

1. Wprowadzenie

Budżet gminy Radków na 2004 rok zatwierdzony został uchwałą Rady Miejskiej nr VI/117/03 z dnia 30 grudnia 2003 roku. Zatwierdzono **dochody budżetu** gminy na poziomie **12.449.096 zł**, a **wydatki budżetu** gminy na poziomie **15.625.096 zł**. Deficyt budżetowy wyniósł 3.176.000 zł. Rada upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy do dokonywania zmian w budżecie polegających na przenoszeniu wydatków budżetowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w obrębie działu klasyfikacji budżetowej. W trakcie realizacji budżetu za 2004 rok, Rada podjęła 12 uchwał, a Burmistrza Miasta i Gminy 11 zarządzeń wprowadzających zmiany w budżecie (patrz tab.1).

Tab. 1 . Rejestr podjętych zarządzeń Burmistrza Miasta i Gminy i uchwał Rady Miejskiej w 2004 roku

Lp.	Numer i data uchwały	Dochody (zł)		Wydatki (zł)	
		+	-	+	-
I. Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy					
1	10/04 z dnia 13 lutego 2004 r.			368 993	- 368 993
2	18/04 z dnia 31 marca 2004 r.	4 000		126 530	-122 530
3	23/04 z dnia 30 kwietnia 2004 r.	643 072	-231 000	670 580	-258 508
4	38/04 z dnia 31 maja 2004r.	11 175		45 534	-34 359
5	54/04 z dnia 30 czerwca 2004 r.	21 500	-1 840	79 378	-59 718
6	60/04 z dnia 30 lipca 2004 r.	58 789	-87	73 339	-14 637
7	66/04 z dnia 31 sierpnia 2004 r.	235 000	-141 000	276 515	-182 515
8	75/04 z dnia 30 września 2004 r.	106 931	-83 891	87 074	-64 034
9	87/04 z dnia 29 października 2004 r.	287 600	-35 000	430 183	-177 583
10	93/04 z dnia 30 listopada 2004 r.	172 150	-5 800	312 512	-146 162
11	105/04 z dnia 31 grudnia 2004 r.	3 300	-21 300	245 522	-263 522
II. Uchwały Rady Miejskiej					
1	XVIII/142/04 z dnia 18 lutego 2004 r.	8 500		154 100	-145 600
2	XIX/156/04 z dnia 26 marca 2004 r.	108 519		120 446	-11 927
3	XX/170/04 z dnia 30 kwietnia 2004 r.	450 800		530 269	-79 469
4	XXI/177/04 z dnia 28 maja 2004 r.	238 200	-150 000	328 262	-240 062
5	XXII/181/04 z dnia 29 czerwca 2004 r.	234 418	-47 500	240 918	-54 000
6	XXIV/191/04 z dnia 30 lipca 2004 r.	w sprawie	zmian do	uchwały	budżetowej
7	XXIV/194/04 z dnia 30 lipca 2004 r.	1 712 420	0	1 712 420	0
8	XXV/202/04 z dnia 31 sierpnia 2004 r.	37 000	0	150 000	-113 000
9	XXVIII/236/04 z dnia 30 września 2004 r.	1 000 000	0	330 000	-330 000

10 XXIX/241/04 z dnia 29 października 2004	344 544	-64 500	344 544	-64 500
11 XXXI/266/04 z dnia 30 listopada 2004 r.	43 237	-1 048	59 940	-17 751
12 XXXII/280/04 z dnia 17 grudnia 2004 r.	0	-1 712 420	0	-699520
13 XXXIII/283/04 z dnia 30 grudnia 2004 r.	44 078	-1 048	161 038	-118 008
Razem	5 765 233	-2 496 434	6 479 104	-3 197 405

	<i>Dochody (zł)</i>	<i>Wydatki (zł)</i>
<i>Plan 2004r. według uchwały budżetowej</i>	<i>12 449 096 zł</i>	<i>15 625 096 zł</i>
<i>Zmiany budżetu wprowadzone uchwałami, zarządzeniami</i>	<i>+ 3 268 799 zł</i>	<i>+ 3 281 699 zł</i>
<i>Plan 2004r. po zmianach</i>	<i>15 717 895 zł</i>	<i>18 906 795 zł</i>

Na koniec 2004 roku plan budżetu gminy po stronie **dochodów** zamknął się kwotą **15.717.895 zł**, a po stronie **wydatków** kwotą **18.906.795 zł** (planowany deficyt –3.188.900 zł). Dochody budżetu gminy na koniec 2004 roku wyniosły **15.239.087 zł**, co stanowi 97 % planu. Wydatki budżetu gminy zamknęły się w 2004 roku kwotą **18.375.239 zł** co stanowi 97% planu. W tym wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 12.422.716 zł tj. 99% planu, a wydatki inwestycyjne w wysokości 5.952.523 zł tj. 94% planu. Wynik finansowy 2005 roku wyniósł **–3.136.152 zł**. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i wolne środki wyniosły kwotę 4.052.900 zł (w tym kredyt krótkoterminowy w kwocie 140.000 zł), natomiast rozchody, tj. spłaty rat pożyczek i kredytów wyniosły kwotę 864.000 zł (w tym kredyt krótkoterminowy 140.000 zł). Na wymienioną wielkość przychodów kształtują się następujące dane: 1.000.000 zł pożyczka i 1.582.900 zł pożyczka tzw. pomostowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, 600.000 zł kredyt i 600.000 zł kredyt z Banku Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych S.A. z siedzibą w Warszawie oddział w Wałbrzychu filia w Nowej Rudzie oraz 130.000 zł kredyt z Banku Zachodniego (rodzaje zadań finansowane z tych źródeł zostały omówione w dalszej części sprawozdania). Na dzień 31.12.2004 roku poziom zadłużenia budżetu gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz zobowiązań wymagalnych wyniósł 5.393.826 zł, co stanowi 35,40% relacji długu do wykonanych dochodów gminy. **Na dzień sporządzenia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Radków, wielkość zadłużenia tytułu pożyczek i kredytów zmniejszyła się o kwotę 1.923.900 zł**, w skład której która wchodzi następujące cyfry: **1.582.900 zł** (pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej - etap I”), **131.000 zł** (pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i

Gospodarki Wodnej Warszawa zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Budowa kolektora sanitarnego Ścinawka Średnia – Radków – Wambierzyce”), 130.000 zł (kredyt z Banku Zachodniego WBK S.A. I Oddział w Nowej Rudzie), 50.000 zł (pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej” etap I), 30.000 zł (kredyt długoterminowy z Banku Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych S.A. z siedzibą w Warszawie oddział w Wałbrzychu filia w Nowej Rudzie). **Co oznacza, iż wielkość zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień sporządzenia sprawozdania rocznego wynosi 3.440.250 zł** (udział procentowy relacji długu do planowanych dochodów na 2005 rok według uchwały budżetowej stanowi 19,40%). **Tak, więc w okresie pierwszych trzech miesięcy bieżącego roku poziom ten zmniejszył się o 16 %.**

2. Stan zobowiązań i należności na koniec 2004 roku

Wielkość zobowiązań na koniec 2004 roku wyniosła 5.393.826 zł, w tym:

- 1) *pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Warszawa zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Budowa kolektora sanitarnego Ścinawka Średnia – Radków – Wambierzyce” kwota 1.451.250 zł,*
- 2) *pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej” etap I kwota 1.000.000 zł,*
- 3) *pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągnięta na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej - etap I” kwota 1.582.900 zł (spłacona w całości 7 marca 2005 r.),*
- 4) *kredyt z Banku Zachodniego WBK S.A. I Oddział w Nowej Rudzie kwota 130.000 zł (spłacony w całości w styczniu 2005 r.),*
- 5) *kredyt długoterminowy z Banku Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych S.A. z siedzibą w Warszawie oddział w Wałbrzychu filia w Nowej Rudzie kwota 600.000 zł,*
- 6) *kredyt inwestycyjny z Banku Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych S.A. z siedzibą w Warszawie oddział w Wałbrzychu filia w Nowej Rudzie na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego: „Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej - etap I” kwota 600.000 zł,*
- 7) *wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług kwota 29.676 zł (5.269 zł - zobowiązania Ośrodka Sportu i Rekreacji Radków, 9.418 – zobowiązania Gminnego*

Przedszkola Publicznego z grupą żłobkową w Radkowie, 14.626- zobowiązania Urzędu Miasta i Gminy Radków, 363 – zobowiązania placówek oświatowych).

