

*Sprawozdanie roczne z wykonania
budżetu gminy Radków
za 2011 rok*

Radków, 30 marca 2012 roku

Spis treści

1. Wstęp.....	3
2. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy Radków za 2011 rok.....	6
2. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy Radków za 2011 rok.....	19
4. Planowana i wykonana kwota deficytu za 2011 rok	33
5. Planowane i wykonane przychody i rozchody za 2011 rok	34
6. Stan zobowiązań i należności na dzień 31.12.2011 rok.....	36
7. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych i funduszu celowego za 2011 rok	38
8. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności za 2011 rok	39
9. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami za 2011 rok.....	40
10. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Radków za 2011 rok	43
12. Plan i wykonanie wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectw wg. sołectw i przedsięwzięć zrealizowanych w 2011 roku	45
13. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2011 roku.	46
14. Podsumowanie	46

Część II – Wykonanie budżetu gminy Radków za 2011 rok (część tabelaryczna)

1. Załącznik nr 1 – Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy Radków za 2011 rok według źródeł
2. Załącznik nr 2 – Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy Radków za 2011 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej
3. Załącznik nr 3 – Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy Radków za 2011 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej
4. Załącznik nr 4 – Realizacja wydatków majątkowych budżetu gminy Radków za 2011 rok
5. Załącznik nr 5 – Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności budżetu gminy Radków za 2011 rok
6. Załącznik nr 6 - Plan i wykonanie wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectw wg sołectw i przedsięwzięć przewidzianych do realizacji za 2011 rok
7. Załącznik nr 7 - Wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2011 rok

1. Wstęp

Budżet gminy Radków na 2011 rok zatwierdzony został uchwałą Rady Miejskiej nr III/9/10 z dnia 30 grudnia 2010 roku. Zatwierdzono **dochody budżetu** gminy na poziomie **33.976.017,00 zł** oraz **wydatki budżetu** gminy na poziomie **30.952.393,00 zł**. W trakcie realizacji budżetu w 2011 roku Rada podjęła 13 uchwał, a Burmistrz Miasta i Gminy 19 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)- zmiana	Wydatki (zł) – zmiana
I. Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Radków			
1	17/11 z dnia 31 stycznia 2011 roku	-	0,00
2	26/11 z dnia 28 lutego 2011 roku	56 000,00	56 000,00
3	26A/11 z dnia 28 lutego 2011 roku	0,00	0,00
4	33/11 z dnia 17 marca 2011 roku	11 326,00	11 326,00
5	35/11 z dnia 18 marca 2011 roku	0,00	0,00
6	38/11 z dnia 31 marca 2011 roku	153 769,00	153 769,00
7	46/11 z dnia 29 kwietnia 2011 roku	-	0,00
8	56/11 z dnia 20 maja 2011 roku	165 449,75	165 449,75
9	60/11 z dnia 31 maja 2011 roku	-	0,00
10	70/11 z dnia 30 czerwca 2011 roku	45 240,00	45 240,00
11	84/11 z dnia 22 lipca 2011 roku	13 870,00	13 870,00
12	90/11 z dnia 29 lipca 2011 roku	-	0,00
13	108/11 z dnia 31 sierpnia 2011 roku	55 204,00	55 204,00
14	118/11 z dnia 27 września 2011 roku	10 089,00	10 089,00
15	120/11 z dnia 30 września 2011 roku	-	0,00
16	123/11 z dnia 10 października 2011 roku	202 880,00	202 880,00

17	132/11 z dnia 31 października 2011 roku	175 755,13	175 755,13
18	151/11 z dnia 30 listopada 2011 roku	-32 526,00	-32 526,00
19	162/11 z dnia 30 grudnia 2011 roku	1 200,00	1 200,00
II. Uchwały Rady Miejskiej w Radkowie			
1	V/19/11 z dnia 17 lutego 2011 roku	493 644,00	1 820 993,00
2	VII/31/11 z dnia 30 marca 2011 roku	860 695,00	860 695,00
3	VIII/39/11 z dnia 28 kwietnia 2011 roku	831 429,00	831 429,00
4	IX/43/11 z dnia 13 maja 2011 roku	482 461,00	1 113 382,00
5	X/48/11 z dnia 31 maja 2011 roku	-3 856 824,00	-856 824,00
6	XI/54/11 z dnia 30 czerwca 2011 roku	-71 818,00	-71 818,00
8	XII/61/11 z dnia 22 lipca 2011 roku	60 381,00	60 381,00
7	XIII/71/11 z dnia 3 sierpnia 2001 roku	3 644 640,00	3 644 640,00
9	XIV/74/11 z dnia 25 sierpnia 2011 roku	1 526 638,00	1 526 638,00
10	XV/83/11 z dnia 30 września 2011 roku	-2 812 863,00	-412 863,00
11	XVII/97/11 z dnia 31 października 2011 roku	-130 820,10	-303 437,10
12	XX/113/11 z dnia 05 grudnia 2011 roku	-	0,00
13	XXI/127/11 z dnia 29 grudnia 2011 roku	-567 766,00	-641 938,00
Razem:		1 318 053,78	8 429 534,78

<i>Wyszczególnienie</i>	Dochody (zł)	Wydatki (zł)
Plan 2011r. według uchwały budżetowej	33 976 017,00	30 952 393,00
Zmiany budżetu wprowadzone uchwałami i zarządzeniami	1 318 053,78	8 429 534,78
Plan 2011r. po zmianach	35 294 070,78	39 381 927,78

Plan:

Na koniec 2011 roku plan budżetu gminy Radków:
po stronie **dochodów** zamknął się kwotą **35.294.070,78 zł**, po stronie **wydatków** kwotą **39.381.927,78 zł**.

Wykonanie:

Natomiast wykonanie budżetu gminy Radków: po stronie **dochodów** wyniosło **32.127.240,01 zł**, co stanowi **91,03 % planu**, z tego;

- dochody bieżące zrealizowano w wysokości 25.582.483,06 zł, tj. 94,00 % planu,
- dochody majątkowe w wysokości 6.544.756,95 zł, tj. 81,00 % planu

po stronie **wydatków** wyniosło **35.935.474,71 zł**, co stanowi **91,25 % planu**, z tego:

- wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 26.076.866,35 zł, tj. 96,58 % planu,
- wydatki inwestycyjne w wysokości 9.858.608,36 zł, tj. 79,61 % planu.

Wynik finansowy:

Za 2011 rok wynik finansowy wyniósł - **3.808.234,70 zł**.

Zadłużenie:

Zadłużenie gminy na koniec 2011 roku wyniosło:

- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek **10.900.041,94** oraz
- z tytułu wyemitowanych obligacji **2.160.000,00 zł**
- z tytułu zobowiązań wymagalnych **118.187,82 zł**,

razem **13.178.229,76 zł**, co stanowi łącznie 37,34 % wykonanych dochodów w 2011 roku.

Rozchody ogółem w 2011 roku wyniosły 3.556.179,73 zł w tym z tytułu spłat kredytów i pożyczek kwota 3.346.179,73 zł, z tytułu wykupu obligacji samorządowych 210.000,00 zł.

2. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy Radków za 2011 rok

Dz. 010 – Rolnictwo i leśnictwo

plan.....	599.476,88 zł
wykonanie.....	595.083,51 zł
% wykonania tj.....	99,27%

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Zaplanowano tu wpływy w kwocie 40.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z podpisaną umową z Województwem Dolnośląskim o udzielenie przez Województwo pomocy finansowej przeznaczonej na realizację zadania *pn „Regulacja stosunku wodnych urządzeń melioracji szczegółowych na obszarach zalewowych Gminy Radków, polegająca na konserwacji rowów”*. Zadanie zostało zrealizowane w 100,00%.

Rozdział 01042 - Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych

W ramach rozdziału zrealizowano dotację celową otrzymaną z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 216.000,00 zł. Dotacja celowa przeznaczona została na dofinansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów na zadanie rekultywacyjne pod nazwą *„Ścinawka Górna – droga dojazdowa do gruntów rolnych”*.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale to zaplanowane wpływy ze sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie gminy (sklasyfikowane jako użytki rolne) na rzecz osób fizycznych. Sprzedaż zaplanowana na poziomie 41.916,00 zł. Realizacja wykonania założonego planu to 100,00% (kwota 41.915,40 zł).

W ramach rozdziału zrealizowano również dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 297.168,11 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 98,54%.

Rozdział ten na dzień 31.12.2011 rok zakończył się nadpłatą w kwocie 1.500,00 zł.

Dz. 020 – Leśnictwo

plan.....	84.896,00zł
wykonanie	74.452,06zł
% wykonania tj.....	87.70%

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 1.784,16zł, co stanowi 99,95% wykonania planu oraz odsetki od nieterminowego regulowania tej należności w kwocie 256,90 zł. Zrealizowano również dochody ustalone na podstawie decyzji Burmistrza Miasta i Gminy w kwocie 72.411,00 zł za usunięcie 43 sztuk drzew z gatunku brzoza brodawkowata i 103 sztuk drzew z gatunku topola osika. Wykonanie kształtuje się na poziomie 87,13% planu.

Dz. 600 - Transport i łączność

Plan.....	3.591.822,00zł
Wykonanie.....	3.591.820,49zł
% wykonania tj.....	100,00%

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowana dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania pn „**Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Ścinawka Średnia**” - etap II oraz „**Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Radków**” – kwota 690.755,24 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Pozyskano wpływy z różnych dochodów w wysokości 1.067,25 zł.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych polegających na realizacji następujących zadań pn:

- „**Odbudowa mostu w ciągu drogi Ścinawka Górna-Tłumaczów o nr geodezyjnych 398/3, 435/3, 398/1, 806, 810/2, 809/2, 810/1; uszkodzonej podczas powodzi**”- kwota 115.180,00zł,
- **Remont drogi Ścinawka Górna-Tłumaczów o nr geodezyjnych 398/3, 435/3, 398/1, 806, 810/2, 809/2, 810/1; uszkodzonych podczas powodzi**- kwota 239.015,00 zł,
- „**Remont drogi stanowiącej własność Gminy Radków położonej w Suszynie nr dz. 267, 265, 260**”- kwota 253.192,00 zł,
- „**Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia ul. Westerplatte dr nr 118732D oraz o nr geodezyjnym 897 i droga 772 oraz 771 zniszczonych podczas powodzi w roku 2006, 2009 i 2010**” – kwota 292.611,00 zł,
- „**Remont drogi gminnej nr 120601 D ul. Wiejska w Wambierzycach etap III stanowiącej własność Gminy Radków uszkodzonej podczas powodzi**” - kwota 463.789,00 zł,
- „**Remont drogi nr 118755 D ul. Przedmieście w Radkowie; Ścinawka Średnia oznaczonej geodezyjnie jako działki 893, 892, 899,898, 900, 1098, 732/5; Ścinawka Górna oznaczonej geodezyjnie jako działki 76/8 oraz 75/1 i 77 uszkodzonych w wyniku powodzi 2009/2010**”- kwota 1.186.847,00 zł,

- „Remont dróg w Ratnie Dolnym oznaczonych geodezyjnie jako działki 338,324 i 356, 567 oraz w Ratnie Górnym 422,284/2 i 392,391; uszkodzonych w wyniku powodzi 2008/2010r” – kwota 349.364,00 zł.

Dz. 630 - Turystyka

Plan.....	9.910,00 zł
Wykonanie.....	9.908,50 zł
% wykonania tj.....	99,98%

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 99,99%.

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan.....	2.414.506,00 zł
wykonanie	945.045,27 zł
% wykonania tj.....	39,14%

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, odsetki od należności niespłaconych w terminie oraz dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy wykonane na poziomie 945.045,27 zł (co stanowi 39,14% planu). Koniec 2011 roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 23.259,89 zł oraz nadpłatą w kwocie 56.658,99 zł. W celu ściągnięcia zaległości z czynszu dzierżawnego złożono do Sądu Rejonowego w Kłodzku 3 pozwy na kwotę 836,98zł, z tytułu wykupu gruntów od osób fizycznych sporządzono 1 pozew na kwotę 6.400,00 zł. Kwota ta została uregulowana w całości. W związku z egzekucją należności z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości sporządzono 72 wezwania do zapłaty na kwotę 27.153,89zł, złożono do Sądu Rejonowego w Kłodzku 4 pozwy na kwotę 6.153,45zł, udzielono 50% bonifikaty dla 10 użytkowników nieruchomości na kwotę 810,44zł i wydano 1 decyzję na umorzenie odsetek na kwotę 217,10zł.

Zaległości i nadpłaty w omawianym rozdziale przedstawiają się następująco:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – zaległość kwota 12.144,91zł, w tym należności zabezpieczone hipoteką w kwocie 346,15 zł, nadpłata w kwocie 14,68 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze – zaległość kwota 1.836,62 zł, nadpłata kwota 1.002,15 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaległość kwota 458,31 zł oraz nadpłata w kwocie 12.742,00 zł,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – zaległość w kwocie 8.820,05 zł i nadpłata w kwocie 42.900,16 zł.

Dz. 750 - Administracja publiczna

plan.	860.916,00 zł
wykonanie	784.015,46 zł
% wykonania tj.	91,07%

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 88.944,00 zł (100,00% planu) oraz pozyskane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, kwota 13,95 zł.

