

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Radoszyce w 2021 roku

Rada Miejska w Radoszycach w budżecie gminy na 2021 rok uchwaliła planowane dochody w kwocie **47 843 574,03 zł** i planowane wydatki w kwocie **50 105 157,03 zł**. Zaplanowano wydatki wyższe od dochodów o kwotę **2 261 583 zł**. Zaplanowano przychody budżetu w wysokości **3 306 583 zł** i rozchody budżetu w wysokości **1 045 000 zł**.

W ciągu roku budżetowego 2021 r. dokonano zwiększenia przychodów o kwotę **130 376,55 zł**, kwota rozchodów pozostała bez zmian a deficyt budżetu zwiększył się o kwotę **130 376,55 zł**.

W ciągu 2021 r. plan dochodów został zwiększony o kwotę **3 848 794,73 zł** i w dniu 31 grudnia 2021 r. wyniósł **51 692 368,76 zł**.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW BYŁY NASTĘPUJĄCE:

I. Dotacje celowe na zadania zlecone, własne i powierzone	+ 1 581 999,04 zł
1) dotacja dla działu 010	+ 410 466,04 zł
2) dotacja dla działu 750	+ 24 112,00 zł
3) dotacja dla działu 801	+ 367 794,00 zł
4) dotacja dla działu 851	+ 280,00 zł
5) dotacja dla działu 852	+ 400 422,00 zł
6) dotacja dla działu 854	+ 125 500,00 zł
7) dotacja dla działu 855	+ 253 425,00 zł
II. Pozostałe dotacje i środki	+ 352 808,00 zł
1) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	+ 30 000,00 zł
2) dotacje z państwowych funduszy celowych	+ 27 000,00 zł
3) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	+ 14 108,00 zł
4) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19	+ 281 700,00 zł
III. Subwencja ogólna	+ 715 795,00 zł
1) część oświatowa	+ 84 266,00 zł
2) środki na uzupełnienie dochodów gmin	+ 631 529,00 zł
IV. Dochody własne	+ 678 715,84 zł

V. Dotacje celowe pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	+ 519 476,85 zł
1) dotacja dla działu 010	+ 3 205,98 zł
2) dotacja dla działu 400	+ 151 979,00 zł
3) dotacja dla działu 852	+ 364 291,87 zł

Zmian w budżecie po stronie dochodów i wydatków Rada Miejska w Radoszycach dokonała w dwunastu uchwałach. Burmistrz Miasta i Gminy w trakcie 2022 roku wprowadził 22 zmiany, które dotyczyły przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu zgodnie z upoważnieniem Rady Miejskiej oraz zwiększeniem dochodów i wydatków, związanych z przyznanymi dotacjami na zadania zlecone i własne.

Wykonanie dochodów za 2021 r. wyniosło **53 163 370,68 zł**, co stanowi 102,85 % planu dochodów, w tym:

I. Dochody majątkowe

- plan	-	3 351 949,08 zł
- wykonanie	-	5 980 894,93 zł
		178,43 %

w tym:

1) dotacje i środki pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

- plan	-	3 311 499,08 zł
- wykonanie	-	2 537 959,53 zł
		76,64 %

II. Dochody bieżące

- plan	-	48 340 419,68 zł
- wykonanie	-	47 182 475,75 zł
		97,60 %

w tym:

1) dochody własne

- plan	-	10 566 529,67 zł
- wykonanie	-	9 922 218,40 zł
		93,90 %

2) dotacje celowe

- plan	-	16 630 108,04 zł
- wykonanie	-	16 103 858,74 zł
		96,84 %

3) subwencja ogólna		
- plan	-	20 481 824,00 zł
- wykonanie	-	20 481 824,00 zł
		100,00 %
4) dotacje i środki pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich		
- plan	-	661 957,97 zł
- wykonanie	-	674 574,61 zł
		101,91 %

Wykonanie dochodów budżetu według rodzajów źródła pochodzenia było następujące:

I. Dochody majątkowe:

1) środki pochodzące z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020		
- plan	-	3 311 499,08 zł
- wykonanie	-	2 537 959,53 zł
		76,64 %

Wymienione środki w kwocie 383 774,52 zł Gmina Radoszyce otrzymała z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach działania „Gospodarka wodno - ściekowa”, jako refundację części poniesionych kosztów kwalifikowalnych projektu pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze aglomeracji Radoszyce”.