Należności ogółem na koniec 2004 roku wyniosły 514.952 zł i są to wymagalne należności z tytułu dostaw i usług w wysokości: 513.353 zł - Gminnego Zakładu Użyteczności Publicznej Radków, 1.599 zł- Gminnego Przedszkola Publicznego z grupą żłobkową w Radkowie.

Wymagalne należności **samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K.Estreichera** na koniec 2004 roku wyniosły 7.097 zł i są to należności z tytułu dostaw towarów i usług Gminnego Centrum Kultury, natomiast wymagalne zobowiązania wyniosły 67.125 zł (32.284 zł - Gminnego Centrum Kultury i 34.841 zł Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków).

3. Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2004 rok

Dz. 010 – Rolnictwo

plan.....	30.000 zł
wykonanie.....	16.999 zł
% wykonania tj.	57%

Dochody w tym dziale to środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu oddział Wałbrzych na zadanie rekultywacyjne pod nazwą „Wapniowanie gleby na terenie gminy Radków”, w ramach umowy z Dolnośląskim Urzędem Wojewódzkim, zrealizowano w kwocie 16.999 zł.

Dz. 020 – Leśnictwo

plan.....	20.800 zł
wykonanie.....	23.562 zł
% wykonania tj.	113%

Dochody w tym dziale to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków na wynagrodzenia siedmiu pracowników zatrudnionych przez Urząd Miasta i Gminy w Radkowie przy pracach związanych z gospodarką leśną 2004 roku (umowa nr UMRP/04/0028 z dnia 06.04.2004 r. „Roboty Publiczne”). Wpływy z refundacji wyniosły 19.637 zł. Pozostałe dochody to wpływy ze sprzedaży drewna z lasów komunalnych zrealizowane na poziomie 3.925 zł.

Dz. 600- Transport i łączność

plan.....	242.310 zł
wykonanie.....	242.310 zł
% wykonania tj.	100 %

rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Realizacja dochodów w kwocie 2.310 zł to wpływy z różnych dochodów.

rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Dochody w tym dziale to środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach podpisanej umowy z Urzędem Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu, z przeznaczeniem na realizację zadania rekultywacyjnego pod nazwą „*Droga dojazdowa do gruntów rolnych obręb Radków*”, kwota 90.000 zł. Dotacja przekazana w wysokości 100% planu.

rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Dochody w tym dziale to środki na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w ramach podpisanej umowy z Szefem Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „*Odbudowa mostu na rzece Ścinawce w Ścinawce Górnej*”, kwota 150.000 zł. Dotacja przekazana w wysokości 100% planu.

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

plan.....	713.500 zł
wykonanie.....	369.494 zł
% wykonania tj.	52%

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Dochody w tym rozdziale to środki pozyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Modernizacja kotłowni w Domu Ludowym w Ścinawce Dolnej*”, kwota 23.000 zł. Dotacja przekazana w wysokości 100% planu.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wpływy ze sprzedaży nieruchomości komunalnych i opłat za użytkowanie wieczyste działek, jak również wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego działek, wpływy z opłat adiacenckich, odsetek od należności niepłaconych w terminie oraz dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, w tym najem budynków i pomieszczeń gospodarczych, wykonane na poziomie 346.494 zł (co stanowi tylko 50% planu). Wpływ na tak niskie wykonanie ma realizacja dochodów z tytułu wpłat z odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości.

Dz. 750 - Administracja publiczna

plan.....	102.808 zł
wykonanie.....	108.585 zł
% wykonania tj.	106%

rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych przekazana została przez Wojewodę Dolnośląskiego w wysokości 81.760 zł (100% planu) oraz wpływy z różnych opłat tj. 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami, kwota 1.910 zł.

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

W ramach rozdziału zrealizowano wpływy za specyfikację dokumentów przetargowych w kwocie 1.395 zł, wpływy z różnych dochodów (prowizja za znaki skarbowe) w kwocie 10.730 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na pokrycie kosztów organizacji uroczystości związanej z przystąpieniem Polski do Unii Europejskiej „witamy w Unii” w kwocie 1.000 zł.

Dochody w tym dziale to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków na wynagrodzenia bezrobotnych zatrudnionych przez Urząd Miasta i Gminy w Radkowie przy pracach związanych z administracją na stanowiskach: referent, w okresie od 5 kwietnia do 4 października 2004 roku (umowa nr UMRP/04/0060 z dnia 02.04.2004 r. „Roboty Publiczne” – 1 osoba) oraz w okresie od 30 kwietnia do 29 października 2004 roku (umowa nr UMRP/04/0105 z dnia 27.04.2004 r. „Roboty Publiczne” – 3 osoby). Wpływy z refundacji wyniosły 11.790 zł (235% planu).

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

plan.....	19.956 zł
wykonanie.....	18.975 zł
% wykonania tj.	95%

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

Dotacja celowa na zadania zlecone tj. na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w gminach, zgodnie z pismem Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu, przekazana w wysokości 1.528 zł (100% planu).

Rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Dotacja celowa na zadanie zlecone tj. na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rady gminy przekazana w kwocie 3.935 zł .

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Dotacja celowa przekazana na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone w kwocie 13.512 zł (100% planu) z przeznaczeniem na

przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, które odbyły się w dniu 13 czerwca 2004 roku.

Dz. 752 - Obrona narodowa

plan.....	500 zł
wykonanie.....	500 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Dotacja celowa na zadania zleczone tj. na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przekazana zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego w wysokości 500 zł (100% planu).

Dz. 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan.....	2.750 zł
wykonanie.....	3.330 zł
% wykonania tj.	121%

rozdział 75414 – Obrona cywilna

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu obrony cywilnej przekazana przez Wojewodę Dolnośląskiego w kwocie 700 zł, co stanowi 100 % wykonania planu.

rozdział 75416 – Straż Miejska

Zaplanowane dochody z tytułu mandatów wykonano w wysokości 2.630 zł.

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

plan.....	4.678.910 zł
wykonanie.....	4.538.069 zł
% wykonania tj.	97%

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, podatek od posiadania psa, opłatę targową, opłatę miejscową, opłatę administracyjną za czynności urzędowe oraz opłatę skarbową.

rozdział 75601 — Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej wraz z odsetkami zrealizowano w wysokości 68% planu (kwota 3.050 zł).

rozdział 75615 — Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych

Wykonanie wyniosło 3.127.958 tj. 97% planu.