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

W ramach rozdziału zrealizowano wpływy z tytułu różnych dochodów (refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w związku z organizacją i finansowaniem zatrudnienia w ramach robót publicznych bezrobotnych przy pracach fizycznych na terenie miasta i gminy Radków - zwrot dotyczy wydatków roku poprzedniego, odsprzedaż książek meldunkowych, należności za sprzedaż złomu, wpłata depozytu z Komendy Powiatowej z majątku zmarłej mieszkanki Gminy Radków, zapłata za wpis sądowy) w łącznej kwocie 94.190,46 zł oraz naliczone odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych i naliczone odsetki od założonej lokaty terminowej i naliczone odsetki od udzielonej pożyczki w łącznej kwocie 32.757,12 zł. Przekazana kwota 490.114,27 zł to dotacja rozwojowa z udziałem środków europejskich przekazana jako refundacja części poniesionych wydatków na zadanie współfinansowane z funduszy Unii Europejskiej pn: ***"Przebudowa przyziemia zabytkowego budynku ratusz w Radkowie na Centrum Kulturalne oraz przywrócenie jego historycznego wyglądu poprzez restaurację fasady, elewacji i dachu budynku oraz wymianę stolarki okiennej"***.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przekazana w 93,73% - kwota 23.616,40 zł z przeznaczeniem na narodowy spis powszechny ludności.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Kwota 54.018,76 zł to wpływy stanowiące zwroty z wystawionych refaktur z tytułu odsprzedaży dóbr i usług (czynszów, energii elektrycznej, telefonów, ochrony obiektów) jednostkom organizacyjnym gminy Radków. Wpłaty te dotyczą w szczególności zwrotów z Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie, Biblioteki Publicznej w Radkowie oraz odsetki od nieterminowego regulowania tych należności w kwocie 360,50 zł. Koniec 2011 roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 20.906,80 zł.

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

plan.....	20.967,00 zł
wykonanie.....	20.967,00zł
% wykonania tj.	100,00%

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 przekazana zgodnie z pismem Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Wałbrzychu w wysokości 1.598,00zł (100,00% wykonania planu).

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami przekazano na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 9 października 2011 roku. Dotacja została wykonana w 100,00% - kwota 19.369,00 zł.

Dz. 752 – Obrona Narodowa

plan.....	200,00zł
wykonanie.....	200,00 zł
% wykonania tj.	100,00%

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

W ramach rozdziału zrealizowano dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przekazaną przez Wojewodę Dolnośląskiego w 100,00% w kwocie 200,00 zł.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan.....	750.722,00zł
wykonanie.....	749.666,85zł
% wykonania tj.	99,86%

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Kwota 9.846,00 zł oraz kwota 722.072,12 zł są to dotacje celowe z udziałem środków europejskich przekazane jako refundacja części poniesionych wydatków na realizację zadania współfinansowanego z funduszy Unii Europejskiej pod nazwą: „*Współpraca jednostek straży pożarnej na czesko – polskim pograniczu, modernizacja wyposażenia i wzajemna pomoc w sytuacjach kryzysowych*”.

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 oraz wpływy z różnych dochodów wykonano w łącznej kwocie 16.748,73 zł (94,08% planu). Do dnia 31.12.2011r. sporządzono 69 tytułów wykonawczych na kwotę 8.750,00 zł. Koniec roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 15.277,18 zł oraz nadpłatą w kwocie 0,24 zł.

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

Plan.....	9.843.900,00 zł
-----------	-----------------

Wykonanie.....8.373.132,98 zł
% wykonania tj.....85,06%

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 58,34% planu (kwota 5.366,84 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 2011 rozpoczął się zaległością w kwocie 686.775,04 zł i nadpłatą w kwocie 1,00 zł. Do dnia 31.12.2011 roku podatnicy zapłacili 3.127.859,81 zł. Rok 2011 zamknął się zaległością w kwocie 747.212,84 zł (w tym zobowiązania zabezpieczone hipoteką w kwocie 374.047,44 zł) oraz nadpłatą w kwocie 5,00 zł. W 2011 roku sporządzono 21 tytułów wykonawczych na kwotę 139.067,00 zł. Udzielono pomoc publiczną de minimis w formie umorzenia 50% zaległości podatkowej w podatku od nieruchomości za okres I raty 2011 roku w wysokości 10.310,00 zł wraz z odsetkami w kwocie 56,00 zł. Ponadto wydano jedną decyzję w sprawie umorzenia tego podatku w kwocie 29.840,39 zł z odsetkami 1.924,00 zł również jako pomoc de minimis.

Podatek rolny od osób prawnych - rok 2011 rozpoczął się zaległością w kwocie 1,00 zł i nadpłatą w kwocie 0,40 zł. Do dnia 31.12.2011 roku podatnicy zapłacili 82.768,00 zł. Rok 2011 zamknął się zaległością w wysokości 4,00 zł i nadpłatą w kwocie 0,40 zł. W omawianym okresie nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku rolnego.

Podatek leśny od osób prawnych – rok 2011 rozpoczął się nadpłatą w kwocie 1,00 zł. Do dnia 31.12.2011 roku podatnicy zapłacili 68.585,00 zł. Na dzień 31.12.2011 roku podatek zamknął się nadpłatą w kwocie 2,00 zł. Nie wydano decyzji w sprawie umorzenia i rozłożenia na raty podatku leśnego.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych – rok 2011 rozpoczął się bez zaległości i nadpłat. W czasie trwania 2011 roku podatnicy zapłacili kwotę 22.520,00zł. Rok 2011 zamknął się bez zaległości oraz nadpłat. Nie wydano decyzji w sprawie umorzenia, odroczenia terminu płatności podatku, ani też rozłożenia na raty podatku od środków transportowych. W celu ściągnięcia zaległości w tym podatku sporządzono 1 tytuł wykonawczy za okres I raty 2011 roku na kwotę 1.220,00 zł.

W ramach rozdziału zrealizowano również wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z różnych opłat oraz odsetki od nieterminowych wpłat w łącznej kwocie 91.302,80 złotych.

Kwota 58.981,00 zł to zwrot utraconych dochodów przez Gminę Radków z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwatach przyrody za 2010 rok.

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 2011 rozpoczął się zaległością w kwocie 137.233,92 zł i nadpłatą w kwocie 114,18 zł. Do dnia 31.12.2011 roku podatnicy zapłacili kwotę 918.162,54 zł. Rok 2011 zakończył zaległością w kwocie 99.207,84 zł (w tym zobowiązania zabezpieczone hipoteką w kwocie 44.114,34 zł) oraz nadpłatą w wysokości 392,76 zł. W ciągu 2011 roku sporządzono 972 upomnienia na łączną kwotę 265.658,91 zł oraz 282 tytuły wykonawcze na kwotę 92.563,90 zł. Burmistrz Miasta i Gminy w 2011 roku wydał 7 decyzji umorzeniowych na łączną kwotę 2.422,00 zł wraz z należnymi odsetkami na kwotę 2.184,00 zł i jedną decyzję w sprawie rozłożenia na raty zaległości podatkowej i należnych odsetek w wysokości 7.601,64 zł i odsetki w kwocie 2.110,00 zł, druga połowa odsetek w kwocie 2.110,00 zł została umorzona. Na dzień 31.12.2011r. w sprawozdaniu Rb-27S w kolumnie „rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności” wykazano rozłożenie na raty podatku na kwotę 4.431,61 zł wraz z odsetkami w kwocie 1.230,00 zł. W 2011 roku organ podatkowy złożył 5 wniosków do Sądu Rejonowego w Kłodzku o przeprowadzenie z urzędu spraw spadkowych w celu ustalenia nowych właścicieli nieruchomości.

Podatek rolny od osób fizycznych - rok 2011 rozpoczął się zaległością w kwocie 23.636,55 zł i nadpłatą w kwocie 279,94 zł. Do dnia 31.12.2011r. podatnicy zapłacili 274.452,02 zł. Drugie półrocze 2011 roku zakończyło się zaległością w kwocie 20.672,08 (w tym zobowiązania zabezpieczone hipoteką na kwotę 1.824,55 zł) oraz nadpłatą w kwocie 98,32 zł.

W 2011 roku Burmistrz Miasta i Gminy wydał 2 decyzje umorzeniowe na kwotę 129,50 zł.

Na dzień 31.12.2011r. w sprawozdaniu Rb-27S w kolumnie „rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności” wykazano rozłożenie na raty podatku na kwotę 123,65zł wraz z odsetkami w kwocie 14,00zł. W 2011 roku sporządzono 411 upomnień na łączną kwotę 42.911,37zł oraz 164 tytuły wykonawcze na kwotę 15.081,10zł.

Podatek leśny od osób fizycznych - rok 2011 rozpoczął się zaległością w kwocie 45,00 zł i nadpłatą w kwocie 1,00 zł. Do dnia 31.12.2011r podatnicy zapłacili 2.020,00 zł. Koniec 2011 roku zakończył się zaległością w kwocie 50,00 zł. Sporządzono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 50,00zł. Nie wydano decyzji w sprawie umorzenia, odroczenia terminu płatności i rozłożenia na raty podatku leśnego.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych – rok 2011 rozpoczął się zaległością w kwocie 4.438,50 zł, nadpłaty brak. Do dnia 31.12.2011 roku podatnicy zapłacili kwotę 83.326,15 zł. Drugie półrocze 2011 roku zakończyło się zaległością w kwocie 4.580,85 zł oraz nadpłatą w kwocie 1.777,00 zł. W 2011 roku sporządzono 21 upomnień na kwotę 37.057,00zł i 7 tytułów wykonawczych na kwotę 6.994,70zł. Wydano 1 decyzję umorzeniową na kwotę 2.881,00 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości 204,00zł.

Podatek od spadków i darowizn – zaplanowano dochody w kwocie 18.170,00 zł. Za drugie półrocze 2011 roku wykonanie wyniosło 107,88 % (kwota 19.602,00zł). Podatek ten na dzień 31.12.2011r. zamknął się bez zaległości oraz nadpłat.

Oplata od posiadania psów- zaplanowano dochody w kwocie 7.000,00 zł, wykonanie wyniosło 78,86% (kwota 5.520,00 zł). W podatku tym na koniec grudnia 2011 roku widnieje zaległość w kwocie 48,00 zł. W 2011 roku organ podatkowy wystosował 48 wezwań do zapłaty na kwotę 2.300,10 zł. Burmistrz Miasta i Gminy umorzył tę opłatę na łączną kwotę 96,00 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości 3,10zł.

Wpływy z opłaty targowej – wykonanie dochodów wyniosło 2.514,00 zł, co stanowi 81,62% wykonania planu (kwota 3.080,00 zł).

Wpływy z opłaty miejscowej – zaplanowano dochody w kwocie 58.564,00 zł. Do dnia 31.12.2011 roku wpłynęło 58.558,38 zł, co stanowi 99,99% wykonania planu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych - zaplanowano dochody w kwocie 136.000,00 zł. Do 31.12.2011 roku wykonanie wyniosło 72,66% (kwota 98.816,80 zł).

W ramach rozdziału zrealizowano również wpływy z różnych opłat w wysokości 10.309,75 zł oraz dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat w wysokości 14.303,10 złotych.

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

Wykonanie całego rozdziału wyniosło 755.835,84 zł, co stanowi 54,72% planu (kwota 1.381.287,00 zł). Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano na kwotę 25.579,24 zł, opłaty eksploatacyjnej na kwotę 529.639,35 zł. Uzyskano dochody za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych niskoprocentowych i wysokoprocentowych w wysokości 150.749,08 zł, wpływy z tytułu opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych umów (renta planistyczna, opłata adiacencka, zajęcie pasa drogowego) w kwocie 46.694,14 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 83,60 zł oraz odsetki naliczone od nieterminowego regulowania tych należności w kwocie 3.090,43 zł.

W celu ściągnięcia zaległości w opłacie adiacenckiej sporządzono 18 wezwań do zapłaty na kwotę 2.462,71 zł.

Zaległości oraz nadpłaty na dzień 31.12.2011 r. kształtują się następująco:

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – zaległość kwota 3,50 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – zaległość kwota 23.749,99 zł, w tym należności zabezpieczone hipoteką w kwocie 23.130,00 zł.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wykonanie dochodów w ramach podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosło 2.636.714,00 zł. Wysokość udziału gminy podana i przekazana przez Ministra Finansów - zrealizowana na poziomie 101,70%. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych zrealizowane w kwocie 35.614,95 zł, co stanowi 68,10% wykonania planu.

Dz. 758 - Różne rozliczenia

plan.....	8.020.420,90 zł
wykonanie.....	8.020.420,90 zł
% wykonania tj.	100,00%

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wykonana w wysokości 100,00% planu (kwota 5.313.153,00 zł), część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wykonana w wysokości 100,00% planu (kwota 2.431.446,00 zł) oraz część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin wykonana w wysokości 100,00% planu (kwota 233.781,00 zł). Ponadto w rozdziale tym zrealizowano dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) w kwocie 42.040,90 zł z przeznaczeniem na wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

plan.....	522.040,00 zł
wykonanie.....	426.736,69 zł

% wykonania tj.81,74%

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

W rozdziale tym otrzymano dotacje rozwojowe w związku z realizacją zadania w ramach Projektu Systemowego: *Indywidualizacja procesu nauczania klas I-III gminy Radków* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt ten współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w tym wkład UE wynosi 74.675,99 zł i wkład budżetu państwa 10.740,75 zł. Realizacja projektu rozpoczęła się w roku 2011, a kończy się w roku 2013.

