ Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie - kwota 620.000,00 zł (100,00 % planu) na zadania w zakresie kultury i sztuki (w tym: zajęcia dla dzieci i młodzieży),

✓ Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera - kwota 334.078,70 zł (99,16 % planu) na zadania w zakresie potrzeb oświatowych, kulturalnych, informacyjnych - upowszechnienie wiedzy i kultury;

dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na:

✓ zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu dla Międzyzakładowego Ludowego Klubu Sportowego „Zjednoczeni” Ścinawka Średnia, dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Centrum” Nowa Ruda, dla Międzyzakładowego Ludowego Klubu Sportowego Radków oraz dla Wambierzyckiego Ludowego Klubu Sportowego i dla Ludowego Zespołu Sportowego „Tęcza” – razem kwota 65.000,00 zł.

pozostałe wpłaty

✓ wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – kwota 10.244,49 zł,

✓ wydatki na funkcjonowanie i konserwację LSOP Powiatu Kłodzkiego na funkcjonowanie i konserwację LSOP Powiatu Kłodzkiego – kwota 1.245,00 zł,

✓ składki członkowskie dla Międzygminnego Związku Celowego w Kłodzku – kwota 12.747,01 zł

Poniżej część tabelaryczna dotycząca planu i wykonania dotacji udzielonych z budżetu gminy Radków w 2009 rok:

Tab. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Radków za 2009 rok

dział	rozd.	§	wyszczególnienie	plan po zmianach 2009 r.	wykonanie za 2009 r.	uwagi
1	2	3	4	5	6	7
I. ZAKŁADY BUDŻETOWE						
I. Dotacja podmiotowa						
801	Oświata i wychowanie			925 000,00	867 913,00	
	80104	2510	Przedszkola	925 000,00	867 913,00	Gminne Przedszkole Publiczne z grupą żłobkową w Radkowie - dotacja podmiotowa
2. Dotacja przedmiotowa						
900	Gospodarka odpadami			28 010,00	27 656,75	
	90001	2650	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	28 010,00	27 656,75	Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie
RAZEM				953 010,00	895 569,75	

2. SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			956 900,00	954 078,70	
	92109	2480	Domy kultury	620 000,00	620 000,00	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie- środki na zadania w zakresie kultury i sztuki (w tym: zajęcia dla dzieci i młodzieży)
	92116	2480	Biblioteki	336 900,00	334 078,70	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera (środki na biblioteki publiczne, w tym na zadania w zakresie potrzeb oświatowych, kulturalnych, informacyjnych - upowszechnianie wiedzy i kultury)
RAZEM				956 900,00	954 078,70	

3. POZOSTAŁE PODMIOTY

010	Rolnictwo i leśnictwo				11 793,00	10 244,49	
	01030	2850	Wpłaty na rzecz izb rolniczych		11 793,00	10 244,49	
754	Zarządzanie kryzysowe				1 627,00	1 245,00	
	75421	2710	LSOP		1 627,00	1 245,00	
851	Ochrona zdrowia				20 000,00	20 000,00	
	85154	2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej		20 000,00	20 000,00	
900	Gospodarka odpadami				15 248,00	12 747,01	
	90002	2900	Gospodarka odpadami		15 248,00	12 747,01	
926	Kultura fizyczna i sport				45 000,00	45 000,00	
	92605	2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej		45 000,00	45 000,00	
RAZEM					93 668,00	89 236,50	
RAZEM DOTACJE						2 003 578,00	1 938 884,95

9. Realizacja upoważnień udzielonych Burmistrzowi Miasta i Gminy

Rada Miejska w Radkowie upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy do:

- ✓ zaciągania kredytów i pożyczek dla pozyskania środków na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu – dnia 15.01.2009 roku podpisano umowę z Bankiem Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych oddział w Wałbrzychu filia w Nowej Rudzie na krótkoterminowy kredyt odnawialny w rachunku bieżącym, którego wykorzystanie spowoduje powstanie zadłużenia w kwocie nieprzekraczającej 600.000,00 zł (umowę podpisano na okres od 15.01.2009 r. do 30.09.2009 r.); oraz dnia 09.09.2009 roku z Bankiem Pekao S.A. na krótkoterminowy kredyt odnawialny w rachunku bieżącym na kwotę 3.000.000,00 zł (na okres od 09.09.2009 r. do 31.12.2009 r.),
- ✓ zaciągania zobowiązań:
 - na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku „Wydatki na programy i projekty zrealizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności” – realizacja upoważnienia na bieżąco – szczegółowe dane dotyczące kwot przeznaczonych na programy i projekty zawarte są w punkcie 8 przedmiotowego sprawozdania rocznego;
 - z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym – realizacja na bieżąco;
- ✓ dokonywania zmian w budżecie polegających na przenoszeniu wydatków budżetowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w obrębie działu klasyfikacji budżetowej – realizacja upoważnienia obejmuje zmiany dokonane zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy w sprawie zmian w budżecie gminy, które zostały podjęte w 2009 roku; rejestr zarządzeń przedstawiono w punkcie 1 przedmiotowej sprawozdania rocznego;
- ✓ przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień w planie wydatków – nie zrealizowano; zgłoszone przez kierowników jednostek budżetowych zmiany są na bieżąco analizowane i wprowadzane do budżetu gminy Radków,
- ✓ przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w roku następnym – zrealizowano;
- ✓ lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy – realizacja na bieżąco w zależności od możliwości finansowych gminy Radków;
- ✓ udzielania zaliczek dla pracowników Urzędu Miasta i Gminy w Radkowie na zakup towarów i usług (wydatki do rozliczenia) – zrealizowano;
- ✓ przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Radków do udzielania zaliczek pracownikom jednostki – zrealizowano;

- ✓ udzielania w roku budżetowym 2009 pożyczek do kwoty 100.000 zł (słownie: sto tysięcy złotych) - dnia 02.03.2009 roku podpisano umowę z Gminnym Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie na udzielenie pożyczki w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektów finansowanych z Unii Europejskiej (pożyczkę udzielono na okres od 02.03.2009 r. do 30.06.2010 r.).

e.Podsumowanie

Kwota zrealizowanych wydatków budżetowych wyniosła 32 305 691,80 zł i była niższa od planowanej o 6,19% tj. o kwotę 2.133.451,73 zł. Maksymalną 100 % realizację osiągnięto przy zadaniach jednorazowych, często finansowanych z udziałem środków z dotacji celowych np. realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej lub zadań własnych. Przy realizacji zadań zleconych podkreślić należy fakt, iż środki finansowe przekazywane na ich wykonanie nie pokrywają potrzeb.

W 2009 roku realizowane były zadania inwestycyjne, na sfinansowanie których wydatkowana została kwota 9.570.331,10 zł. Wydatkowana kwota dotyczy w znacznej części wykonania infrastruktury komunikacyjnej Bożanów-Radków (przebudowa drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 387 do granicy państwa, przebudowa parkingu, budowa oświetlenia ulicznego - Zalew w Radkowie), infrastruktury komunikacyjnej dla ruchu turystycznego Radków - Police nad Metuji (przebudowa drogi gminnej relacji Wambierzyce, Nowy Świat, Radków ,ul. Handlowa, ul. B. Chrobrego i ul. Grunwaldzka w Radkowie), budowy Wiejskiego Centrum Kultury, Integracji i Bezpieczeństwa Publicznego w Ścinawce Dolnej, zakupu placów zabaw w miejscowościach Ścinawka Dolna, Wambierzyce, Tłumaczów.

Kwota zrealizowanych dochodów budżetowych wyniosła 30.835.202,47 zł (98,74 %). Stopień realizacji dochodów wynosi od 85 % dochody z majątku gminy, 100 % subwencja ogólna z budżetu państwa do 105% dochodów z podatków lokalnych.