Podatek od nieruchomości

<i>plan</i>	2.588.480 zł
<i>wykonanie</i>	2.452.548 zł
<i>% wykonania tj.</i>	95%

Podatek od nieruchomości od osób prawnych – rok 2004 rozpoczął się nadpłatą 206 zł oraz zaległością 2.087.255 zł. Do końca 2004 roku podatnicy zapłacili 2.008.231 zł, w tym 213.001 zł na zaległości tj. należności, których termin płatności upłynął z dniem 31 grudnia poprzedniego roku, lub wcześniej. Koniec 2004 roku zamknął się zaległością 1.921.584 zł (w tym zabezpieczone hipoteką zobowiązania na kwotę 1.125.105zł). W ciągu 2004 roku sporządzono 43 upomnień na kwotę 2.505.274 zł. Burmistrz Miasta i Gminy podjął 9 decyzji podatkowych dotyczących umorzenia zaległości podatkowej na kwotę 377.216 zł (są to decyzje dotyczące restrukturyzacji należności publiczno – prawnych od przedsiębiorców na mocy ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 roku o restrukturyzacji niektórych należności (...) oraz uchwały Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 10 października 2002 roku w sprawie restrukturyzacji zobowiązań podatkowych stanowiących dochody gminy Radków) oraz 2 decyzje odroczenia terminu płatności do dnia 31.01.2005r. na kwotę 68.592 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych – rok 2004 rozpoczął się nadpłatą 136 zł oraz zaległością 147.444 zł. Do końca 2004 roku podatnicy zapłacili 444.317 zł, w tym 35.557 zł na zaległości tj. należności, których termin płatności upłynął z dniem 31 grudnia poprzedniego roku, lub wcześniej. Koniec 2004 roku zamknął się nadpłatą 17 zł i zaległością 164.693 zł (w tym zabezpieczone hipoteką zobowiązania na kwotę 34.278 zł). W ciągu 2004 roku sporządzono 713 upomnień na kwotę 201.163 zł oraz 139 tytułów wykonawczych na kwotę 32.047 zł. Burmistrz Miasta i Gminy podjął 5 decyzji podatkowych dotyczących rozłożeń na raty i odroczeń na kwotę 3.357 zł oraz 22 decyzji dotyczące umorzeń na kwotę 25.226 zł.

Podatek rolny

<i>plan</i>	289.000 zł
<i>wykonanie</i>	307.721 zł
<i>% wykonania tj.</i>	106%

Podatek rolny od osób prawnych - rok 2004 rozpoczął się nadpłatą w kwocie 1.299 zł oraz zaległością w kwocie 11 zł. Do końca 2004 roku podatnicy zapłacili 79.319 zł. Koniec półrocza 2004 roku zamknął się zaległością 332 zł oraz nadpłatą 1.435 zł. W ciągu roku sporządzono 11 upomnienia na kwotę 3.138 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych - rok 2004 rozpoczął się nadpłatą 126 zł oraz zaległością 78.881 zł. Do końca 2004 roku podatnicy zapłacili 228.402 zł, w tym 29.263 zł na zaległości. Koniec 2004 roku zamknął się zaległością 75.778 zł (w tym zabezpieczone hipoteką zobowiązania na kwotę 41.991 zł) oraz nadpłatą 152 zł. W ciągu 2004 roku sporządzono 360 upomnień na kwotę 66.362 zł oraz 52 tytułów wykonawczych na kwotę 11.970 zł. Burmistrz Miasta i Gminy 12 decyzji dotyczących umorzeń na kwotę 942 zł oraz 1 decyzji dotyczących rozłożeń na raty na kwotę 7.571 zł.

Podatek leśny

<i>plan</i>	48.100 zł
<i>wykonanie</i>	46.668 zł
<i>% wykonania tj.</i>	97%

Podatek leśny od osób prawnych – rok 2004 rozpoczął się nadpłatą w kwocie 9 zł oraz zaległością w kwocie 2 zł. Do końca okresu sprawozdawczego podatnicy zapłacili 45.631 zł. Koniec 2004 r. zamknął się zaległością w kwocie 4 zł. W ciągu roku sporządzono 5 upomnień na kwotę 203 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych - rok 2004 rozpoczął się nadpłatą 10 zł oraz zaległością 250 zł. Do końca 2004 roku podatnicy zapłacili 1.037 zł. Koniec 2004 roku zamknął się zaległością 259 zł oraz nadpłatą 2 zł.

Podatek od środków transportowych

<i>plan</i>	60.000 zł
<i>wykonanie</i>	45.148 zł
<i>% wykonania tj.</i>	75%

Podatek od środków transportowych od osób prawnych – rok 2004 rozpoczął się zaległością 2.607 zł. Do końca okresu sprawozdawczego podatnicy zapłacili 10.708 zł. Burmistrz Miasta i Gminy podjął 1 decyzję dotyczącą umorzenia zaległości podatkowej na kwotę 1.460 zł. Sporządzono 4 upomnienia na kwotę 3.402 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych – rok 2004 rozpoczął się zaległością 14.019 zł oraz nadpłatą 82 zł. Do końca 2004 roku podatnicy zapłacili 34.440 zł. Koniec 2004 roku zamknął się zaległością 19.988 zł. W ciągu 2004 roku sporządzono 23 upomnienia na łączną kwotę 42.956 zł oraz nadpłatą 219 zł.

Podatek od spadków i darowizn – zaplanowano dochody w kwocie 10.000 zł, za 2004 rok wykonanie wyniosło 140 % (kwota 14.003 zł).

Podatek od posiadania psów - zaplanowano dochody w kwocie 1.000 zł, za 2004 rok wykonanie wyniosło 509 % (kwota 5.085 zł).

Podatek od czynności cywilno-prawnych od osób fizycznych zaplanowano dochody w kwocie 47.500 zł, za 2004 rok wykonanie wyniosło 177 % planu (kwota 83.965 zł).

W ramach rozdziału zrealizowano również wpływy z opłaty targowej, miejscowej, opłaty administracyjnej oraz wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat.

Tab. 2. Analiza wpłat i zaległości podatkowych za 2004 roku w porównaniu do poprzedniego okresu

	Wpływy (zł)		Zaległości (zł)	
	2003	2004r	2003	2004r
Podatek od nieruchomości:				
- osoby prawne	1.578.497	2.008.231	2.087.255	1.921.584
- osoby fizyczne	298.298	444.317	147.444	164.693
Podatek rolny:				
- osoby prawne	80.409	79.319	11	332
- osoby fizyczne	206.304	228.402	78.881	75.778
Podatek leśny:				
- osoby prawne	46.904	45.631	2	4
- osoby fizyczne	997	1.037	250	259
Podatek od śr. Transportowych				
- osoby prawne	8.310	10.708	2.607	0
- osoby fizyczne	43.517	34.440	14.019	19.998
RAZEM:	2.263.236	2.852.085	2.330.469	2.182.648

rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego

Wykonanie wyniosło 196.301 zł co stanowi 98 % planu. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano na kwotę 19.582 zł, opłaty eksploatacyjnej na kwotę 20.294 zł. Uzyskano dochody z tytułu sprzedaży zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych niskoprocentowych i wysokoprocentowych w wysokości 155.248 zł (102 % planu). Wpływy z różnych opłat i odsetki zrealizowano na kwotę 1.177 zł (29% planu).

Rozdział 75619 Wpływy z różnych rozliczeń

Wykonano dochody w kwocie 3.213 zł. Są to wpływy z tytułu opłaty restrukturyzacyjnej oraz prolongacyjnej.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wykonanie wpływów wyniosło 1.207.547 zł. Wysokość udziału gminy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych podana przez Ministra Finansów zrealizowana na poziomie 96 % planu.

Dz. 758- Różne rozliczenia

plan.....	6.800.556 zł
wykonanie.....	6.799.487 zł
% wykonania tj.	100%

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wykonana w wysokości 100 % planu (kwota 4.542.460 zł), uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 100% planu (kwota 23 731 zł), część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 100 % planu (98.918 zł), część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w wysokości 100 % planu (kwota 2.135.447 zł),

Dz.801 – Oświata i wychowanie

plan.....	109.110 zł
wykonanie.....	111.773 zł
% wykonania tj.	102%

Rozdział 80101 — Szkoły podstawowe

Otrzymano dotację na sfinansowanie wyprawki szkolnej przyznawanej jako zasiłek losowy w formie rzeczowej, obejmującej podręczniki szkolne dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2004/2005 w wysokości 3.245 zł (100% planu) oraz wpływy z różnych dochodów i darowizny 4.117 zł.