Zrealizowano również dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 3.042,65 zł. Otrzymano ponadto dotacje celową z budżetu państwa na realizację inwestycji z przeznaczeniem na utworzenie szkolnego placu zabaw przy szkole podstawowej w Radkowie w ramach *Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia - „Radosna szkoła”*. Dotacja została zrealizowana w 87,82% wykonania planu.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Wykonanie w rozdziale tym wynosi 207.920,44 zł, co stanowi 72,31% wykonania planu (plan 287.560,00 zł). Wpływy z opłat za wyżywienie i partycypację w kosztach przygotowania posiłków w oddziałach przedszkolnych wyniosły 198.052,90 zł. Na koniec II półrocza 2011 roku zaległości z tytułu wpływów z usług wynoszą 15.018,30 zł, nadpłaty natomiast 26,00 zł. Zrealizowano również dochody z tytułu pozostałych odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 1.819,84 zł oraz wpływy z różnych dochodów w kwocie 227,70 zł. Otrzymano również darowizny pieniężne od osób fizycznych i instytucji, w szczególności kwota 7.000,00zł otrzymana od firmy Strateg Capital z siedzibą w Poznaniu z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wyjazdów dzieci z placówek przedszkolnych na występy Filharmonii Sudeckiej oraz kwota 820,00 zł na dofinansowanie olimpiady sportowej.

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 28.417,32 zł. Zgromadzono również odsetki na rachunkach bankowych placówek oświatowych – kwota 763,70 zł. Koniec II półrocza 2011 roku zamknął się w tym rozdziale zaległością w kwocie 238,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) zrealizowana w kwocie 204,00 zł.

Dz. 851 – Ochrona Zdrowia

plan.....350,00 zł

wykonanie.....350,00 zł

% wykonania tj.100,00%

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

W ramach rozdziału otrzymano darowizny w postaci pieniężnej od osób fizycznych i instytucji z przeznaczeniem na organizację *VII Gminnego Dnia Zdrowia*.

Dz. 852 – Pomoc społeczna

plan.....	3.464.600,00 zł
wykonanie.....	3.478.383,84 zł
% wykonania tj.	100,40%

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Kwota 1.173,38 zł to zwrot części odpłatności za pobyt członka rodziny w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna 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 100,00% planu (kwota 2.351.000,00 zł). Ponadto w rozdziale tym zrealizowano dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (50% zaliczki alimentacyjnej przekazanej przez komornika, 20% funduszu alimentacyjnego przekazywanego z innej gminy oraz 40% funduszu alimentacyjnego przekazywanego w przypadku gdy dłużnik zamieszkuje na terenie gminy Radków – kwota 32.185,14 zł). Uzyskano również wpływy z tytułu różnych dochodów w postaci zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz odsetki od tej należności oraz wpływy z różnych opłat – łączna kwota 1.960,36 zł. Zwroty niesłusznie pobranych świadczeń dotyczą roku poprzedniego i wynoszą 5.725,70 zł, co stanowi 40,90% wykonania planu. Na dzień 31.12.2011 roku w rozdziale tym widnieje zaległość w łącznej kwocie 428.613,50 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 realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przekazana w wysokości 100,00% planu (kwota 4.606,00 zł)

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 11.420,00 zł).

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

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 293.000,00 zł). Rozdział ten na koniec 2011 roku zamknął się zaległością w kwocie 213,53 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W ramach rozdziału zrealizowano dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań w wysokości 99,96% wykonania planu (kwota 128.567,00 zł). W rozdziale tym na koniec czerwca 2011 widnieje zaległość w kwocie 68,80 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin przekazana w wysokości 100,00% (kwota 178.200,00 zł). Dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie **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 109.207,00 zł (kwota ta jest finansowana w następujący sposób 103.716,18 zł - środki z UE oraz 5.490,86zł - środki z budżetu państwa). Zadanie zostało zrealizowane w 100,00% w stosunku do założonego planu.

W ramach rozdziału zrealizowano również naliczone odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 4.967,64 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone osobom, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione – wykonanie w kwocie 9.619,58 zł. Drugie półrocze 2011 roku zamknęło się bez zaległości.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Kwota 339.000,00 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 (kwota 339.000,00 zł). Kwota 7.800,00 zł to zrealizowana dotacja na pomoc finansową przeznaczoną na realizację programu rządowego wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego Uchwałą nr 234/2011 Rady Ministrów z dnia 27.12.2011 roku. Na koniec roku 2011 rozdział ten zamknął się zaległością w kwocie 190,00 zł.

Dz. 85305 – Żłobki

Zaplanowana kwota 193.600,00 to dotacje celowe z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych gmin, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 roku o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 pn **„Maluch”**. Wielkość przekazanych dotacji kształtuje się na poziomie 65,60% wykonania planu – kwota 127.009,24zł.

Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

plan.....	211.234,00 zł
wykonanie.....	193.737,57 zł
% wykonania tj.	91,72%

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (stypendia dla uczniów) - kwota 193.737,57 zł, tj. 91,72% wykonania planu, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, przyznane na okres styczeń – grudzień 2011 r.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan.....	3.464.132,00 zł
wykonanie.....	3.456.874,92zł
% wykonania tj.	99,79%

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W ramach rozdziału otrzymano dotację celową z WFOŚiGW na kwotę 135.470,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pt „**Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla miasta Radków – Etap Zalew**” oraz otrzymano zwrot wydatków kwalifikowanych z Unii Europejskiej na zadanie pt „**Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami dla miasta Radkowa; etap IV, V**” w kwocie 2.565.698,00 zł. Zadanie było w całości realizowane w 2010 roku.

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W ramach rozdziału zrealizowano wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Z chwilą likwidacji Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej są to dochody budżetu gminy. Wykonanie dochodów wyniosło 99,87% wykonania planu (kwota 753.170,27zł).

Rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

W ciągu 2011 roku zrealizowano wpływy z tytułu opłaty produktowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 2.536,65zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan.....	424.687,00zł
wykonanie.....	461.964,08zł
% wykonania tj.	108,78%

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach rozdziału zrealizowano darowizny w formie pieniężnej od osób fizycznych i instytucji na organizację imprez zorganizowanych w celach promocyjnych Gminy typu organizacja stołów wielkanocnych, dożynek gminnych itp. w łącznej kwocie 5.584,76zł.

Zrealizowano również dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na realizację zadań pod nazwą:

- „**Wspieranie rozwoju ruchu turystycznego na obszarze Gór Stołowych i Broumovskich Sten**” kwota 125.705,61 zł – refundacja części poniesionych wydatków majątkowych oraz 183.770,62 zł - refundacja części poniesionych wydatków bieżących na realizację ww. zadania;
- „**Rozszerzenie edukacyjnej, kulturalnej i społecznej współpracy gminy Radków i Suchego Dolu**” kwota 74.637,32 zł - refundacja części poniesionych wydatków bieżących na realizację ww. zadania;

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 oraz w Tłumaczowie przez osoby prawne oraz fizyczne – kwota 3.173,00 zł. Otrzymano również darowizny od sponsorów prowadzących

działalność gospodarczą oraz od osób fizycznych z przeznaczeniem na zorganizowanie imprez kulturalnych dla osób w podeszłym wieku zrzeszonych w Klubie Seniora – kwota 12.692,78 zł. Ponadto Gmina przystępując do konkursu „Akademia Integracji Społecznej” organizowanego przez Poakcesyjny Program Wsparcia Obszarów Wiejskich, złożyła wniosek na zadanie pn „**Działanie z zakresu aktywizacji, integracji i promocji zdrowia osób starszych**” i w ramach działań na „Kontynuację i rozwój Dobrej Praktyki” i „Upowszechnianie Dobrej Praktyki” otrzymała refundację kosztów poniesionych na zorganizowanie zajęć sportowo - rekreacyjnych dla osób w podeszłym wieku w kwocie 19.999,99 zł. Zrealizowano również dotację celową otrzymaną z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych w kwocie 36.400,00 zł.

Dz. 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan.....	815.691,00 zł
wykonanie.....	817.470,65 zł
% wykonania tj.....	100,22%

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W ramach rozdziału zaplanowano dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie 800.000,00 zł na realizację inwestycji pt. „**Moje boisko Orlik 2012 w Radkowie**”. Ponadto w związku z uszkodzeniem obiektu na boisku sportowym otrzymano odszkodowanie od Towarzystwa ubezpieczeniowego za poniesione szkody w kwocie 2.650,64 zł. W rozdziale tym zrealizowano również dochody z wynajmu hali sportowej na zajęcia sportowe, które wpłacane są przez osoby fizyczne i instytucje biorące udział w zajęciach sportowych w kwocie 2.820,01 zł.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

Kwota 12.000,00 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.

Część tabelaryczna dotycząca wykonania planu dochodów budżetu gminy Radków za 2011 rok została przedstawiona w załączniku nr 1 oraz załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

2. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy Radków za 2011 rok

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

plan	732.335,88 zł
wykonanie.....	705.300,47zł
% wykonania tj.....	96,31 %

Rozdział 01008 - Melioracje wodne

W ramach rozdziału poniesiono wydatki dotyczące wykonania prac melioracyjnych polegających na regulacji gospodarki wodnej na terenie Miasta i Gminy Radków – zrealizowane w wysokości 77,70% planu (kwota 69.928,73 zł).

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wydatki rozdziału to 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – zrealizowano w wysokości 74,58 % planu (kwota 7.543,97 zł). Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 207,52 zł.

Rozdział 01042 - Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych

W ramach rozdziału poniesiono wydatki remontowe na zadanie rekultywacyjne pod nazwą „*Ścinawka Górna – droga dojazdowa do gruntów rolnych*” w wysokości 330.659,66 zł, finansowane dotacją celową w kwocie 216.000,00 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 297.168,11 zł.

Dz. 020 – Leśnictwo

plan	5.000,00 zł
wykonanie	263,22 zł
% wykonania tj.	5,26 %

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

W ramach rozdziału zakupiono taśmę, znaczniki barwiące do drewna.

Dz. 600 - Transport i łączność

plan.....	5.779.860,00 zł
wykonanie.....	5.513.831,16 zł
% wykonania tj.....	95,40 %

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na następujące zadania: *Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w miejscowości Radków* (finansowane dotacją celową z budżetu gminy Radków w wysokości 13.100,00 zł) – kwota 26.200,25 zł, *Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w miejscowości Ścinawka Średnia* (finansowane dotacją celową z budżetu gminy Radków w wysokości 664.555,24 zł) – kwota 664.555,24 zł.

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 rozdziale tym zrealizowano wydatki w wysokości 89,19 % planu (kwota 96.864,26 zł), w szczególności na następujące prace: mapy do celów projektowych - chodnik w Radkowie, wiadukt Ratno Dolne- Ścinawka Średnia, koszenie placów oraz poboczy dróg gminnych. Zrealizowano również wydatki dotyczące umów zleceń wraz z pochodnymi. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 1.340,70 zł.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki, finansowane dotacją celową z budżetu państwa:

- **Odbudowa mostu w ciągu drogi Ścinawka Górna – Tłumaczów o nr geodezyjnych 398/3, 435/3, 398/1, 806, 810/2, 809/2, 810/1; uszkodzonej podczas powodzi – kwota 143.976,16 zł;**
- **Remont drogi Ścinawka Górna-Tłumaczów o nr geodezyjnych 398/3, 435/3, 398/1, 806, 810/2, 809/2, 810/1; uszkodzonej podczas powodzi – kwota 298.769,47 zł;**
- **Remont drogi stanowiącej własność Gminy Radków położonej w Suszynie nr dz. 267. 265, 260 – kwota 316.491,05 zł;**
- **Remont dróg stanowiących własność Gminy Radków położonych w miejscowości Ścinawka Średnia ul. Westerplatte dr nr 118732D oraz o nr geodezyjnym 897 i droga 772 oraz 771 zniszczonych w wyniku powodzi 2006, 2009 i 2010 – 382.295,16 zł;**
- **Remont drogi gminnej nr 120601 D ul. Wiejska w Wambierzycach etap III stanowiącej własność Gminy Radków uszkodzonej podczas powodzi – kwota 631.872,72 zł;**
- **Remont drogi nr 118755 D ul. Przedmieście w Radkowie; Ścinawka Średnia oznaczonej geodezyjnie jako działki 893, 892, 899,898, 900, 1098, 732/5; Ścinawka Górna oznaczonej geodezyjnie jako działki 76/8 oraz 75/1 i 77 uszkodzonych w wyniku powodzi 2009/2010r – kwota 1.483.559,31 zł;**
- **Remont dróg w Ratnie Dolnym oznaczonych geodezyjnie jako działki 338,324 i 356, 567 oraz w Ratnie Górnym 422,284/2 i 392,391; uszkodzonych w wyniku powodzi 2008/2010r – kwota 436.705,10 zł**

Poniesiono wydatki na wykonanie projektów na odbudowę mostu w Tłumaczowie, remont dróg uszkodzonych podczas powodzi (Suszyna, Ścinawka Średnia, Ścinawka Górna, Tłumaczów, Wambierzyce) – kwota 139.160,00 zł.

Ponadto w ramach rozdziału przekazano dotacje celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Kłodzkiemu na **Odbudowę drogi powiatowej nr 3328D Ścinawka Średnia - Ścinawka Dolna- Gorzuchów, km 0+000 do 7+284-powódź 2009r – kwota 152.620,20 zł.**

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na budowę wiaty drewnianej w Raszkowie oraz mapę do celów projektowych - parking w Radkowie.

Dz. 630 - Turystyka

plan.....	2.620.132,00 zł
wykonanie.....	2.576.616,95 zł
% wykonania tj.....	98,34 %

Rozdział 63001 - Ośrodki informacji turystycznej

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki związane z działalnością informacji turystycznej, na poziomie 90,22 % planu (kwota 105.960,46 zł). Znajdują się tu wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki poniesione na bieżące funkcjonowanie Centrum Współpracy Transgranicznej w Radkowie i filii Informacji Turystycznej mającej siedzibę we Wrocławiu.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 6.805,70 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi oraz zakupu energii i usług pozostałych.