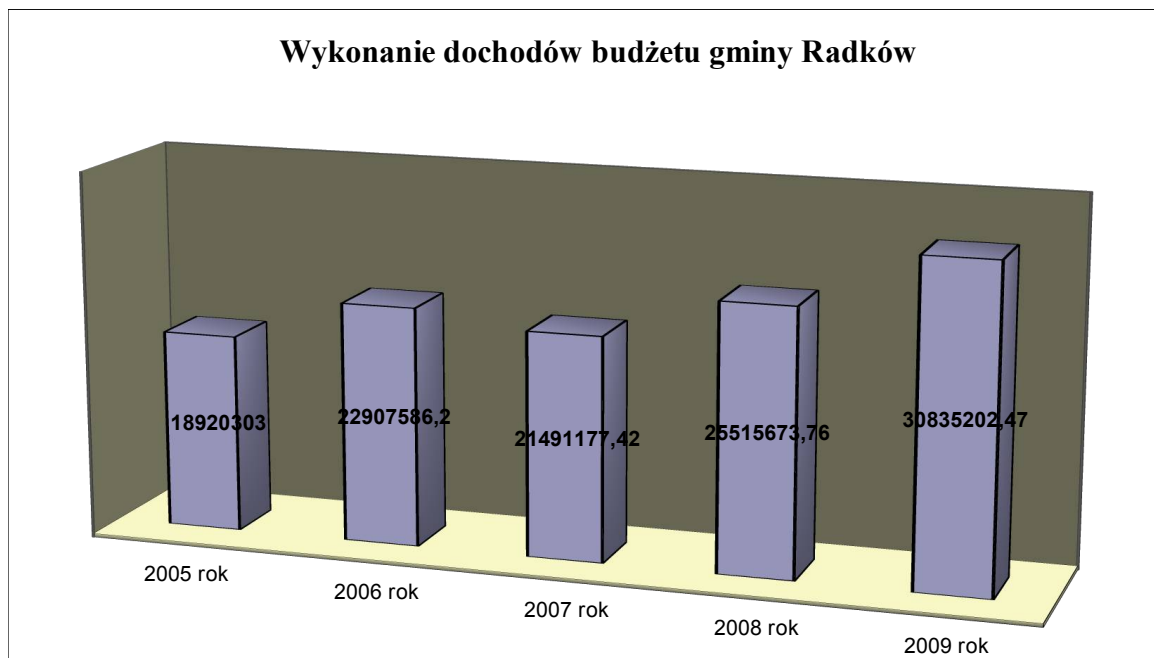
Wynik finansowy budżetu gminy wyniósł - 1.470.489,33 zł, w tym wynik na funduszach pomocowych wyniósł -4.201.981,46 zł oraz budżetu gminy + 2.731.492,13 zł. Poniżej przedstawiono analizę wykonania budżetu gminy Radków w latach 2005-2009.

Tab. Wykonanie budżetu gminy Radków w latach 2005-2009 (zł)

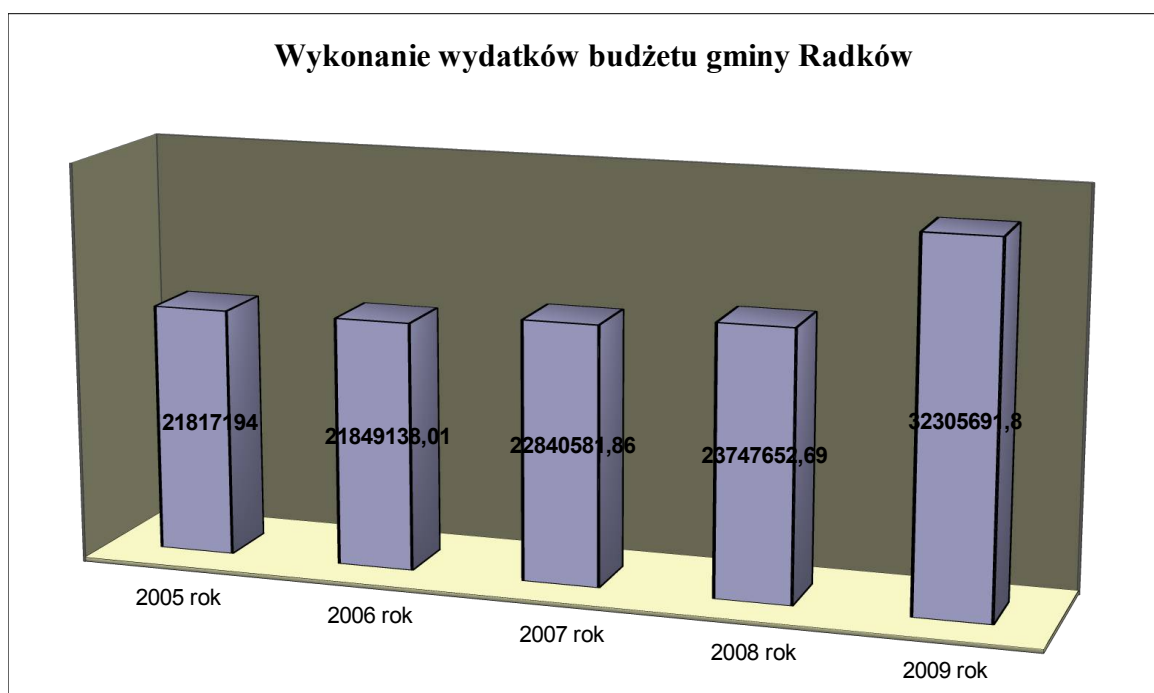
<i>wyszczególnienie</i>	<i>2005 rok</i>	<i>2006 rok</i>	<i>2007 rok</i>	<i>2008 rok</i>	<i>2009 rok</i>
Dochody	18 920 303	22 907 586	21 491 177	25 515 674	30 835 202
Wydatki, w tym	21 817 194	21 849 138	22 840 582	23 747 653	32 305 692
<i>wydatki bieżące</i>	<i>13 781 574</i>	<i>17 335 669</i>	<i>17 525 690</i>	<i>19 887 017</i>	<i>22 735 361</i>
<i>wydatki inwestycyjne</i>	<i>8 035 620</i>	<i>4 513 469</i>	<i>5 314 892</i>	<i>3 860 636</i>	<i>9 570 331</i>
Nadwyżka / deficyt	-2 896 891	1 058 448	-1 349 404	1 768 021	-1 470 489
Finansowanie	3 011 531	-892 436	1 428 171	-1 091 895	2 949 345
Przychody, z tego	6 791 231	2 914 640	2 166 013	78 767	4 276 126
<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>6 632 165</i>	<i>2 800 000</i>	<i>2 000 000</i>		<i>3 600 000</i>
<i>inne źródła</i>	<i>159 066</i>	<i>114 640</i>	<i>166 013</i>	<i>78 767</i>	<i>676 126</i>
Rozchody	3 779 700	3 807 076	737 841	1 170 662	1 326 782