Pozostałe dochody to środki pozyskane w ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich z Województwa Dolnośląskiego. Środki przeznaczone są na remont budynku Szkoły Podstawowej w Ścinawce Dolnej oraz zakup wyposażenia dla nowo powstałej klasy zerowej oraz świetlicy w Szkole Podstawowej w Wambierzycach, kwota 57.099 zł (88% planu).

Rozdział 80110- Gimnazja

W ramach rozdziału otrzymano środki od miasta partnerskiego Anrechte oraz Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży z przeznaczeniem na wymianę uczniów gimnazjum oraz otrzymano środki z Polsko – Amerykańskiej Fundacji Wolności w ramach wspólnie prowadzonego programu „Równać Szanse 2004”, kwota 45.122 zł.

Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Otrzymano dotację na dofinansowanie kosztów związanych z dowożeniem dzieci sześciolatków do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w okresie wrzesień – grudzień 2004 roku, kwota 2.040 zł (100% planu).

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału otrzymano dotację z przeznaczeniem na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych w sesji letniej 2004 roku, powołanych do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli, kwota 150 zł (100% planu).

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

plan.....	37.000 zł
wykonanie.....	36.898 zł
% wykonania tj.	100%

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału otrzymano darowizny pozyskane w ramach Festynu Charytatywnego na rzecz niepełnosprawnej dziewczynki z gminy Radków, kwota 36.898 zł. Środki zostały przeznaczone na pokrycie kosztów operacji kręgosłupa.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

plan.....	1.792.710 zł
wykonanie.....	1.790.725 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego przekazana w wysokości 100% planu (kwota 1.201.333 zł) oraz dotacja celowa na zakupy inwestycyjne w wysokości 100 % planu (kwota 10.000 zł).

rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Dotacja celowa z budżetu państwa na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby uprawnione do świadczeń z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, przekazana w wysokości 93% planu (kwota 18.810 zł).

rozdział 85214 — Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków oraz opłacenie składki na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, zgodnie z zawiadomieniem od Wojewody Dolnośląskiego przekazana w wysokości 100 % planu (kwota 291.000 zł), dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu wypłatę zasiłków oraz opłacenie składki na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej przekazana w wysokości 100 % planu (kwota 94.000 zł) oraz darowizna w kwocie 850 zł.

rozdział 85216 – Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego przekazana w wysokości 100% planu (kwota 4.160zł).

rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, zgodnie z zawiadomieniem od Wojewody Dolnośląskiego przekazana w wysokości 100 % planu (kwota 61.109 zł), dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przekazana w wysokości 100 % (kwota 90.491 zł).

rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Odpłatności za usługi opiekuńcze – wykonanie wyniosło 98% planu (kwota 6.872 zł)

rozdział 85295 – Pozostała działalność

Dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu dożywiania uczniów, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego przekazana w wysokości 100% planu (kwota 12.100 zł).

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

plan.....	50.000 zł
wykonanie.....	50.000 zł

Kwota 50.000 zł pozyskana w ramach umowy podpisanej z dolnośląskim Urzędem Pracy na utworzenie Gminnego Centrum Informacji realizowanego w ramach Aktywizacji Zawodowej absolwentów „Pierwsza Praca”.

W związku z późnym przekazaniem decyzji finansowej dotyczącej klasyfikacji budżetowej, środki na powyższy cel zaplanowano nieprawidłowo w rozdziale 85332- Wojewódzkie Urzędy Pracy, natomiast wykonanie wykazano prawidłowo w rozdziale 85395 – Pozostała działalność

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

plan.....	
wykonanie.....	120 zł
% wykonania tj.	

rozdział 85404 – Przedszkola

Wpływy tytułem odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu za 2003 rok w kwocie 120 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan.....	1.100.085 zł
wykonanie.....	1.111.360 zł
% wykonania tj.	101%

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji „*Kanały rozdzielcze kanalizacji sanitarnej w Ścinawce Średniej i Ścinawce Górnej, etap I*” pozyskana jest z *Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, przekazana w wysokości 100% planu (kwota 1.000.000 zł).*

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Dotacja celowa z budżetu państwa na spłatę zobowiązań powstałych w 2003 roku z tytułu oświetlenie dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą przekazana została w kwocie 41.885 zł (100 % planu).

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dochody w tym dziale to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków:

- na wynagrodzenia dziesięciu pracowników zatrudnionych przez Urząd Miasta i Gminy w Radkowie przy pracach związanych z budową i modernizacją urządzeń sanitarnych i melioracyjnych w gminie Radków w okresie od 17 maja do 16 sierpnia 2004 roku (umowa nr UMRP/04/0048 z dnia 29.04.2004r.-,„Roboty Publiczne”) oraz
- na wynagrodzenia piętnastu pracowników zatrudnionych przez Urząd Miasta i Gminy w Radkowie przy pracach związanych z remontem dróg gminnych, renowacją urządzeń odwadniających i melioracyjnych na terenie gminy Radków w okresie od 01 czerwca do 31 sierpnia 2004 roku (umowa nr UMRP/04/0065 z dnia 30.04.2004r. -,„Roboty Publiczne”).

Wpływy z refundacji wyniosły 69.475 zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan.....	16.900 zł
wykonanie.....	16.900 zł
% wykonania tj.	100 %

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Darowizna w wysokości 3.300 zł otrzymana na rzecz organizowanej imprezy w Radkowie „Emiliada” oraz darowizna w wysokości 1.800 zł otrzymana na rzecz organizowanych w Ścinawce Średniej Dożynek Powiatowych.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące, realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych do biblioteki, przekazana w wysokości 100% (kwota 3.300 zł).

Rozdział 92120 – Ochrona i konserwacja zabytków

Dochody w tym rozdziale to środki z Fundacji Odnowy i Modernizacji Wambierzyc z przeznaczeniem na zadanie „Remont zabytkowej bramy Gihon w Wambierzycach”. Środki zostały przekazane w wysokości 100% (kwota 8.500 zł).

4. Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2004 rok

Na plan 18.906.795 zł wydatkowano 18.375.239 zł, co stanowi 97% planu. Struktura wydatków kształtowała się następująco: wydatki bieżące - kwota 12.422.716zł oraz wydatki inwestycyjne - kwota 5.952.523 zł.

Strukturę wydatków z podziałem na poszczególne działy charakteryzuje tabela 2. Największe kwotowo wydatki zrealizowano w dziale: *oświata i wychowanie 36,09 % ogółu wydatków, dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska 25,89% ogółu wydatków, dziale pomoc społeczna 14,71% ogółu wydatków, dziale administracja publiczna 10,97 % ogółu wydatków. Pozostałe wydatki stanowią 12,34 %.*

Tab.3 Struktura zrealizowanych wydatków budżetu gminy w 2004 roku

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wykonanie / plan (%)</i>	<i>Struktura wydatków (%)</i>
801	Oświata i wychowanie	6.632.497	97%	36,09%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.757.718	95%	25,89%
852	Pomoc społeczna	2.702.286	100%	14,71%
750	Administracja publiczna	2.016.319	100%	10,97%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	530.032	98%	2,88%
600	Transport i łączność	492.297	99%	2,68%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300.370	100%	1,63%
851	Ochrona zdrowia	230.477	96%	1,25%
700	Gospodarka mieszkaniowa	134.692	88%	0,73%
926	Kultura fizyczna i sport	89.000	100%	0,48%
630	Turystyka	86.249	98%	0,47%
010	Rolnictwo i łowiectwo	82.780	100%	0,45%

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	81.541	100%	0,44%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	79.085	99%	0,43%
710	Działalność usługowa	48.699	93%	0,27%
757	Obsługa długu publicznego	33.407	100%	0,18%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22.993	100%	0,13%
020	Leśnictwo	23 341	98%	0,13%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19.956	100%	0,11%
758	Różne rozliczenia	11.000	100%	0,06%
752	Obrona narodowa	500	100%	0,00%
RAZEM:		18.375.239	97%	97%

Ogółem wydatki w poszczególnych działach zrealizowano na poziomie 97% planowanych kwot.