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

W rozdziale tym zrealizowano wydatki na realizację zadania pod nazwą: „**Widoki bez granic**”. Zadanie to jest współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **2.079.796,45 zł**, w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013, natomiast **kwota 367.022,90 zł** to środki z budżetu krajowego oraz **kwota 23.837,14 zł** to środki własne gminy.

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa

plan.....	813.000,00 zł
wykonanie.....	812.065,20 zł
% wykonania tj.	99,89 %

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane wydatki zrealizowano na poziomie 99,89 % planu (kwota 812.065,20 zł). Dotyczą one wydatków związanych z przygotowaniem dokumentacji geodezyjnej do sprzedaży lokali, budynków, gruntów oraz nabycia nieruchomości w zasoby mienia gminnego (usługi geodezyjne, zakładanie ksiąg wieczystych, operaty szacunkowe). W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z należnym podatkiem VAT od sprzedaży nieruchomości, gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów na kwotę 61.971,00 zł. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 28,19 zł.

Ponadto w rozdziale tym zrealizowano wydatek inwestycyjny na zakup nieruchomości zabudowana budynkiem byłego szpitala położona w Radkowie przy ul. Szpitalnej 2, dz. nr 270/2 (AM-15) obręb 1 – Radków – kwota 501.500,00 zł.

Dz. 710 – Działalność usługowa

plan.....	14.145,00 zł
wykonanie.....	14.145,00 zł
% wykonania tj.....	100,00 %

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

W ramach rozdziału poniesiono wydatki wynikające z prac związanych z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obrębu wsi Tłumaczów oraz części wsi Ścinawka Górna.

Dz. 750 - Administracja publiczna

plan.....	4.175.050,00 zł
wykonanie.....	4.053.868,29 zł
% wykonania tj.....	97,10 %

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. Wydatki zrealizowano na poziomie 96,65 % planu (kwota 191.364,35 zł). Zadanie to

sfinansowane dotacją celową w kwocie 88.944,00 zł. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 18.919,16 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi.

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 97,31 % planu (kwota 195.476,85 zł). Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 5.238,00 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi oraz zakup materiałów i wyposażenia i usług pozostałych.

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. Wynagrodzenia pracowników robót publicznych zatrudnionych w ramach zawartej umowy z PUP w Kłodzku. 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. Poniesiono wydatki na remont korytarzy oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 69.558,59 zł na wykonanie szybu windy w budynku Urzędu i Miasta Gminy oraz wykonanie projektu wraz z kosztorysem, specyfikacją dla zadania Radkowski Amfiteatr. Realizacja wydatków na poziomie 97,27 % planu (kwota 3.536.751,05 zł).

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 285.776,66 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych i bezosobowych wraz z pochodnymi oraz zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, usług pozostałych w tym zobowiązania wymagalne - kwota 92,97 zł (na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane bez dodatkowych obciążeń odsetkowych).

Rozdział 75056 Spis powszechny i inne

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kwotę 23.616,40 zł dotyczą one spisu rolnego przeprowadzonego w celu analizy zmian jakie zaszły w rolnictwie na przestrzeni lat 2002-2010.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowane wydatki zrealizowano na poziomie 92,60 % planu (kwota 34.059,84 zł). W rozdziale tym poniesiono wydatki związane z promocją Gminy Radków. Zobowiązania wynoszą 2.583,00 zł.

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. Realizacja wydatków na poziomie 92,67 % planu (kwota 72.599,80 zł).

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

plan.....	20.971,00 zł
wykonanie.....	20.969,12 zł

% wykonania tj.99,99 %

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, sfinansowane z dotacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Wałbrzychu w kwocie 1.598,00 zł.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 09 października 2011 roku sfinansowane z dotacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 19.369,00 zł.

Dz. 752 - Obrona narodowa

plan..... 200,00 zł

wykonanie..... 200,00 zł

% wykonania tj.....100,00

%

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Są to wydatki na zadania zlecone, tj. na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. Wydatek sfinansowany z dotacji otrzymanej z budżetu państwa.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

plan..... 1.438.322,00 zł

wykonanie.....1.408.182,83 zł

% wykonania tj.97,90 %

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

Poniesiony wydatek w kwocie 500,00 zł dotyczy wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na nagrody za osiągnięcia w służbie funkcjonariuszy Posterunku Policji w Radkowie.

Rozdział 75406 Straż Graniczna

Poniesiony wydatek w kwocie 7.000,00 zł dotyczy wpłaty na Fundusz Wsparcia Straży Granicznej w ramach współpracy oraz wykonywania wspólnych działań na rzecz ochrony porządku i bezpieczeństwa publicznego na terenie terytorialnego zasięgu działania miast i gminy i Sudeckiego Oddziału Straży Granicznej.

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 26.173,12 zł,
- OSP w Tłumaczowie 17.887,32 zł,
- OSP w Ścinawce Dolnej 47.382,47 zł,
- OSP w Ścinawce Średniej 81.640,94 zł,
- OSP w Ratnie Dolnym 9.452,40 zł,
- OSP w Radkowie 42.317,87 zł.

W rozdziale tym zrealizowano również wydatki na zadanie pod nazwą: „**Współpraca jednostek straży pożarnej na czesko - polskim pograniczu, modernizacja wyposażenia i wzajemna pomoc w sytuacjach kryzysowych**” w kwocie 806.431,84 zł, w tym wydatki bieżące – 11.582,44 zł oraz wydatki majątkowe kwota 794.849,40 zł. Zadanie to jest współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013. Wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 99,31% wykonania planu.

Kwota 8.000,00 zł dotyczy wydatków zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 9.137,42 zł.

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. Wykonanie 84,87 % planu (kwota 3.818,96 zł).

Rozdział 75416 - Straż Miejska

Wydatki zrealizowano na poziomie 96,74 % planu (kwota 364.332,91 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. Poniesiono wydatek inwestycyjny w kwocie 34.500,00 zł na zakup samochodu Suzuki Grand Vitara. Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 23.704,03 zł z tytułu wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi oraz zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii.

Rozdział 75421- Zarządzanie kryzysowe

Poniesiony wydatek w kwocie 1.245,00 zł dotyczy kosztów funkcjonowania i konserwacji Lokalnego Systemu Osłony Przeciwpowodziowej Osłony Przeciwpowodziowej Powiatu Kłodzkiego.

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

plan.....	21.041,00 zł
wykonanie.....	16.731,17 zł
% wykonania tj.....	79,52 %

Rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

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

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

plan.....	435.898,00 zł
wykonanie.....	434.353,19 zł
% wykonania tj.	99,65 %

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

Poniesiono wydatki na spłatę odsetek od kredytów udzielonych przez Bank Inicjatyw Społeczno - Ekonomicznych, odsetki od kredytów i pożyczek udzielonych przez Bank

Gospodarstwa Krajowego, odsetki od kredytu udzielonego przez Bank Gospodarki Żywnościowej, Bank Pocztowy, BRE Bank.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

plan.....	9.807.175,00 zł
wykonanie.....	8.627.647,26 zł
% wykonania tj.....	87,97 %

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.

Od dnia 01 września 2011 roku na podstawie Uchwały Nr IX/44/11 Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 13 maja 2011 roku w sprawie połączenia Publicznej Szkoły Podstawowej w Radkowie i Gimnazjum im. Mikołaja Kopernika został utworzony Zespół Szkół w Radkowie przy ulicy Jagiellońskiej 2. Poniższe dane przedstawiające wydatki i koszty Zespołu Szkół w Radkowie zawierają dane zarówno z Publicznej Szkoły Podstawowej w Radkowie jak i Gimnazjum im. Mikołaja Kopernika do dnia 31 sierpnia 2011 roku.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zespół Szkół w Radkowie	ZSP Ścinawka Dolna	ZSP Wambierzyce	ZS Ścinawka Średnia
1	Wydatki na wynagrodz.prac. pedagogicznych., odpis ZFŚS, ZUS	1.897.491,20	843.153,89	602.287,95	2.042.012,74

2	Liczba uczniów	256	123	53	284
3	Kwota subwencji na jednego ucznia (1:4) (zł/1u)	7.504,34	7.397,29	7.933,85	7.259,44
4	Subwencja oświatowa	1.921.110,90	909.866,50	420.493,92	2.061.681,68
5	Różnica (1-4)	-23.619,70	-66.712,61	181.794,03	-19.668,94

W 2011 roku gmina Radków poniosła wydatki związane z zatrudnieniem pracowników pedagogicznych w łącznej kwocie 5.384.945,78 zł natomiast otrzymała subwencję oświatową w kwocie 5.313.153,00 zł, różnica wynosi 71.792,78 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 płac wraz z pochodnymi oraz odpisu na ZFŚS. Różnica w kwocie 71.792,78 jest pokryta ze środków własnych gminy Radków.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Ogółem wydatki związane z funkcjonowaniem 4 szkół podstawowych w gminie (Radków, Ścinawka Średnia, Ścinawka Dolna, Wambierzyce) – wykonane w wysokości 4.373.046,76 zł na poziomie 97,47 % 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 remont pomieszczenia socjalnego w ZS Ścinawka Średnia na kwotę 21.676,85 zł.

Zobowiązania w kwocie 459.383,26 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 składa się również naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne.

W rozdziale tym zrealizowano również wydatki na zadanie pod nazwą: „Indywidualizacja procesu nauczania klas I-III gminy Radków”. Zadanie to jest finansowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 72.115,02 zł, natomiast kwota 61.297,73 zł to wkład Unii Europejskiej oraz kwota 10.817,29 zł to wkład budżetu państwa. Realizacja projektu rozpoczęła się w II półroczu 2011 r., a kończy się w 2013 roku.

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 95,28 % planu (kwota 193.958,71 zł).

Zobowiązania w kwocie 19.694,14 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

Ogółem wydatki związane z funkcjonowaniem 3 oddziałów przedszkolnych w gminie (Radków, Ścinawka Średnia, Tłumaczów). Wydatkowana kwota 1.255.687,16 zł stanowiąca 92,40% planu dotyczy wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, zakupu środków żywności, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, zakupu usług pozostałych oraz wypłaty świadczeń socjalnych. Zobowiązania w kwocie 118.121,94 zł to wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy, podatek dochodowy od osób fizycznych oraz naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Ogółem wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Gimnazjum w Radkowie, Gimnazjum w Ścinawce Średniej i Gimnazjum w Ścinawce Dolnej wykonane w kwocie 2.459.853,39 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.

Zobowiązania w tym rozdziale to 298.363,82 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 229,570,70 zł, co stanowi 99,38 % planu. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 20.919,64 zł.

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 4.131,47 zł na poziomie 11,40 % planu.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W rozdziale zrealizowano wydatki związane z wypłatą funduszu świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów w wysokości 91.719,07 zł

Tab. Ogółem wydatki placówek oświatowych przypadających na jednego ucznia poniesione w 2011 r.

Lp.	Wyszczególnienie	ZS Radków	ZSP Ścinawka Dolna	ZSP Wambierzyce	ZS Ścinawka Średnia
-----	------------------	-----------	--------------------	-----------------	---------------------

1	Koszty utrzymania placówki (zł)	2.375.826,76	1.206.079,87	836.593,48	2.563.064,53
2	Liczba uczniów	256	123	53	284
3	Wydatki na jednego ucznia (zł/1 u)..... 1/2	9.280,57	9.805,53	15.784,78	9.024,86

Dz. 851 – Ochrona zdrowia

plan..... 165.450,00 zł
wykonanie..... 163,295,27 zł
% wykonania tj..... 98,70 %

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Poniesione wydatki dotyczą profilaktycznych badań stomatologicznych dzieci uczęszczających do szkół na terenie Gminy Radków, czynszu oraz zakupu materiałów do gabinetu stomatologicznego. Realizacja wydatków na poziomie 88,96 % planu (kwota 17.348,00 zł).

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 19.998,79 zł). Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 187,10 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 wycieczek letniego, zimowego dla dzieci i młodzieży, dofinansowanie zakupów uzupełniających do prowadzonej działalności z dziećmi i młodzieżą. Wydatki wykonano na poziomie 100,00 % planu (kwota 125.948,48 zł).

Dz. 852 – Pomoc społeczna

plan..... 4.432.412,00 zł
wykonanie..... 4.341.577,79 zł
% wykonania tj. 97,95 %

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Wydatki przeznaczone zostały na pobyt dziesięciu mieszkańców gminy w domu pomocy społecznej. Wykonanie na poziomie 99,90 % planu (kwota 160.842,01 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 100,00 % planu (kwota 2.363.733,26 zł). Świadczenia zostały wypłacone na: zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłków rodzinnych między innymi z tytułu urodzenia dziecka, samotnego wychowania dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, rozpoczęcia roku szkolnego, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego. Wydatek w kwocie 2.351.000,00 zł sfinansowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa. Wydatkowana kwota 7.633,26 zł dotyczy zwrotu świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych za lata poprzednie wraz z odsetkami.

Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 1.639.696,49 zł wynikająca z wynagrodzenia osobowego pracowników wraz z pochodnymi oraz świadczenia i fundusz alimentacyjny.

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

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego dla 40 osób uprawnionych do zasiłku stałego, dla 12 osób uprawnionych do dodatku rodzinnego i świadczenia pielęgnacyjnego na poziomie 99,90 % planu kwota (18.945,46 zł) w całości sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 32,51 zł.

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

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale to obowiązkowa i fakultatywna pomoc mieszkańcom miasta w zakresie zadań własnych gminy w następujących świadczeniach: zasiłki celowe i pomoc w naturze, świadczenia zdrowotne, zdarzenie losowe, pogrzeby i wyprawki (sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa oraz z budżetu gminy). Wykonanie 100,00 % planu kwota (408.000,00 zł).