Rys. Wykonanie dochodów budżetu gminy Radków w latach 2005-2009

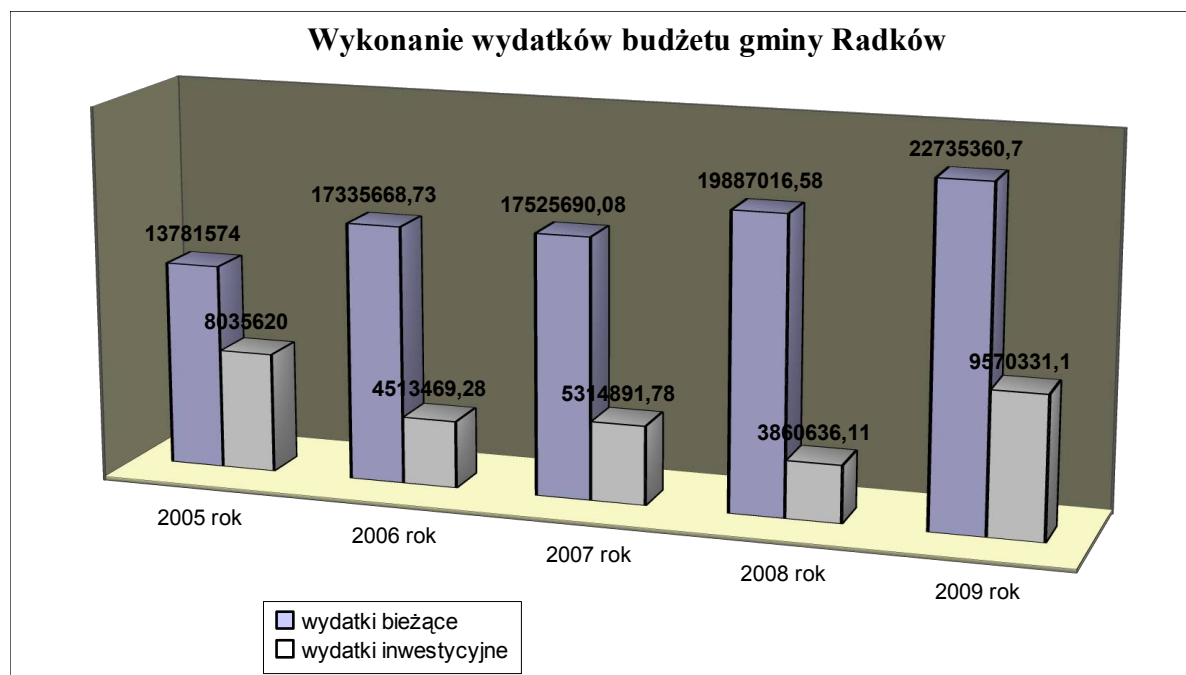
Wykonanie dochodów budżetu gminy Radków



Rys. Wykonanie wydatków budżetu gminy Radków w latach 2005-2009



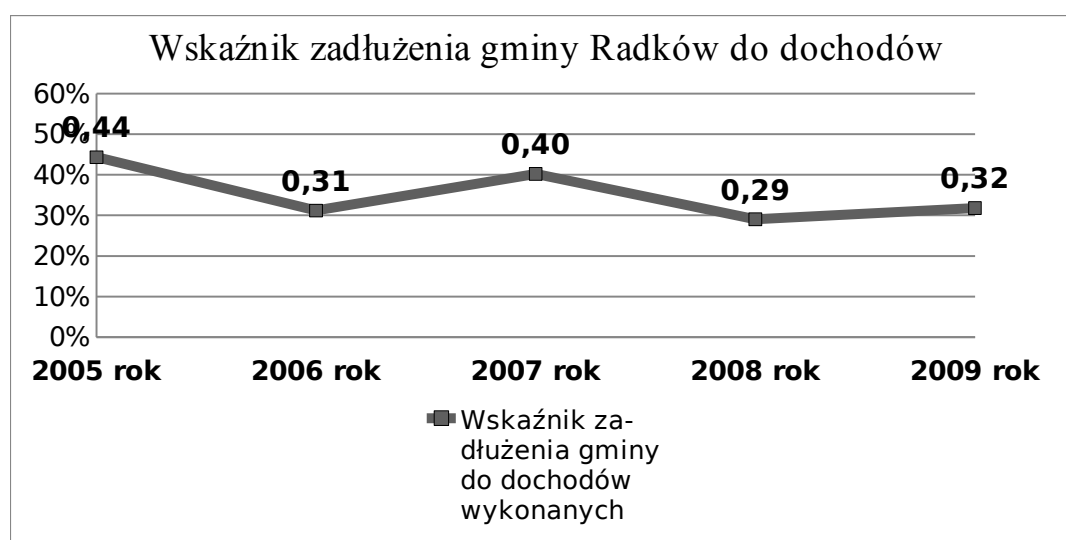
Rys. Wykonanie wydatków (bieżących i inwestycyjnych) budżetu gminy Radków w latach



Analizując dane historyczne wykonania budżetu gminy Radków za lata 2005-2009 (patrz tabela powyżej) można stwierdzić, że w okresie tym nastąpił dynamiczny wzrost zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków. W zakresie dochodów wzrost dotyczy przede wszystkim wpływów z podatków lokalnych oraz wpływów na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z różnych źródeł (funduszy celowych, funduszy strukturalnych). Natomiast wzrost wydatków dotyczy inicjowania nowych inwestycji przede wszystkim z zakresu oświaty, gospodarki komunalnej i dróg gminnych.

Natomiast wskaźnik zadłużenia gminy Radków w 2009 roku wyniósł 29% i w porównaniu do lat ubiegłych jest niższy, patrz rysunek poniżej:

Rys. Wskaźnik zadłużenia gminy Radków do dochodów (%)



Reasumując: Rok 2008 to rok w którym realizowano działania o charakterze gospodarczym i społecznym, które zostały zapisane Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Gminy Radków. Pozyskano środki:

- ✓ z budżetu państwa **800.000,00 zł na drogi gminne, 333.000,00 zł na obiekty sportowe, 8.800,00 zł na biblioteki**
- ✓ z budżetu Województwa Dolnośląskiego **333.000,00 zł na obiekty sportowe, 49.996,00 zł na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, 25.000,00 zł na świetlice wiejskie,**
- ✓ z funduszy celowych **408.135,60 zł na drogi gminne, 89.900,00 zł na rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych**
- ✓ z funduszy strukturalnych **38.281,45 zł na świetlice wiejskie, 185.246,89 zł na promocję i kulturę 132.512,86 zł na integrację społeczną, 131.850,00 zł na pomoc społeczną oraz**
- ✓ z innych źródeł **10.696,63 zł na utworzenie centrum kształcenia na odległość.**