Poniżej realizacja wydatków według działów.

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

plan.....82.780 zł
wykonanie.....82.780 zł
% wykonania tj. 100%

rozdział 01008 Melioracje wodne

Wydatki związane są z opłacaną składką członkowską za grunty stanowiące mienie komunalne na rzecz Miejsko – Gminnej Spółki Wodnej w Radkowie, w zamian za konserwację rowów na długości 3.000 mb i wykonanie 6 szt. przepustów (kwota 60.000 zł).

rozdział 01030 Izby Rolnicze

Wydatki w wysokości 2 % udziałów we wpływach z tytułu podatku rolnego na rzecz Izb rolniczych, zrealizowane w wysokości 100% planu (kwota 5.780 zł).

rozdział 01095 Pozostała działalność

Wydatki związane z zakupem wapna nawozowego dla rolników, kwota 17.000 zł. Zadanie zostało sfinansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Dz. 020 - Leśnictwo

plan.....	23.769 zł
wykonanie.....	23.341 zł
% wykonania tj.	98%

rozdział 02001 Gospodarka leśna

Wydatki związane z zatrudnieniem 7 osób w ramach robót publicznych przy wykonywaniu zadań związanych z porządkowaniem i ochroną lasu (kwota 23.341 zł).

Dz. 600 - Transport i łączność

plan.....	494.900 zł
wykonanie.....	492.297zł
% wykonania tj.	99%

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki obejmują bieżące remonty dróg w Ścinawce Górnej, przy ulicy Wiejskiej w Wambierzycach. Pozostałe wydatki wynikają z zapłaconych rachunków za oznakowanie. Zobowiązania niewymagalne w wysokości 20.130 zł dotyczą usług remontowych.

rozdział 60017 Drogi wewnętrzne

Zrealizowana kwota wydatków inwestycyjnych obejmuje rekultywację drogi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Tłumaczów. Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale dotyczą prac związanych z remontem mostu przez młynówkę w Ścinawce Dolnej, kwota 20.130 zł.

rozdział 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki związane z *odbudową mostu drogowego na rzece Ścinawka – w ciągu drogi gminnej w Ścinawce Górnej (kwota 198.483 zł).*

Dz. 630 - Turystyka

plan.....	87.943 zł
wykonanie.....	86.249 zł
% wykonania tj.	98%

rozdział 63001 Ośrodki informacji turystycznej

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki związane z działalnością Punktu Informacji Turystycznej, na poziomie 98% planu (kwota 86.249 zł). W ramach zadań w zakresie promocji gminy w 2004 roku przygotowano foldery o gminie Radków w wersji 3 językowej, gadżety (w tym: map, teczek reklamowych, toreb), znaczki z herbem Radkowa i miast partnerskich. Zobowiązania w wysokości 6.033 zł to kwota wynikająca z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za 2004 rok wraz z pochodnymi tj. składki na ubezpieczenie społeczne oraz podatek od osób fizycznych.

Termin wypłaty „trzynastki” to 2005 rok. Zobowiązania niewymagalne w wysokości 2.624 zł dotyczą usług pozostałych oraz zobowiązania wymagalne 582 zł (*na dzień sporządzenia uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych*).

Dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa

plan.....153.860 zł
wykonanie.....134.692 zł
% wykonania tj. 88%

rozdział 70001 Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego Gminnego Zakładu Użyteczności Publicznej w Radkowie zrealizowana w wysokości 64% planu (kwota 31.500 zł). Dotacja dotyczy dopłat do remontu części wspólnych budynków stanowiących własność gminy Radków.

rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Wydatki w tym rozdziale obejmują remonty budynków stanowiących mienie gminy, opłaty za wywóz nieczystości, energię i wodę. Wykonanie wydatków 98% planu (kwota 4.937 zł). *Zrealizowane wydatki inwestycyjne obejmują modernizację kotłowni w Domu Ludowym w Ścinawce Dolnej (kwota 23.000 zł)*. Zobowiązania niewymagalne, w tym rozdziale dotyczą usług pozostałych związanych z wykonaniem remontu sali i korytarza w budynku gminnym którym znajdują się Ośrodek Pomocy Społecznej w Ścinawce Średniej, kwota 8.338 zł.

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane wydatki wykonano na poziomie 98% planu (kwota 75.255 zł) i dotyczą wydatków związanych z szacunkami i podziałami geodezyjnymi gruntów nieruchomości oraz dokumentami do komunalizacji mienia. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 14.672 zł dotycząca usług pozostałych, w tym wymagalne 7.742 zł (*na dzień sporządzenia uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych*).

Dz. 710- Działalność usługowa

plan.....52.146 zł
wykonanie..... 48.699 zł
% wykonania tj. 93%

rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

W ramach środków zrealizowano wydatki wynikające z zakończenia prac związanych z opracowaniem miejscowego planu obejmującego obszar geodezyjny miasta Radków, wsi: Wambierzyce i Pasterka, kwota 10.948 zł.

rozdział 71095 Pozostała działalność

Wydatki zrealizowano na poziomie 94% planu. Wydatki zostały przeznaczone na opracowanie sporządzone przez Akademię Rolniczą we Wrocławiu – „Programy Odnowy

Wsi dla Gminy Radków”. Są to opracowania zawierające ocenę poszczególnych wsi Gminy Radków, określające proponowanie kierunku rozwoju zmian przestrzennych. Materiał ten niezbędny jest do dokumentów wyższego rzędu tj. Programu Rozwoju Lokalnego oraz Strategii Rozwoju Gminy. Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale dotyczą usług pozostałych, kwota 1.108 zł.

Dz. 750 - Administracja publiczna

plan.....	2.017.032zł
wykonanie.....	2.016.319 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych. Zadanie to sfinansowane dotacją celową w wysokości 81.760 zł. Realizacja zadań zleconych na poziomie 100% planu (kwota 102.671 zł). Zobowiązania w wysokości 19.414 zł to przede wszystkim kwota wynikająca z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za 2004 rok wraz z pochodnymi tj. składki na ubezpieczenie społeczne oraz podatek od osób fizycznych. Termin wypłaty „trzynastki” to 2005 rok

rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Radkowie: w tym wydatki na wypłatę diet dla Radnych oraz członków powołanych Komisji, zakup materiałów i usług kamerowania sesji, delegacje krajowe. Realizacja wydatków na poziomie 100 % planu (kwota 79.678 zł). Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale dotyczą materiałów i usług pozostałych oraz składek społecznych, kwota 261 zł.

rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W ramach planu zrealizowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, w ramach których wypłacono również nagrody jubileuszowe. Znajdują się tu także wydatki na utrzymanie urzędu i jego bieżące potrzeby tj.: zakupy 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. Wykonanie wydatków bieżących na poziomie 100 % (kwota 1.754.229 zł). Na wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę 8.320 zł na zakupy związane z komputeryzacją Urzędu, poziom wykonania 100%. Zobowiązania w wysokości 162.735 zł to przede wszystkim kwota wynikająca z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za 2004 rok wraz z pochodnymi tj. składki na ubezpieczenie społeczne oraz podatek od osób fizycznych. Termin wypłaty „trzynastki” to 2005 rok. Zobowiązania wymagalne wynoszą 5.327 zł i na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane w całości bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

rozdział 75095 — Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału to składki na rzecz stowarzyszeń między – gminnych w tym: LOT – Lokalna Organizacja Turystyczna, Agroturystyczne Góry Stołowe, Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis – Kłodzko, Stowarzyszenie Gmin Ziemi Kłodzkiej. Ponadto w rozdziale znajdują się diety sołtysów przysługujące w związku z pełnieniem funkcji. Realizacja wydatków na poziomie 99% (kwota 71.421 zł). Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale dotyczą materiałów i usług pozostałych, kwota 1.759 zł.