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na realizację zadania współfinansowanego z funduszy Unii Europejskiej 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 kwocie 12.812,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Wydatki rozdziału to wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych. W omawianym okresie wydano 210 decyzje przyznające świadczenia. Realizacja wydatków na poziomie 80,57 % planu (kwota 177.254,41 zł). Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 45.204,49 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Wydatki rozdziału to wydatki związane z wypłatą zasiłków osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności. Z pomocy w formie zasiłku stałego skorzystało 48 osób. Realizacja wydatków na poziomie 100,00 % planu (kwota 161.147,97 zł).

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki przeznaczone na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej na poziomie 92,96 % planu kwota (571.960,97 zł) sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa w wysokości 170.800,00 zł. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą

42.969,43 zł dotyczą m. in. wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na realizację zadania współfinansowanego z funduszy Unii Europejskiej 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 kwocie 109.207,00 zł (103.717,00 zł to środki z UE i 5.490,00 zł to środki krajowe) co stanowi 100,00 % wykonania planu.

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 2011 roku usługami opiekuńczymi objęto 11 osób. Wykonanie to 88,19 % planu (kwota 22.481,22 zł). Zobowiązania w tym rozdziale to kwota 1.436,14 zł.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Wydatki przeznaczono na dożywianie dzieci. Pomocą w formie dożywiania objętych zostało 197 dzieci i młodzieży realizujących obowiązek szkolny oraz 10 osób dorosłych. 216 rodzin otrzymało pomoc w formie zasiłku celowego. W rozdziale tym zrealizowano 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 99,65 % planu kwota (457.212,49 zł).

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

plan.....	401.554,00 zł
wykonanie.....	263.200,68 zł
% wykonania tj.	65,55 %

Rozdział 85305 – Żłobki

W ramach rozdziału poniesiono wydatki inwestycyjne na zadanie „**Budowa, wykończenie i doposażenie żłobka dziecięcego na 16 miejsc przy oddziale gminnego przedszkola w Ścinawce Średniej**”.

Rozdział 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Wydatki przeznaczono na czynsz za pomieszczenie, w którym znajduje się filia Urzędu Pracy w Ścinawce Średniej. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 10,90 zł.

Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

plan.....	412.899,00 zł
wykonanie.....	363.725,32 zł
% wykonania tj.....	88,09 %

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych oraz wydatki pozapłacowe (odpis na ZFŚS) wykonane na poziomie 89,93 % planu. Zobowiązania w kwocie 13.751,92 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. Realizacja wydatków na poziomie 87,29 % planu (kwota 251.219,17 zł).

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan.....	1.391.092,90 zł
wykonanie.....	1.297.580,18 zł
% wykonania tj.	93,28 %

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale tym znajdują się wydatki związane z przekazaniem dotacji przedmiotowej do Gminnych Zakładów Użyteczności Publicznej w Radkowie – kwota 93,37 zł. Ta kwota dotyczy przekazania w 2011 roku dotacji należnej po całkowitym rozliczeniu za 2010 rok. Wydatkowano za umowę zlecenie, tablicę informacyjną – kanalizacja sanitarna.

W ramach rozdziału poniesiono wydatki inwestycyjne na zadanie „**Kanalizacja sanitarna – etap Zalew**” - **713.086,40 zł**. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 54.220,00 zł.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki dotyczące gospodarki odpadami na terenie Gminy Radków. W 2011 roku nie zrealizowano założonego planu.

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

W rozdziale tym znajdują się wydatki związane z oczyszczaniem gminy, m.in. oczyszczanie chodników, placów i parkingów, opróżnianie koszy ulicznych i inne prace porządkowe. Wydatki zrealizowano na poziomie 94,89 % planu (kwota 173.710,02) zł. Wydatkowana kwota 11.196,02 zł (wynagrodzenia oraz zakup materiałów) dotyczy funduszu sołeckiego.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale tym zrealizowano wydatki na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych niezbędnych do utrzymania zieleni na terenie Gminy Radków – kwota 10.666,00 zł.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wykonane wydatki w wysokości 97,92 % planu (kwota 395.115,29 zł) dotyczą kosztów oświetlenia i jego konserwacji na terenie gminy Radków. Zobowiązania w kwocie 8.989,23 zł dotyczą zakupu energii i usług pozostałych.

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan.....	4.054.765,00 zł
wykonanie.....	3.775.463,51 zł
% wykonania tj.....	93,11 %

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki na zadania współfinansowane z funduszy Unii

Europejskiej, w tym:

Mój dom jest blisko twojego domu w kwocie 27.649,48 zł (23.503,06 zł to środki z UE i 4.146,42 zł to środki krajowe). Wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 99,98% wykonania planu. Zakończenie realizacji zadania nastąpiło 30.06.2011 r.

Nawet góry nas nie dzielą w kwocie 61.876,17 zł (52.594,74 zł to środki z UE i 9.281,43 zł środki krajowe), w tym: wydatki bieżące 18.723,81 zł oraz majątkowych 43.152,36 zł, wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 77,80% wykonania planu. Zakończenie realizacji zadania nastąpi 30.06.2012 r.

Rozszerzenie edukacyjnej, kulturalnej i społecznej współpracy Gminy Radków i Suchego Dołu w kwocie 89.909,81 zł, w tym 76.423,34 zł to środki z UE i 13.486,47 zł to środki krajowe, wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 99,99 %. Zakończenie realizacji zadania nastąpiło w 2011 r.

Wspieranie rozwoju ruchu turystycznego na obszarze Gór Stołowych i Broumovskich Sten w kwocie 404.352,64 zł, w tym 343.699,76 zł to środki z UE i 60.652,88 zł to środki krajowe. Wydatki bieżące to kwota 323.784,90 zł oraz majątkowe 80.567,74 zł. Wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 83,35% wykonania planu. Zakończenie realizacji zadania nastąpiło w 2011 r.

Kultywujemy tradycję – Czesko – Polskie spotkania z kulturą i sportem w kwocie 1.915,11 zł, w tym 1.627,84 zł to środki z UE i 287,27 zł to środki krajowe, Wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 10,07% wykonania planu. Zakończenie realizacji zadania nastąpi w 2012 r.

Natomiast kwota 75.934,03 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. Wydatkowana kwota 7.000,00 zł dotyczy funduszu sołectkiego. Zobowiązania w tym rozdziale wynoszą 16.490,00 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 700.000,00 zł).

W ramach rozdziału poniesiono również wydatki na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania Centrum Inicjatyw Wiejskich w Ścinawce Górnej, Klubu Seniora, świetlic znajdujących się na terenie gminy Radków. Wydatkowana kwota 95.163,71 zł dotyczy funduszu sołectkiego. Zobowiązania w rozdziale wynoszą 3.548,72 zł.

W ramach rozdziału 92109 zaplanowano wydatki na realizację zadań współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej, w tym:

Wiejskie Centrum Kultury, Integracji i Rekreacji w Wambierzycach w kwocie 1.160.000,00 zł (500.000,00 to środki z UE i 660.000,00 zł to środki krajowe), wykonanie 1.038.647,41 zł, w tym kwota 500.000,00 to środki z UE i kwota 538.647,41 zł to środki krajowe. Wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 89,53% wykonania planu. Zakończenie realizacji zadania nastąpiło w 2011 r.

Centrum Kulturalne – Sportowo – Rekreacyjny w Ratnie Górnym w kwocie 422.377,00 zł, (173.105,00 zł środki z UE i 249.272,00 zł to środki krajowe) wykonanie 420.000,00 zł, w tym kwota 173.105,00 zł to środki z UE i 246.895,00 zł to środki krajowe. Wydatkowane środki na realizację tego zadania stanowią 99,43% wykonania planu.. Termin zakończenia

realizacji zadania 31.06.2012 r.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury, tj. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera w kwocie 454.000,00 zł. Pozostałe wydatki w tym rozdziale są refundowane przez bibliotekę na podstawie refaktur wystawionych przez Urząd Miasta i Gminy.

Rozdział 92195 - Pozostała działalność

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem kół gospodyń wiejskich na terenie gminy Radków takie jak zakup energii, czynsz, woda oraz wyposażenie lokalu Koło Gospodyń Wiejskich w Wambierzycach. Wydatkowana kwota 52.432,10 zł dotyczy funduszu sołectkiego.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

plan.....	2.660.625,00 zł
wykonanie	1.546.458,10 zł
% wykonania tj.	58,12 %

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

W ramach rozdziału poniesiono wydatki inwestycyjne :

„Moje Boisko-Orlik 2012 w Radkowie”, „Moje Boisko Orlik 2012 w Wambierzycach”, „Biały Orlik w Radkowie” . Poniesiono również wydatki na trybuny stacjonarne zakupione na boisko w Ścinawce Średniej, na energię elektryczną do oświetlenia boisk sportowych. Wydatkowana kwota 30.323,83 zł dotyczy funduszu sołectkiego. Zobowiązania wynoszą 1.215.920,87 zł.

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 „Granica” Tłumaczów, Wambierzycki Ludowy Klub Sportowy, Uczniowski Klub Sportowy „Victoria” oraz LZS „Tęcza” Ścinawka Dolna – kwota 45.000,00 zł. Wydatkowana kwota 23.433,00 zł dotyczy funduszu sołectkiego.

Rozdział 92695 - Pozostała działalność

Poniesione wydatki dotyczą realizacji programu „Umiem pływać” które jest współfinansowane ze środków Funduszu Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla uczniów. Wykonanie na poziomie 100,00 % planu (kwota 24.002,00 zł).

Część tabelaryczna dotycząca planu i wykonania wydatków budżetu gminy Radków za 2011 rok w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej została przedstawiona w załączniku nr 3.

Część tabelaryczna dotycząca realizacji wydatków majątkowych za 2011 rok została przedstawiona w załączniku nr 4.

4. Planowana i wykonana kwota deficytu za 2011 rok

W 2011 roku budżet gminy Radków zamknął się deficytem w kwocie 3.808.234,70 zł, przy planowanym deficycie budżetu gminy Radków w wysokości 4.087.857,00 zł

5. Planowane i wykonane przychody i rozchody za 2011 rok

W 2011 roku przychody wyniosły 7.461.927,26 zł, natomiast rozchody stanowiły kwotę 3.556.179,73 zł (patrz tabela poniżej):

Tab. Planowane i wykonane przychody i rozchody za 2011 rok

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2011 r.	Wykonanie za 2011r.
Przychody				
1	903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	2.779.993,00	2.750.490,17
2	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1.232.348,00	1.232.348,54
3	951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	595.000,00	595.000,00
4	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3.056.997,00	2.884.088,55
Razem przychody budżetu:			7.664.338,00	7.461.927,26

Rozchody				
1	963	Spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	2.552.051,00	2.552.050,25
2	982	Wykup innych papierów wartościowych	210.000,00	210.000,00
3	992	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	814.430,00	794.129,48
Razem rozchody budżetu:			3.576.481,00	3.556.179,73

Za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku przychody budżetu gminy Radków wyniosły 7.461.927,26 zł przy planowanych 7.664.338,00 zł. Kwota 595.000,00 zł jest to spłata pożyczki, jaką Gmina Radków udzieliła w 2008 i 2010 roku Gminnemu Centrum Kultury Sportu i Turystyki w Radkowie na zadania pod nazwą „*Poznajemy Policko i Góry Stołowe*” oraz „*Wspieranie rozwoju wzajemnych Czesko - Polskich aktywności społecznych i turystycznych*”, kwota **95.000,00 zł** oraz „*Przebudowa i rozbudowa zespołu sportowo-rekreacyjnego w Ścinawce Średniej*”, kwota **500.000,00 zł**.

W drugim półroczu 2011 roku gmina Radków zaciągnęła:

- pożyczki:

- z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 na realizację zadania pn. „*Wiejskie Centrum Kultury, Integracji i Rekreacji w Wambierzycach*”, kwota **499.996,16 zł** oraz „*Centrum Kulturalno- Sportowo- Rekreacyjne w Ratnie Górnym*”, kwota **170.697,56 zł**;

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na realizację zadania pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla miasta Radkowa okolice Zalewu*”, kwota **285.200,00 zł**.

i

- kredyty z Banku PEKAO S.A. na realizację zadania pn. „*Widoki bez granic*”, kwota **2.478.685,00 zł**, w tym 2.079.796,45 zł na wkład UE oraz na „*Zadania inwestycyjne 2011 roku*”, kwota **2.200.000,00 zł**.

Za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku rozchody budżetu gminy wyniosły **3.556.179,73 zł** co stanowi 99,43 % planu, w tym spłaty rat otrzymanych pożyczek i kredytów 3.346.179,73 zł. Spłacono pożyczkę na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych zaciągniętą z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 na realizację zadania pn.: „*Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla miasta Radkowa, etap IV, V*”, kwota **2.552.050,25 zł**. Wykupiono obligacje na kwotę **210.000,00 zł**.

6. Stan zobowiązań i należności na dzień 31.12.2011 rok

Wielkość zobowiązań na koniec 2011 roku wyniosła 13.178.229,76zł, z tego:

- kredyt długoterminowy z Banku Inicjatyw Społeczno- Ekonomicznych S.A. z siedzibą w Warszawie oddział w Wałbrzychu filia Nowa Ruda - kwota 200.000,16 zł,
- kredyt długoterminowy z Banku Gospodarki Żywnościowej na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Gimnazjum im. M. Kopernika w Radkowie” - kwota 143.540,00 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 664.563,12 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 230.216,59 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 720.000,00 zł,
- kredyt złotowy długoterminowy z Banku Pocztowego zaciągnięty na sfinansowanie wydatków nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach gminy Radków na okres od 23.04.2007r. do 31.03.2017r.- kwota 480.000,00 zł,
- kredyt inwestycyjny z BRE Banku na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach Gminy na okres od 23.04.2007r. do 31.03.2017r. -kwota 2.880.000,00 zł,
- kredyt długoterminowy z Banku PEKAO S.A. zaciągnięty na sfinansowanie zadania „Widoki bez granic” - kwota 2.425.828,35 zł,
- kredyt długoterminowy z Banku PEKAO S.A. zaciągnięty na sfinansowanie zadań inwestycyjnych 2011 roku - kwota 2.200.000,00 zł,
- pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 z Banku Gospodarstwa Krajowego z przeznaczeniem na realizację zadania "Wiejskie Centrum Kultury, Integracji i Rekreacji w Wambierzycach” - kwota 499.996,16 zł,
- pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 z Banku Gospodarstwa Krajowego z przeznaczeniem na realizację zadania "Centrum Kulturalno- Sportowo- Rekreacyjne w Ratnie Górnym” - kwota 170.697,56 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu zaciągnięta na sfinansowanie zadania ” Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla miasta Radkowa okolice Zalewu”- kwota 285.200,00 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 2.160.000,00 zł,

- wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług kwota 118.187,82 zł (118.094,85 zł - Gminnych Zakładów Użyteczności Publicznej w Radkowie, 92,97 zł - Urząd Miasta i Gminy Radków).

Należności oraz wybrane aktywa finansowe na koniec 2011 roku wyniosły 3.984.057,56 zł, w tym pożyczki długoterminowe – 1.027.502,84 zł, gotówka i depozyty 636.042,56 zł, należności wymagalne 1.961.779,11 zł, pozostałe należności 358.733,05 zł.

Należności samorządowej instytucji kultury na koniec 2011 roku wyniosły 7.012,77 zł, w tym:

- kwota 6.807,86 zł to należności - Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie z tytułu: gotówki i depozytów, kwota 1.185,13 zł, należności wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług, kwota 5.622,73 zł,
- kwota 204,91 zł to należność Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Radków im. K. Estreichera z tytułu gotówki i depozytów.

Natomiast wymagalne zobowiązania samorządowej instytucji kultury na koniec 2011 roku wyniosły 125.109,42 zł, i są to zobowiązania - Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie, w tym od towarów i usług kwota 94.046,40 zł, oraz pozostałe kwota 31.063,02 zł.

Kwota długu na koniec 2011 roku wyniosła 13.060.041,94 zł przy planowanym 13.242.151,95 zł, co stanowi 98,62 % planu. Natomiast kwota długu podlegająca wyłączeniu (w związku z zawartą na realizację projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ufp) na koniec 31.12.2010 roku wyniosła 6.765.576,15 zł. W drugim półroczu 2011 roku gmina spłaciła kwotę 2.552.050,25 zł, kwotę 4.213.525,90 zł przekwalifikowała na dług nie podlegający wyłączeniu oraz zaciągnięto dwie pożyczki z budżetu państwa na kwotę 670.693,72 zł, plus kredyt na pokrycie wkładu UE kwota 2.079.796,45. W wyniku powyższych działań dług podlegający wyłączeniu na dzień 31.12.2011 roku wyniósł 2.750.490,17 zł.

7. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych i funduszu celowego za 2011 rok

Za 2011 rok sprawozdanie z realizacji zadań zostało sporządzone przez Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie

Omawiając Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie należy podkreślić, że na koniec 2011 roku zakład zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie 314.466,57 zł. Przychody tego zakładu zrealizowano w kwocie 4.142.328,21 zł, tj. 99,99 % planu rocznego, w tym:

- wpływy z usług 4.089.289,20 zł,
- odsetki oraz wpływy z różnych dochodów 51.346,365 zł,
- wpływy z różnych dochodów 1.692,66 zł,

Koszty i inne obciążenia zakładu wyniosły 4.127.357,79 zł, tj. 102,63 % planu rocznego, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia osobowe 1.536.691,20 zł,
- wydatki na pochodne od wynagrodzeń 293.040,55 zł,
- wydatki majątkowe 31.958,34 zł,
- pozostałe wydatki bieżące 2.265.667,70 zł.

Zrealizowano wydatki majątkowe na zakup ciągnika Zetro.

Zobowiązania wymagalne na koniec 2011 roku wyniosły 118.094,85 zł. Natomiast należności wymagalne Gminnego Zakładu Użyteczności Publicznej wyniosły 558.497,20 zł oraz pozostałe należności 306.994,05 zł.

Poniżej część tabelaryczna planu i wykonania przychodów i wydatków zakładów budżetowych za 2011 rok.

Tab. Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego za 2011 r.

Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody		Wydatki		Stan środków obrotowych na koniec 2011 r.	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2011 r.
		ogółem	w tym dotację z budżetu	ogółem	w tym wpłata do budżetu		
Plan na 2011 r.	211.126,23	4.142.330,00	-	4.021.306,23	-	332.150,00	-
Wykonanie za 2011 r.	211.126,23	4.142.328,21	-	4.127.357,79	-	314.466,57	-

8. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności za 2011 rok

W 2011 roku w budżecie gminy Radków zrealizowane były następujące programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności:

- **Współpraca jednostek straży pożarnej na czesko – polskim pograniczu, modernizacja wyposażenia i wzajemna pomoc w sytuacjach kryzysowych** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 1 – Wzmacnianie dostępności komunikacyjnej – ochrona środowiska, profilaktyka zagrożeń, Dziedzina wsparcia: 1.3 – Profilaktyka zagrożeń) – plan wydatków majątkowych 800.416,00 zł oraz bieżących 11.584,00 zł, wykonanie wydatków majątkowych 794.849,40 zł oraz bieżących 11.582,44 zł;
- **Widoki bez granic** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 22.2 – Poprawa warunków rozwoju przedsiębiorczości i turystyki, Dziedzina wsparcia: 22.2.2 – Wspieranie rozwoju turystyki) – plan 2.478.685,00 zł, wykonanie 2.446.819,35 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 404.554,00 zł oraz majątkowych 80.569,00 zł, wykonanie wydatków bieżących 323.784,90 zł oraz majątkowych 80.567,74 zł;
- **Wiejskie Centrum Kultury, Integracji i Rekreacji w Wambierzycach** (Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 - 2013, Oś priorytetowa: 3 - Jakość życia na obszarach wiejskich i zróżnicowanie gospodarki wiejskiej, Dziedzina wsparcia: 313.,322.,323. - Odnowa i rozwój wsi) plan 1.160.000,00 zł, wykonanie 1.038.647,41 zł;
- **Centrum Kulturalne – Sportowo – Rekreacyjny w Ratnie Górnym** (Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 - 2013, Oś priorytetowa: 3 - Jakość życia na obszarach wiejskich i zróżnicowanie gospodarki wiejskiej, Dziedzina wsparcia: 313.,322.,323. - Odnowa i rozwój wsi) plan 422.377,00 zł, wykonanie 420.000,00 zł;
- **Nawet góry nas nie dzielą** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 3 – Wspieranie współpracy społeczności lokalnych, Dziedzina wsparcia: 3.3 – Fundusz Mikroprojektów) – plan wydatków bieżących 30.944,00 zł oraz majątkowych 48.584,00 zł, wykonanie wydatków majątkowych 43.152,36 zł oraz bieżących 18.723,81 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 89.912,00 zł, wykonanie 89.909,81 zł;
- **Mój dom jest blisko twojego domu** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 3 – Wspieranie współpracy społeczności lokalnych, Dziedzina wsparcia: 3.3 – Fundusz Mikroprojektów) - plan 27.655,00 zł, wykonanie 27.649,48 zł;
- **Indywidualizacja procesu nauczania klas I-III gminy Radków** (Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet: IX. Rozwój i wykształcenie kompetencji w regionach, Działanie:

9.1 Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty) – plan wydatków 87.855,00 zł, wykonanie wydatków 72.115,02 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 122.019,00 zł, wykonanie wydatków 122.019,00 zł;
- **Kultywujemy tradycję – Czesko – Polskie spotkania z kulturą i sportem** (Program: Współpraca transgraniczna Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska, Oś priorytetowa: 3 – Wspieranie współpracy społeczności lokalnych, Dziedzina wsparcia: 3.3 – Fundusz Mikroprojektów) - plan 19.000,00 zł, wykonanie 1.915,00 zł;

Część tabelaryczna dotycząca realizacji wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności za 2011 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 2011 rok

W 2011 roku wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami wyniosło 2.795.301,51 zł (plan 2.801.273,88 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 2011 rok

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2011r.	Wykonanie za 2011r.
1	2	3	4	5	6
010			Rolnictwo i leśnictwo	301 560,88	297 168,11
	01095		Pozostała działalność	301 560,88	297 168,11
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	301 560,88	297 168,11
750			Administracja publiczna	114 140,00	112 560,40
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 944,00	88 944,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	88 944,00	88 944,00
	75056		Spis powszechny i inne	25 196,00	23 616,40
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	25 196,00	23 616,40
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 967,00	20 967,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 598,00	1 598,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 598,00	1 598,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	19 369,00	19 369,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	19 369,00	19 369,00
752			Obrona narodowa	200,00	200,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	200,00	200,00
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	2 363 406,00	2 363 406,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 351 000,00	2 351 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 351 000,00	2 351 000,00
	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	46 060,00	4 606,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 606,00	4 606,00
	85295		Pozostała działalność	7 800,00	7 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 800,00	7 800,00
			DOCHODY OGÓLEM	2 801 273,88	2 795 301,51

Dochody związane z realizacją zadań zleconych, podlegających przekazaniu do budżetu państwa				Dochody wykonane za 2011 r.	Dochody należne j.s.t.
750			Administracja publiczna	279,00	13,95
	75011		Urzędy wojewódzkie	279,00	13,95
		0690	Wpływy z różnych opłat	279,00	13,95
852			Pomoc społeczna	67 295,52	28 718,15
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	67 295,52	28 718,15
		0920	Pozostałe odsetki	919,18	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	22 336,31	11 168,15
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	44 040,03	17550

Natomiast dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w 2011 roku wykonane zostały w wysokości 67.574,52 zł (z tego należne jednostkom samorządu terytorialnego 28.732,10 zł).

Realizacja wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w 2011 roku wyniosła 2.795.301,51zł (plan 2.801.273,88zł). 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 2011 rok

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2011r.	Wykonanie za 2011r.
1	2	3	4	5	6
010			Rolnictwo i łowiectwo	301 560,88	297 168,11
	01095		Pozostała działalność	301 560,88	297 168,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	455,86	455,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy	73,53	73,53
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 001,03	3 001,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280,30	194,16
		4300	Zakup usług pozostałych	2 102,24	2 102,24
		4430	Różne opłaty i składki	295 647,92	291 341,29
750			Administracja publiczna	114 140,00	112 560,40
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 944,00	88 944,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 800,00	69 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,00	10 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 544,00	1 544,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	1 100,00
	75056		Spis powszechny i inne	25 196,00	23 616,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 530,00	6 400,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	16 866,00	16 416,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	800,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 967,00	20 967,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 598,00	1 598,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207,00	207,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 358,00	1 358,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33,00	33,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	19 369,00	19 369,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 280,00	9 280,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	932,00	932,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 137,00	6 137,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 480,00	2 480,00
		4300	Zakup usług pozostałych	304,00	304,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	86,00	86,00
752			Obrona narodowa	200,00	200,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00
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	600,00	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00
852			Pomoc społeczna	2 363 406,00	2 363 406,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 351 000,00	2 351 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 257 190,00	2 257 190,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 313,00	51 313,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 695,00	4 695,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 977,00	31 977,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 517,00	1 517,00
	4300	Zakup usług pozostałych	501,00	501,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	64,00	64,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 555,00	1 555,00
	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	4 606,00	4 606,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 606,00	4 606,00
	85295	Pozostała działalność	7 800,00	7 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 800,00	7 800,00
		WYDATKI OGÓLEM	2 801 273,88	2 795 301,51

10. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Radków za 2011 rok

Gmina Radków w 2011 roku udzieliła dotacji na zadania bieżące w kwocie 1.227.838,37 (99,97% planu), w tym:

dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego dla:

- Gminnych Zakładów Użyteczności Publicznej w Radkowie - kwota 93,37 zł (99,33 % planu) z przeznaczeniem na dopłatę do 1m³ ścieków odprowadzonych do kolektora – rozliczenie za rok ubiegły;

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury dla:

- Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Radkowie - kwota 700.000,00 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 454.000,00 zł (100,00 % 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, Międzyzakładowego Ludowego Klubu Sportowego Radków, Wambierzyckiego Ludowego Klubu Sportowego, Ludowego Zespołu Sportowego „Tęcza”, Ludowego Zespołu Sportowego Granica Tłumaczów – razem kwota 65.000,00 zł;

dotacja celowa na pomoc finansową:

- wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy Komenda Powiatowa Policji – kwota 500,00 zł. (100,00 % planu),
- wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy Straż Graniczna – kwota 7.000,00 zł (100,00 % planu)

- wydatki na funkcjonowanie i konserwację LSOP Powiatu Kłodzkiego środki na funkcjonowanie i konserwację LSOP Powiatu Kłodzkiego – kwota 1.245,00 zł, (75,64 % planu),

Gmina Radków w 2011 roku udzieliła dotacji na zadania inwestycyjne w kwocie 830.275.44 zł (99,99% planu), w tym:

- dla Województwa Dolnośląskiego budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Radków 13.100,00 zł oraz budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Ścinawka Średnia (I etap) 664.555,24 zł;
- dla Powiatu Kłodzkiego na odbudowę drogi powiatowej nr 3328D Ścinawka Średnia - Ścinawka Dolna- Gorzuchów, km 0+000 do 7+284-powódź 2009r. 152620,20 zł.