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

plan.....	19.956 zł
wykonanie.....	19.956 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki tego rozdziału to zadania zlecone z zakresu prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w gminach, zgodnie z pismem Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu zrealizowano na poziomie 100% planu (kwota 1.528 zł).

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

W ramach planu zrealizowano wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do Rady Gminy na poziomie 100% (kwota 4.916 zł).

rozdział 75113 — Wybory do Parlamentu Europejskiego

W ramach planu zrealizowano wydatki na wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych oraz wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego. Realizacja wydatków na poziomie 100% (kwota 13.512 zł).

Dz. 752 – Obrona Narodowa

plan.....	500 zł
wykonanie.....	500zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75212 — Pozostałe wydatki obronne

Zrealizowano wydatki na zadania zlecone, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego na poziomie 100%.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan.....	300.690 zł
wykonanie.....	300.370 zł
% wykonania tj.	100%

Rozdział – 75405 — Komendy powiatowe policji

Znajdują się tu środki na zakup kamizelek odblaskowych z napisem „Dzielnicowy”. Wykonanie zaplanowanych wydatków na poziomie 100% (kwota 274 zł).

rozdział 75412 — Ochotnicze straże pożarne

Zrealizowane środki tego rozdziału to dotacja na wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych w gminie Radków oraz wydatki związane z wyposażeniem, szkoleniem, utrzymaniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnej. Na wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę 18.000zł na wykonanie dokumentacji technicznej – budowa garażu dwustanowiskowego dla OSP w Ścinawce Dolnej oraz wykonanie projektu adaptacji budynku przy ul. Piastowskiej na strażnicę OSP w Radkowie. Wykonanie zaplanowanych wydatków na poziomie 100 % planu (kwota 121.390 zł).

rozdział 75414 — Obrona cywilna

Zrealizowano wydatki na zadania zlecone, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego na poziomie 100% (700 zł).

rozdział 75416 — Straż Miejska

Wydatki zrealizowano na poziomie 100% planu (kwota 178.006 zł). W ramach środków zrealizowano wydatki na bieżące utrzymanie Straży Miejskiej, a więc wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz zakup materiałów, energii i pozostałych usług. Zobowiązania w wysokości 15.743 zł to przede wszystkim kwota wynikająca z obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za 2004 rok wraz z pochodnymi tj. składki na ubezpieczenie społeczne oraz podatek od osób fizycznych. Termin wypłaty „trzynastki” to 2005 rok. Zobowiązania wymagalne wynoszą 730 zł i na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane w całości bez dodatkowych obciążeń odsetkowych.

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

plan.....	23.000 zł
wykonanie.....	22.993 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale są to koszty komornicze z realizacji tytułów wykonawczych przez Urząd Skarbowy oraz pozostałe wydatki bieżące związane z poborem podatków.

Dz.757 - Obsługa długu publicznego

plan.....	33.407zł
wykonanie.....	33.407zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75702 — Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki od zaciągniętej pożyczki w ramach umowy z dnia 31.09.2001r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, odsetki od zaciągniętych pożyczek w ramach umów z dnia 26.08.2004 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska we Wrocławiu oraz odsetki od kredytu udzielonego przez Bank Inicjatyw Społeczno - Ekonomicznych.

Dz.758 - Różne rozliczenia

plan.....	11.000 zł
wykonanie.....	11.000 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 75809 – Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego

Wydatki zrealizowano na poziomie 100% planu (kwota 11.000 zł). W ramach środków zrealizowano wydatki na zakup pomocy naukowych, materiałów dotyczących agroturystyki i szeroko rozumianej ochrony środowiska, w związku z uruchomieniem nowego kierunku kształcenia w zawodzie technik agroturystyki w Zespole Szkół Agroturystycznych w Bożkowie oraz na zakup hełmów dla strażaków Jednostki Ratowniczo – Gaśniczej w Nowej Rudzie.

Dz. 801 - Oświata i wychowanie

plan.....	6.851.462 zł
wykonanie.....	6.632.497 zł
% wykonania tj.	97%

rozdział 80101 — Szkoły podstawowe

Ogółem wydatki związane z funkcjonowaniem 4 szkół podstawowych w gminie (Radków, Ścinawka Średnia, Ścinawka Dolna, Wambierzyce). Wykonane na poziomie 98% planu. Zobowiązania w kwocie 283.600 zł to przede wszystkim dodatkowe wynagrodzenie

roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz podatek od osób fizycznych, są to zobowiązania niewymagalne

W ramach planu zrealizowano wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych, pracowników obsługi oraz wydatki pozapłacowe mające zapewnić właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Wydatki pozapłacowe to: wypłata delegacji dla pracowników, ekwiwalentu za odzież roboczą, zakup materiałów (biurowych, szkolnych, budowlanych), zakup środków czystości, zakup opału (olej opałowy, węgiel), pomocy dydaktycznych i szkolnych, energii, wody, gazu, zakup usług pozostałych (usługi komunalne, telekomunikacyjne, prenumeraty, szkolenie pracowników) oraz wypłata funduszu świadczeń socjalnych. Wydatki inwestycyjne to: komputeryzacja Szkół Podstawowych.

rozdział 80104 — Przedszkola przy szkołach podstawowych

Zrealizowane środki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla Gminnego Przedszkola (realizację na poziomie 96% planu), wydatki związane z zapłatą zobowiązań z 2003 roku oraz środki na funkcjonowanie od września 2004 roku oddziałów przedszkolnych przy Zespołach Szkolno – Przedszkolnych w Wambierzycach i w Ścinawce Dolnej. Zobowiązania w kwocie 9.342 zł to dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne oraz podatek od osób fizycznych.

rozdział 80110 – Gimnazja

Ogółem wydatki związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Radkowie i Gimnazjum w Ścinawce Średniej wykonane na poziomie 96% planu (kwota 2.570.767 zł).

W ramach planu zrealizowano wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych, oraz wydatki pozapłacowe związane z właściwym funkcjonowaniem placówek. Wydatki pozapłacowe w szczególności to: ekwiwalent za odzież roboczą, wypłata delegacji dla pracowników, zakup materiałów (materiały szkolne, budowlane, zakup środków czystości, zakup opału), zakup wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych i szkolnych, zakup energii, wody, gazu, zakup usług pozostałych (usługi komunalne, telekomunikacyjne), wypłata z funduszu świadczeń socjalnych.