Poniżej część tabelaryczna dotycząca planu i wykonania dotacji udzielonych z budżetu gminy Radków w 2011 roku:

Tab. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy Radków za 2011 rok

dział	rozdz.	§	wyszczególnienie	plan po zmianach 2011 r.	wykonanie za 2011 r.	uwagi
1	2	3	4	5	6	7
I. Jednostki sektora finansów publicznych						
1. ZAKŁADY BUDŻETOWE						
Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie				94,00	93,37	
	90001	2650	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	94,00	93,37	Gminne Zakłady Użyteczności Publicznej w Radkowie - dotacja przedmiotowa
RAZEM				94,00	93,37	
2. SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY						
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			1 154 000,00	1 154 000,00	
	92109	2480	Domy kultury	700 000,00	700 000,00	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	454 000,00	454 000,00	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				1 154 000,00	1 154 000,00	
3. POZOSTAŁE PODMIOTY						
600	Transport i łączność			830 277,00	830 275,44	
	60013	6300	Drogi publiczne wojewódzkie	677.656,00	677.655,24	dla Województwa Dolnośląskiego budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Radków 13.100,00 zł oraz budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Ścinawka Średnia (I etap);
	60078	6300	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	152.621,00	152.620,20	dla Powiatu Kłodzkiego na odbudowę drogi powiatowej nr 3328D Ścinawka Średnia - Ścinawka Dolna- Gorzuchów, km 0+000 do

						7+284-powódź 2009r
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			1 646,00	1 245,00	
	75421	2710	Zarządzanie kryzysowe	1 646,00	1 245,00	środki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących
RAZEM				1 646,00	1 245,00	

II. Jednostki z poza sektora finansów publicznych

1. POZOSTAŁE PODMIOTY						
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			7 500,00	7 500,00	
	75405	3000	Komendy powiatowe Policji	500,00	500,00	Wpłata jednostek na państwowy fundusz celowy
	75406		Straż Graniczna	7 000,00	7 000,00	
851	Ochrona zdrowia			20 000,00	20 000,00	
	85154	2360	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00	20 000,00	środki na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu
926	Kultura fizyczna i sport			45 000,00	45 000,00	
	92605	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej	45 000,00	45 000,00	środki na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu
RAZEM				72 500,00	72 500,00	

RAZEM DOTACJE				2 058 517,00	2 058 095,81	
----------------------	--	--	--	---------------------	---------------------	--

12. Plan i wykonanie wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectkiego wg sołectw i przedsięwzięć zrealizowanych w 2011 roku

W 2011 roku Gmina Radków wyodrębniła w swoim budżecie środki na fundusz sołectki w kwocie 241.005,00 zł. Są to środki zagwarantowane dla sołectw na wykonanie przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, które zostały ustanowione ustawą z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołectkim (Dz. U. Nr 52, poz. 420 z późniejszymi zmianami). Środki z funduszu przeznaczono na realizację przedsięwzięć określonych we wniosku sołectwa, które są: zadaniami własnymi gminy, służą poprawie warunków życia mieszkańców oraz są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

W 2011 roku sołectwa w gminie Radków wydały w ramach funduszu kwotę 227.548,66 zł co stanowi 94,42% planu, w tym:

kwota 12.829,97 zł – Sołectwo Ratno Górne, wykonanie wynosi 99,56 % planu;

kwota 16.100,27 zł – Sołectwo Ratno Dolne, wykonanie wynosi 93,04% planu;

- kwota 30.878,43 zł – Sołectwo Wambierzyce, wykonanie wynosi 99,65 % planu;
- kwota 10.218,21 zł – Sołectwo Suszyna, wykonanie wynosi 91,08 % planu;
- kwota 36.971,26 zł – Sołectwo Ścinawka Dolna, wykonanie wynosi 99,94 % planu;
- kwota 22.857,66 zł – Sołectwo Ścinawka Górna, wykonanie wynosi 99,98 % planu;
- kwota 19.633,00 zł - Sołectwo Tłumaczów, wykonanie wynosi 99,99 % planu;
- kwota 64.498,60 zł – Sołectwo Ścinawka Średnia, wykonanie wynosi 99,98 % planu;

- kwota 7.000,00 zł – Sołectwo Karłów i Pasterka, wykonanie wynosi 96,19 % planu;
- kwota 6.561,26 zł – Sołectwo Gajów, wykonanie wynosi 99,99 % planu.

Realizacja wydatków wg poszczególnych sołectwach i przedsięwzięć realizowanych w 2011 roku prezentuje poniższa tabela.

13. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na dzień 31.12.2011 roku.

W 2011 roku przewidziano do realizacji pięć wieloletnich programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, a mianowicie:

- 1) Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczypospolita Polska 2007- 2013,
 - przedsięwzięcie pn. „*Nawet góry nas nie dzielą*” zrealizowano w 77,80 %, co daje kwotę 61.876,17 zł. Kwota 18.723,81 zł stanowi wydatki bieżące, natomiast kwota 43.152,36 zł wydatki majątkowe. Dalsza realizacja projektu nastąpi 2012 roku.
 - przedsięwzięcie pn. „*Kultywujemy tradycję - Czesko Polskie spotkania z kulturą i sportem*” - realizacja projektu nastąpi w 2012 roku.
- 2) Program Operacyjny Kapitał Ludzki
 - przedsięwzięcie pn. „*Indywidualizacja procesu nauczania klas I – III gminy Radków*” zrealizowano w 82,08 %, co daje kwotę 72.115,02 zł. Kwota ta zł stanowi wydatki bieżące. Dalsza realizacja projektu nastąpi w 2012 roku.
- 3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013.
 - przedsięwzięcie pn. „*Centrum Kulturalno- Sportowo- Rekreacyjne w Ratnie Górnym*” zrealizowano w 99,44 %, co daje kwotę 420.000,00 zł. Kwota ta stanowi wydatki bieżące, Dalsza realizacja projektu nastąpi w 2012 roku.
- 4) Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka
 - przedsięwzięcie pn. „*Internet szansą rozwoju Gminy Radków*” - realizacja projektu nastąpi w 2012 roku.

W ramach wieloletnich pozostałych programów, projektów lub zadań zaplanowano cztery projekty których realizacja nastąpi w 2012 roku, tj.:

- „Usuwanie wyrobów zawierających azbest w gminie Radków”;
- „Budowa budynku Gimnazjum przy ul. Sikorskiego w Ścinawce Średniej”;
- „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Ścinawka Średnia (II)”;
- „Likwidacja obszarów wykluczenia informacyjnego i budowa Dolnośląskiej Sieci Szkieletowej”.

14. Podsumowanie

Na koniec 2011 roku plan budżetu gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą 35 294 070,78zł, tj. o 1 318 053,78 zł więcej w porównaniu do planu ustalonego uchwałą budżetowej. Zmiany w planie dochodów dotyczy w szczególności zmiany źródła finansowania zadań współfinansowanych z udziałem środków europejskich pn. Widoki bez granic Wiejskie Centrum Kultury, Integracji i Rekreacji w Wambierzycach. Jako zabezpieczenie finansowe przedmiotowych zadań wprowadzono kapitały obce w postaci kredytów i pożyczek. Pierwotnie planowano sfinansowanie zadań dochodami własnymi. Ponadto w trakcie roku zwiększono plan dochodów o pozyskane środki na obiekty sportowe,

drogi publiczne gminne i wojewódzkie oraz otrzymane z budżetu państwa dotacje celowe na realizację zadań własnych i zleconych.

Natomiast po stronie wydatków plan budżetu gminy Radków zamknął się kwotą 39 381 927,78zł, tj. o 8 429 534,78 zł więcej w porównaniu do pierwotnego planu. Zwiększenie planu dotyczyło zadysponowaniu środków budżetowych na remonty dróg finansowanych z dotacji w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych, budowę kanalizacji sanitarnej dla miasta Radkowa, budowę boiska sportowego Orlik 2012 w Radkowie oraz na budowę chodników i przebudowę dróg wojewódzkich położonych na terenie gminy Radków w ramach udzielanej pomocy finansowej dla Województwa Dolnośląskiego.

Kwota zrealizowanych dochodów budżetowych wyniosła 32 127 240,01 zł (91,03%%). Stopień realizacji dochodów wynosi 100% subwencja ogólna z budżetu państwa, 92,83 % dochody majątkowe oraz 81,09% dochodów z podatków i opłat. Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 25 582 483,06 zł, tj. 94,00% planu, a dochody majątkowe w wysokości 6 544 756,95 zł, tj. 81,008% % planu. Należy zauważyć, że niskie wykonanie dochodów majątkowych spowodowane jest niższymi, niż zakładano wpływami z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz praw wieczystego użytkowania nieruchomości.

Kwota zrealizowanych wydatków budżetowych wyniosła 35 935 474,71 zł (91,25%) i była niższa od planowanej o 8,97% tj. o kwotę 3 166 830,77 zł. Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 26 076 866,35 zł, tj. 96,59% % planu, a wydatki majątkowe w wysokości 9 858 608,36, tj. 79,61% planu.

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 2011 roku największe wydatki bieżące poniesiono na zadania z zakresu oświaty i wychowania (8 406 023,58 zł), pomocy społecznej (4 341 577,79), administracji publicznej (3 984 309,70zł) oraz transportu i łączności (3 785 717,07 zł). Niższe niż zakładano wykonanie planu zadań inwestycyjnych dotyczy budowy gimnazjum w Ścinawce Średniej oraz Boisko - Orlik 2012 w Radkowie (zakres rzeczowy zrealizowany, finansowanie inwestycji zgodnie z wystawionymi fakturami w 2012 roku). Natomiast wydatkowana kwota 9 858 608,36 zł dotyczy w znacznej części wykonania zadań z zakresu dróg publicznych wojewódzkich (budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 387 w m. Ścinawka Średnia (I) i m. Radków - projekt), usuwania skutków klęsk żywiołowych komunalnej i ochrony środowiska, upowszechniania turystyki (Widoki bez granic), bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej (zakup samochodu dla OSP), oświaty i wychowania (plac zabaw w Radkowie, budowa i wyposażenie żłobka w Ścinawce Średniej), gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (kanalizacja sanitarna - etap Zalew), kultury i ochrony dziedzictwa narodowego (Centrum Kulturalno - Sportowo - Rekreacyjne w Ratnie Górnym – etap I, Wiejskie Centrum Kultury, Integracji i Rekreacji w Wambierzycach), kultury fizycznej (Biały Orlik w Radkowie, Moje Boisko- Orlik 2012 w Radkowie i Wambierzycach).

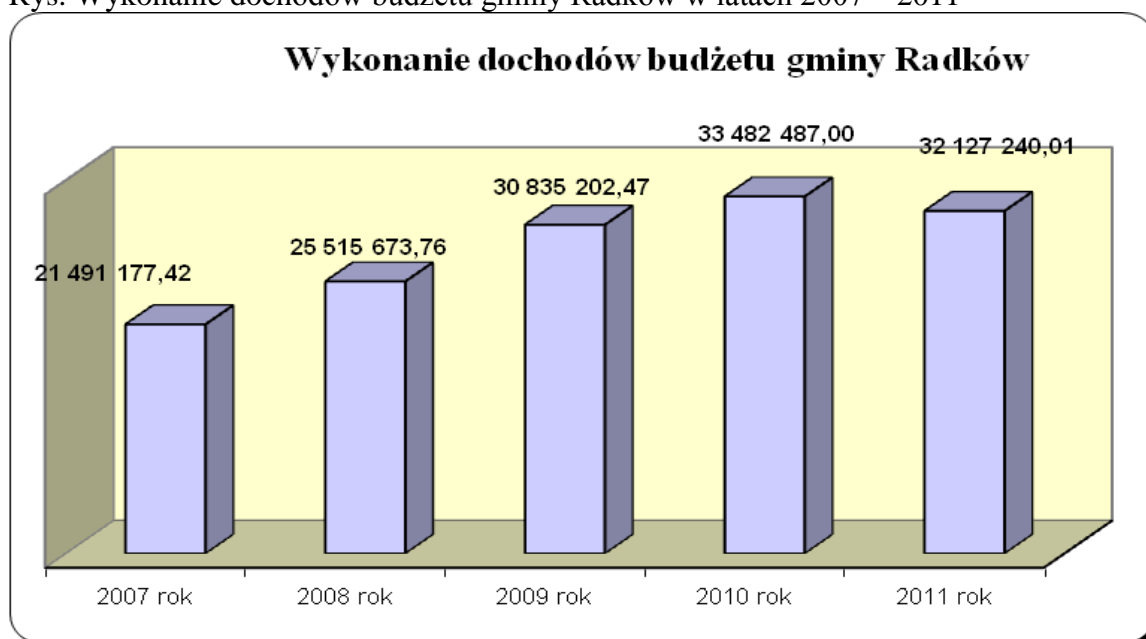
Wynik finansowy budżetu gminy na koniec 2011 roku wyniósł – -3 808 234,70 zł, przy planowanym deficycie budżetu gminy Radków w wysokości - 4.087.857,00 zł.

Poniżej przedstawiono analizę wykonania budżetu gminy Radków w latach 2007-2011.