W ramach wydatków inwestycyjnych zrealizowano budowę boisk przy Gimnazjum w Radkowie oraz budowę Gimnazjum w Ścinawce Średniej wraz z halą sportowo gimnastyczną. Na powyższy cel wydatkowano 93% planu (1.048.189 zł). Wymagalne zobowiązania w kwocie 363 zł dotyczą zakupu materiałów i na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane w całości bez dodatkowych obciążeń odsetkowych

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 118.974. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 19.774 zł dotyczą zakupu usług transportowych.

rozdział 80146-Dokształcanie i doskonalenia nauczycieli

Wydatki na dofinansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli zrealizowano w myśl art. 70 a ustawy Karta nauczyciela w łącznej wysokości 6.673 zł.

rozdział 80195-Pozostała działalność

Są to wydatki związane z funduszem świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz wydatki na zakup komisje egzaminacyjne w Gimnazjum w Radkowie i zakup materiałów przeznaczonych na remont szkoły podstawowej w Radkowie. Łącznie wydatkowano 95.733 zł.

Dz. 851 - Ochrona zdrowia

plan.....	240.500 zł
wykonanie.....	230.477 zł
% wykonania tj.	96%

rozdział 85149 Programy polityki zdrowotnej

Wydatki przeznaczone zostały na zadania związane z zakupem usług stomatologicznych dla mieszkańców gminy Radków. Realizacja na poziomie 100% planu (kwota 10.900 zł).

rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki przeznaczone zostały na zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i 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, dyżury w punktach konsultacyjnych. Wykonanie wydatków na poziomie 94% planu (kwota 169.094 zł).

rozdział 85195 Pozostała działalność

Wydatki przeznaczone zostały na realizację programu pomocy społecznej skierowanej na przeciwdziałanie bezdomności, ochrony zdrowia i edukacji publicznej. Wykonanie wydatków 100% planu (kwota 50.483 zł).

Dz. 852- Pomoc społeczna

plan.....	2.711.765 zł
wykonanie.....	2.702.286 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Są to wydatki związane z realizacją świadczeń rodzinnych. Wykonanie na poziomie 100% planu (kwota 1.211.334 zł). Wydatki inwestycyjne to komputeryzacja Ośrodka Opieki Społecznej, wykonanie na poziomie 100% (kwota 10.000 zł).

rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Wykonanie wydatków na składki ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego na poziomie 93% planu (kwota 18.810 zł), w całości sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa.

rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Zrealizowane środki to obowiązkowa i fakultatywna pomoc mieszkańcom miasta w zakresie zadań własnych gminy w następujących świadczeniach: zasiłki celowe i pomoc w naturze, świadczenia zdrowotne, zdarzenia losowe, pogrzeby i wyprawki. Wykonanie 100% planu (kwota 484.817 zł).

Udzielone świadczenia z zakresu zadań zleconych to zasiłki stałe (23 rodziny) od dnia 01.05.2004 r. zasiłek ten został zastąpiony świadczeniem pielęgnacyjnym; zasiłki stałe wyrównawcze (54 osoby) od dnia 01.05.2004 r. zasiłek ten został zastąpiony zasiłkiem stałym; gwarantowane zasiłki okresowe (6 rodzin) od dnia 01.05.2004 r. został zastąpiony dodatkiem z tytułu samotnego wychowania dziecka i utraty prawa do zasiłku bezrobotnego; zasiłki z tytułu ochrony macierzyństwa (17 rodzin), zasiłki okresowe (231 rodzina), składki na ubezpieczenia społeczne (32 osoby). Udzielone świadczenia z zakresu zadań własnych to zasiłki celowe (225 rodzin) oraz zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego (1 rodzina).

rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych zrealizowano na poziomie 100% planu (kwota 581.991 zł).

rozdział - 85216 - Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze

Wydatki związane z realizacją ustawy o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych wykonano w kwocie 4.160 zł (100% planu) (zasiłki rodzinne – 10 rodzin, zasiłki pielęgnacyjne – 5 rodzin) w całości sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa.

rozdział - 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

W ramach rozdziału wydatki przeznaczone na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej wykonano w kwocie 276.050 zł (98% planu), z czego sfinansowano dotacją celową z budżetu państwa w kwocie 61.109 zł. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 23.121 zł to przede wszystkim naliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

rozdział - 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Z usług opiekuńczych świadczonych w miejscu zamieszkania podopiecznych skorzystało 18 osób. Wykonanie 95 % planu (kwota 38.024 zł). Zobowiązania niewymagalne w kwocie 2.041 zł to zakup usług opiekuńczych.

rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatki przeznaczono na dożywanie dzieci. Pomocą w formie dożywania objętych zostało 241 dzieci, w tym 212 na wsi. Wykonanie 100% planu (kwota 87.100 zł).

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

plan.....	79.971 zł
wykonanie.....	79.085 zł
% wykonania tj.	99%

rozdział 85395 – Pozostała działalność

Wydatki przeznaczono na realizację projektu utworzenia Gminnego Centrum Informacji, w tym na wyposażenie w podstawowy sprzęt do prowadzenia działalności, szkolenie pracowników i wolontariuszy do obsługi GCI, zakup publikacji i materiałów informacyjno – szkoleniowych, utworzenie bazy danych o rynku pracy oraz adaptację budynku i lokalu. Wykonanie 99% (kwota 79.085 zł).

Dz. 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

plan.....	81.543 zł
wykonanie.....	81.541 zł
% wykonania tj.	100%

rozdział 85401 –Świetlice szkolne

Kwota 81.541 zł została przeznaczona na wydatki związane z wynagrodzeniami wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych zatrudnionych w świetlicach szkolnych oraz wydatki pozapłacowe (odpis na ZFŚS). Wykonanie na poziomie 100% planu. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.894 zł dotyczą obowiązku naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „trzynastki”.

Dz. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan.....	5.011.538 zł
wykonanie.....	4.757.718 zł
% wykonania tj.	95%

rozdział 90001 –Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano:

- na zakup ciągnika gąsienicowego, kwota 4.500 zł,
- na budowę międzygminnej oczyszczalni ścieków, kwota 10.000 zł,
- na budowę kolektora sanitarnego Ścinawka Średnia – Ścinawka Górna, kwota 4.319.911zł oraz

– usługi pozostałe 17.857 zł.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 19.520 zł dotyczą zakupu usług pozostałych.

rozdział 90003- Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki związane z oczyszczaniem gminy wykonano w wysokości 100 % planu (kwota 107.581 zł). Zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.450 zł dotyczą zakupu usług pozostałych.

rozdział 90004 –Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie zieleni w gminie wykonano na poziomie 100 % planu (kwota 32.750 zł). Zobowiązania niewymagalne w kwocie 3.000 zł dotyczą zakupu usług pozostałych.

rozdział 90015 –Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wykonanie wydatków w wysokości 100 % planu (kwota 182.763 zł) dotyczą kosztów oświetlenia i konserwacji ulic na terenie gminy Radków. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 29.629 zł dotyczą zakupu energii, usług remontowych.

rozdział 90095 – Pozostała działalność

Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń bezrobotnych zatrudnionych przy wykonaniu prac „Budowa i modernizacja urządzeń sanitarnych i melioracyjnych w gminie Radków. Wykonanie 99% planu (kwota 82.356 zł).

Dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan.....	540.033 zł
wykonanie.....	530.032 zł
% wykonania tj.	98%

rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na współpracę pomiędzy miastami partnerskimi oraz na dofinansowanie imprez kulturalnych. Wydatki zrealizowano w wysokości 100 % planu (kwota 54.232 zł). Zobowiązania wymagalne 245 zł (*na dzień sporządzenia uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych*).

rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury tj. Gminnego Centrum Kultury w Radkowie, realizacja 100% planu (kwota 170.000 zł).

rozdział 92116 – Biblioteki

Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury tj. Biblioteki Publicznej w Radkowie, realizacja 96% (kwota 273.300 zł).

rozdział 92120 – Ochrona i konserwacja zabytków

Wydatkowano środki na remont zabytkowej Bramy GIHON w Wambierzycach, kwota 32.500 zł.

Dz. 926 - Kultura fizyczna i sport

plan.....89.000 zł
wykonanie.....89.000 zł
% wykonania tj. 100%
rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Dotacja przedmiotowa z budżetu dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Radkowie (kwota 45.000 zł) .

rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Dotacja celowa przeznaczona na działalność klubów sportowych MLKS Radków i MLKS Zjednoczeni Ścinawka Średnia przekazana w wysokości 100 % (kwota 36.000 zł). W ramach rozdziału wydatkowano środki na wypłatę stypendiów za wybitne osiągnięcia uczniów szkół i studentów, dla których organem prowadzącym nie jest gmina Radków.

4. Zakłady budżetowe i środki specjalne.

Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie w 2004 roku zamknęły się wynikiem dodatnim w kwocie 238.694 zł. Przychody tego zakładu łącznie ze stanem środków obrotowych na początek roku (114.887 zł) zrealizowano w kwocie 3.154.364 zł tj. 93,28 % planu rocznego, w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wyniosły 1.396.527 zł,
- wpływy ze sprzedaży 1.533.294 zł
- odsetki oraz wpływy z różnych dochodów 109.656 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 2.915.670 zł tj. 93,82 % planu rocznego, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia osobowe 1.216.437 zł,
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 234.715 zł oraz
- pozostałe wydatki bieżące 1.464.518 zł.

Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy Radków dla Gminnego Zakładu Użyteczności Publicznej przekazano w wysokości 64 % planu tj. kwota 31.500 zł.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne finansowane ze źródeł dotacji celowej z budżetu gminy Radków na plan 37.000 zł zrealizowano w wysokości 37.000 zł (zakupiono ciągnik gąsienicowy – 4.500 zł, wydatkowano na remont zabytkowej bramy Gihon w Wambierzycach- 32.500 zł) .

Zobowiązania na koniec 2004 roku wyniosły 686.365 zł (w stosunku do roku poprzedniego zwiększyły się o kwotę 233.703 zł). Natomiast należności na koniec 2004 roku wyniosły 796.015 zł (w stosunku do roku poprzedniego zwiększyły się o kwotę 307.843 zł).

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Radkowie na koniec 2004 roku zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie 606 zł. Przychody łącznie ze stanem środków obrotowych na początek roku -23.317 zł zrealizowano w kwocie 254.760 zł tj. 86,16 % planu rocznego, w tym wpływy ze sprzedaży usług 233.077 zł.

Natomiast wydatki zrealizowano w kwocie 254.154 zł, tj. 87,12 % planu rocznego, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia osobowe 114.733 zł,
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 26.200 zł oraz
- pozostałe wydatki bieżące 113.221 zł.

Zakład otrzymał dotację przedmiotową z budżetu gminy w omawianym okresie w kwocie 45.000 zł, tj. 100 % planowanej kwoty.

Zobowiązania na koniec 2004 roku wyniosły 24.500zł (w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego zmniejszyły się o kwotę 10.606 zł). Natomiast należności na koniec 2004 roku wyniosły 22.395 zł (w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego zwiększyły się kwotę 11.017 zł).

Gminne Przedszkole Publiczne z Grupą Żłobkową w Radkowie na koniec 2004 roku zamknął się wynikiem ujemnym w kwocie – 9.574 zł. Przychody zrealizowano w kwocie 764.151 zł tj. 94 % planu rocznego, w tym wpływy ze sprzedaży usług 87.298 zł.

Natomiast wydatki zrealizowano w kwocie 773.725 zł, tj. 96 % planu rocznego, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia osobowe 518.983 zł,
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 109.109 zł oraz
- pozostałe wydatki bieżące 145.633 zł.

Zakład otrzymał dotację przedmiotową z budżetu gminy w omawianym okresie w kwocie 671.459 zł, tj. 96 % planowanej kwoty.

Zobowiązania na koniec 2004 roku wyniosły 73.652zł . Natomiast należności na koniec 2004 roku wyniosły *aż 51.211 zł*

Od 1 września 2004 roku koszty działalności Gminnego Przedszkola Publicznego z Grupą Żłobkową w Radkowie zostały pomniejszone w związku z reorganizacją placówek oświatowych gminy. Oddziały Przedszkola znajdujące się w Wambierzycach, Ścinawce Średniej oraz w Ścinawce Dolnej zostały włączone w struktury organizacyjne nowotworzonych Zespołów Szkolno – Przedszkolnych.

Śdek Specjalny na koniec 2004 roku:

przychody

plan.....	3.000 zł
wykonanie.....	4.510 zł
% wykonania tj.	150%

wydatki

plan.....	3.000 zł
wykonanie.....	20 zł
% wykonania tj.	1%

Stan środków obrotowych na koniec roku 4.942 zł. Należności na koniec roku wyniosły 80 zł (są to wystawione decyzje dotyczące zajęcia pasa drogowego).

5. Realizacja planu finansowego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2004 rok

Przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2004 rok wyniosły 117.378 zł, w tym: stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego – kwota 3.241 zł, wpływy z różnych opłat – kwota 114.137 zł. Wydatki zgodnie z podpisanymi umowami przeznaczone zostały na zadania związane z budową kotłowni w budynku Domu Ludowego w Ścinawce Średniej.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 71.392 zł.

6. Zakończenie

Kwota zrealizowanych **wydatków budżetowych** wyniosła **18.375.239 zł** i była niższa od planowanej o 3 % tj. o kwotę 531.556 zł. Analizując zakres zadań budżetowych zauważa się, iż większość realizowanych zadań finansowania była na poziomie całościowego

wykonania budżetu. Tylko w kilku przypadkach wykonanie odbiegało od średniego poziomu tak w dół jak i w górę. 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 2004 roku realizowane były zadania inwestycyjne na sfinansowanie których, wydatkowana została kwota 5.952.523 zł. Wydatkowana kwota dotyczy w znacznej części kanalizacji sanitarnej Ścinawka Średnia – Ścinawka Górna (kwota 4.319.911 zł), budowy gimnazjum w Ścinawce Średniej (kwota 918.669 zł), budowy boisk sportowych w Radkowie (kwota 129.520 zł), odbudowa mostu drogowego na rzece Ścinawka (216.730 zł), rekultywacja drgoi dojazdowej do gruntów rolnych obręb Tłumaczów (kwota 198.483 zł).

Kwota zrealizowanych **dochodów budżetowych** wyniosła **15.239.087 zł** i była niższa od planowanej o 3% tj. o kwotę 478.808 zł. Stopień realizacji dochodów wynosi od 50 % - dochody z majątku gminy do 100 % - subwencja ogólna z budżetu państwa. Kwota zrealizowanych dochodów budżetowych przypadająca na jednego mieszkańca gminy wyniosła 1.566 zł. I tak wskaźnik dochodów na jednego mieszkańca w poprzednich latach kształtował się na poziomie: w roku 2003 - 1.269 zł, w roku 2002 - 1.316 zł, w roku 2001 – 1.256 zł. Natomiast wskaźnik dochodów podatkowych wyniósł w roku 2002 - 381 zł, a w roku 2001 – 360 zł. Podane kwoty pozwalają na stwierdzenie, iż realna kwota dochodów gminy wzrosła.

Wynik finansowy na budżetu gminy **wyniósł -3.136.152 zł**, w tym wynik na funduszach pomocowych wyniósł - **1.712.420 zł** (w poprzednim roku sfinansowano zadania objęte funduszem SAPARD, środki wpłynęły w marcu 2005 roku) oraz **-1.423.732 zł** niedobór budżetu. Aktywa netto budżetu sfinansowano zobowiązania finansowymi w wysokości 4.052.900 zł (w tym wolnymi środkami 6.602 zł).