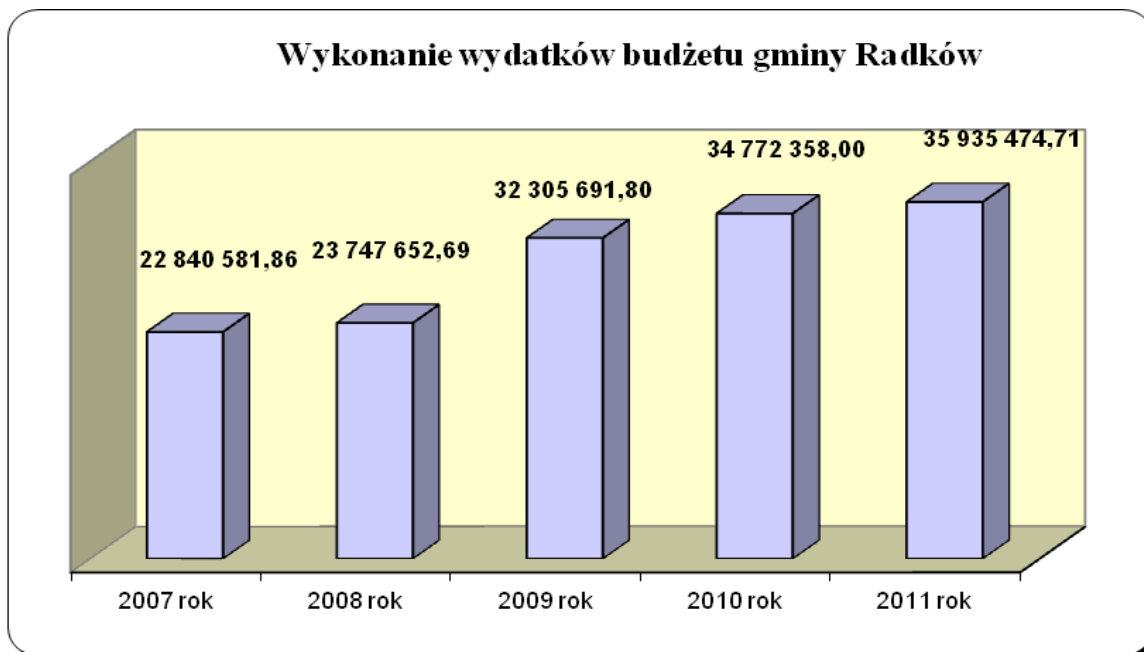
Tab. Wykonanie budżetu Radków w latach 2006 – 2010 (zł)

Wyszczególnienie	2007 rok	2008 rok	2009 rok	2010 rok	2011 rok
Dochody	21 491 177	25 515 674	30 835 202	33 482 487	32 127 240,01
Wydatki, w tym	22 840 582	23 747 653	32 305 692	34 772 358	35 935 474,71
<i>wydatki bieżące</i>	<i>17 525 690</i>	<i>19 887 017</i>	<i>22 735 361</i>	<i>23 774 029</i>	<i>26 076 866,35</i>
<i>wydatki inwestycyjne</i>	<i>5 314 892</i>	<i>3 860 636</i>	<i>9 570 331</i>	<i>10 998 329</i>	<i>9 858 608,36</i>
Nadwyżka / deficyt	-1 349 404	1 768 021	-1 470 489	-1 289 871	-3 808 234,70
Finansowanie	1 428 171	-1 091 895	2 949 345	2 522 219	3 905 747,53
Przychody, z tego	2 166 013	78 767	4 726 126	4 130 906	7 461 927,26
<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>2 000 000</i>		<i>3 600 000</i>	<i>2 552 050</i>	<i>5 634 578,72</i>
<i>inne źródła</i>	<i>166 013</i>	<i>78 767</i>	<i>676 126</i>	<i>1 478 856</i>	<i>1 232 348,54</i>
<i>spląt pożyczek i kredytów</i>					<i>595 000,00</i>
Rozchody	737 841	1 170 662	1 326 782	1 608 687	3 556 179,73

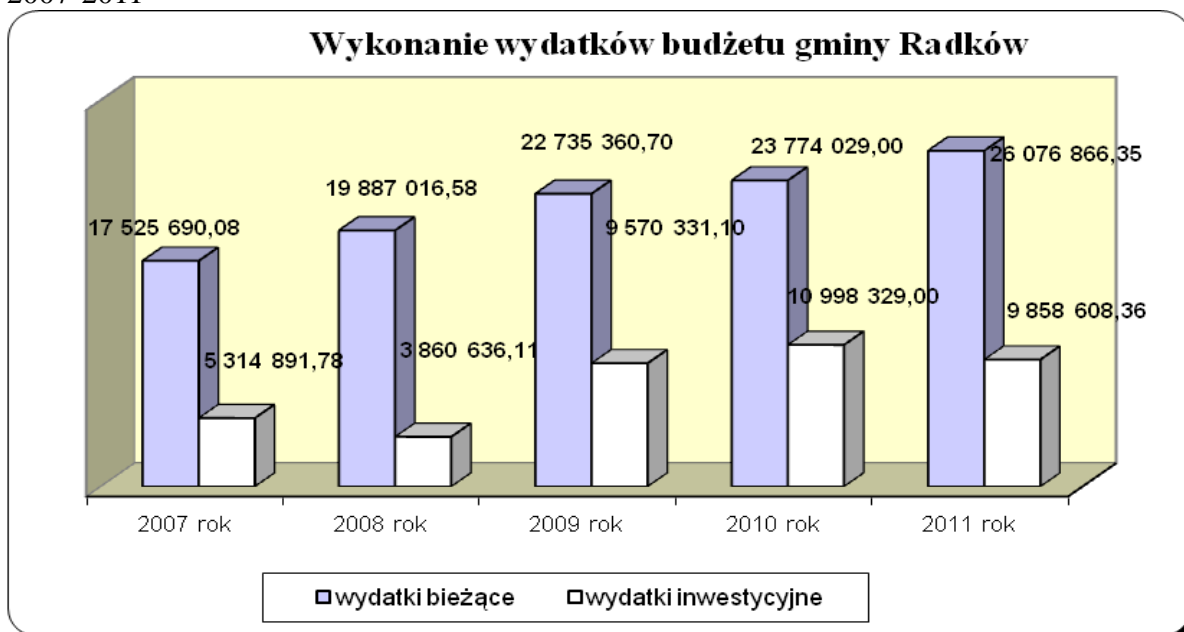
Rys. Wykonanie dochodów budżetu gminy Radków w latach 2007 – 2011



Rys. Wykonanie wydatków budżetu gminy Radków w latach 2007 – 2011



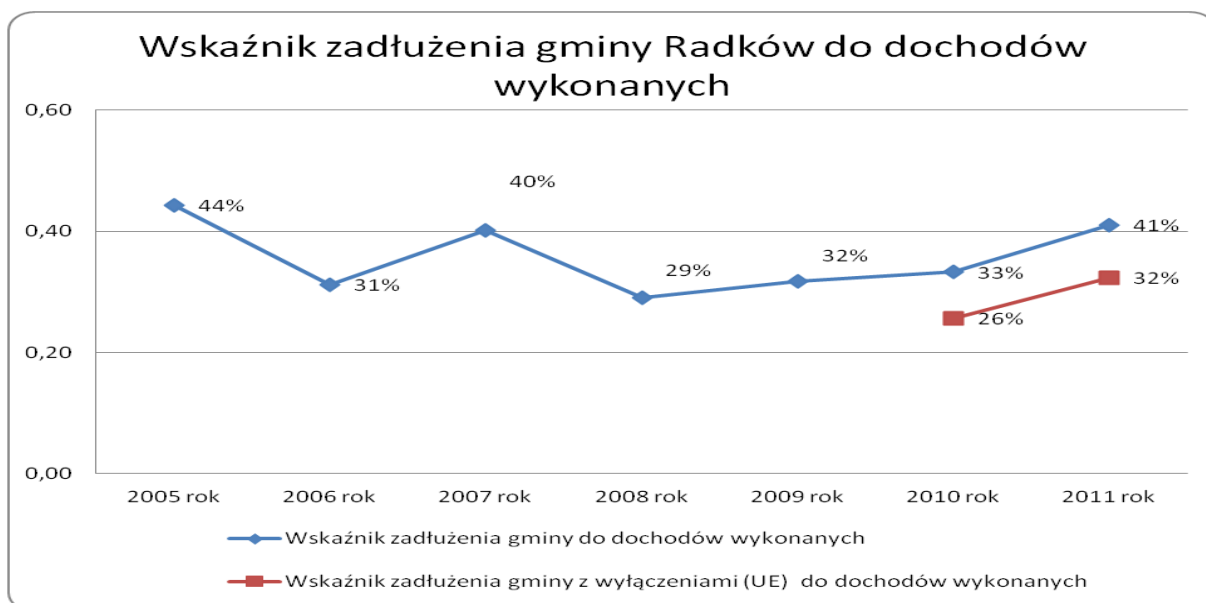
Rys. Wykonanie wydatków (bieżących i majątkowych) budżetu gminy Radków w latach 2007-2011



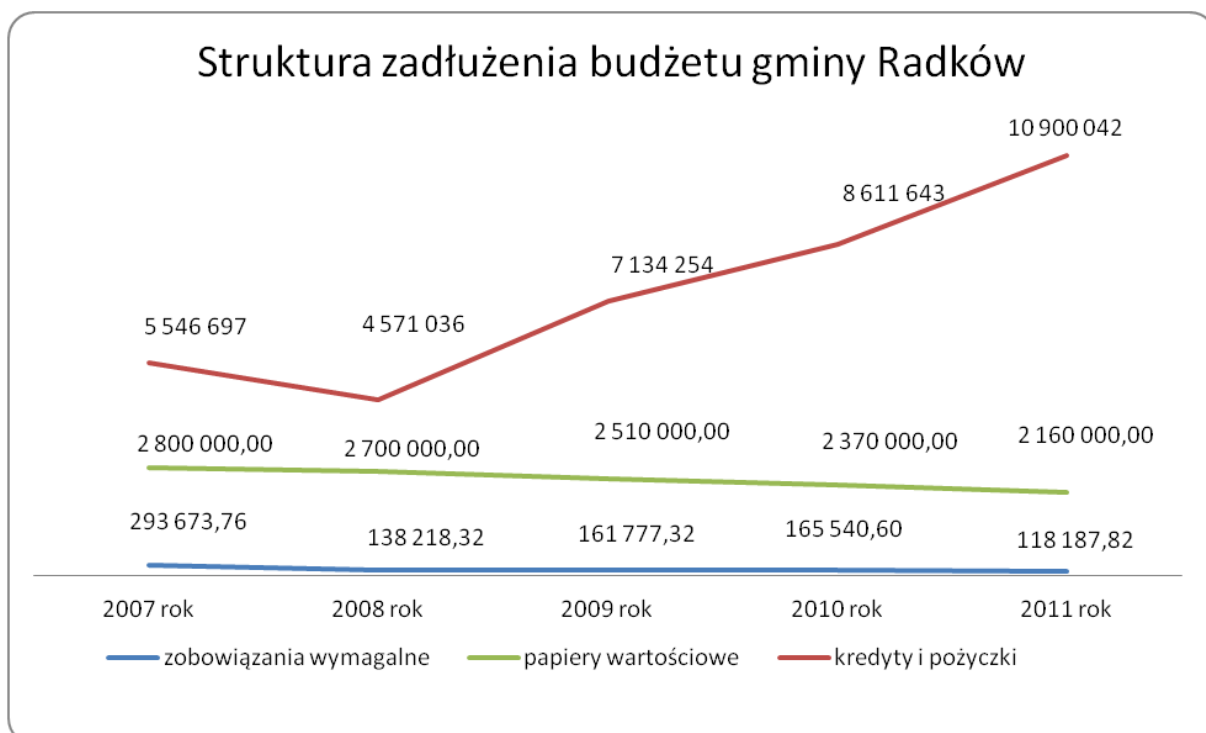
Analizując dane historyczne wykonania budżetu gminy Radków na lata 2007 – 2011 (patrz tabela powyżej) można stwierdzić, że w okresie tym nastąpił dynamiczny wzrost zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków. W zakresie dochodów wzrost dotyczy przede wszystkim wpływów z podatków lokalnych oraz wpływów na dofinansowanie własnych inwestycji gminy pozyskanych z różnych źródeł (funduszy celowych, funduszy strukturalnych). Natomiast wzrost wydatków dotyczy inicjowania nowych inwestycji przede wszystkim z zakresu gospodarki komunalnej, dróg gminnych, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, kultury fizycznej i sportu.

Wskaźnik zadłużenia gminy Radków na koniec 2011 roku wyniósł 41%.

Rys. Wskaźnik zadłużenia gminy Radków do dochodów wykonanych na koniec roku budżetowego w latach 2007 – 2011 (%)



Rys. Struktura zadłużenia gminy Radków na koniec roku budżetowego w latach 2007 – 2011 (%)



Od 01.01.2014 roku jednostki samorządu terytorialnego obliczają indywidualne limity zadłużenia. Treść art.243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych określa nowy sposób liczenia wskaźnika, m.in. bazując na danych finansowych jednostki samorządu terytorialnego z ostatnich trzech lat. Podstawą do określenia **indywidualnego limitu zadłużenia** jest obliczenie średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu z ostatnich trzech lat. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną, o której mowa powyżej.

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

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Obliczanie nowego limitu zadłużenia powiązane jest również z nowymi zasadami uchwalania budżetu. Art. 242 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych określa, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Natomiast na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

W związku z tym, że lata 2011-2013 są okresem przejściowym, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do obliczenia indywidualnych limitów zadłużenia już od 2011 roku. Dla gminy Radków wskaźnik ten oscyluje na poziomie od 9,10% w 2012 roku, 7,61% - 2013 i 11,24% - 2014.

Część II – Wykonanie budżetu gminy Radków za 2011 rok (część tabelaryczna)