Wymienione środki w kwocie 2 069 447,65 zł Gmina Radoszyce otrzymała z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach działania „Poprawa efektywności energetycznej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w sektorze publicznym mieszkaniowym”, jako refundację części poniesionych kosztów kwalifikowalnych projektu pn. „Odnawialne źródła energii oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Radoszyce”.

Środki w kwocie 23 800,00 zł Gmina Radoszyce otrzymała z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach działania „Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych”, jako refundację poniesionych kosztów kwalifikowalnych projektu pn. „Seniorzy RAZEM w Radoszycach”.

Środki w kwocie 62 200,40 zł Gmina Radoszyce otrzymała z RPO Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 w ramach działania „Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych”, jako refundację poniesionych kosztów kwalifikowalnych projektu pn. „Świetlica w Wilczkowicach”.

Gmina dokonała zwrotu dochodów w kwocie 1 263,04 zł w ramach projektu pn. „Utworzenie Klubu Seniora w Radoszycach”.

2) środki pochodzące z innych źródeł

- plan	-	40 450,00 zł
- wykonanie	-	3 442 935,40 zł

Dochody w kwocie **25 000,00 zł** gmina Radoszyce otrzymała na podstawie umowy zawartej z Ministrem Sprawiedliwości na nabycie wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP w Węgrzynie i OSP w Wilczkowicach.

Kwotę **2 897 340,00 zł** Gmina jako uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, wodociągów i zaopatrzenia w wodę.

Kwotę **500 000,00 zł** Gmina Radoszyce otrzymała jako nagrodę w ramach konkursu „Rosnąca odporność”

Kwotę **15 995,40 zł** gmina otrzymała ze sprzedaży składników majątkowych.

Kwotę **4 600,00 zł** gmina otrzymała z tytułu wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności.

II. Dochody bieżące:

1) Dochody własne

▪ podatek rolny		
- plan -		255 585,39 zł
- wykonanie	-	252 931,68 zł
		98,96 %
▪ podatek od nieruchomości		
- plan	-	1 639 626,76 zł
- wykonanie	-	1 581 474,57 zł
		96,45 %
▪ podatek leśny		
- plan -		199 203,02 zł
- wykonanie	-	197 555,63 zł
		99,17 %
▪ podatek od środków transportowych		
- plan -		297 418,15 zł
- wykonanie	-	344 313,53 zł
		115,77 %
▪ podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej		
- plan -		3 000,00 zł
- wykonanie	-	328,00 zł
		10,93 %

▪ podatek od spadków i darowizn			
- plan	-		20 000,00 zł
- wykonanie	-		15 135,00 zł
			75,68 %
▪ wpływy z opłaty skarbowej			
- plan	-		30 000,00 zł
- wykonanie	-		38 545,00 zł
			128,48 %
▪ wpływy z opłaty targowej (rekompensata)			
- plan	-		100 000,00 zł
- wykonanie	-		87 553,00 zł
			87,55 %
▪ podatek od czynności cywilnoprawnych			
- plan	-		175 000,00 zł
- wykonanie	-		217 941,46 zł
			124,54 %
▪ udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			
- plan	-		3 796 099,00 zł
- wykonanie	-		4 109 022,00 zł
			108,24 %
▪ udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej			
- plan	-		35 000,00 zł
- wykonanie	-		57 867,41 zł
			165,34 %
▪ wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu			
- plan	-		127 546,19 zł
- wykonanie	-		128 794,41 zł
			100,98 %
▪ pozostałe dochody własne			
- plan	-		3 885 051,16 zł
- wykonanie	-		2 890 756,71 zł
			74,41 %

2) Dotacje celowe na zadania własne, zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień

- plan	-		16 630 108,04 zł
- wykonanie	-		16 103 858,74 zł
			96,84 %

3) Subwencja ogólna:

▪ część oświatowa			
- plan	-	9 176 928,00 zł	
- wykonanie	-	9 176 928,00 zł	100,00%
▪ część wyrównawcza			
- plan	-	9 930 760,00 zł	
- wykonanie	-	9 930 760,00 zł	100,00 %
▪ część równoważąca			
- plan	-	742 607,00 zł	
- wykonanie	-	742 607,00 zł	100,00 %
▪ uzupełnienie subwencji ogólnej			
- plan	-	631 529,00 zł	
- wykonanie	-	631 529,00 zł	100,00 %

4) Dotacje i środki pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich:

- plan	-	661 957,97 zł	
- wykonanie	-	674 574,61 zł	101,91 %

Wykonanie dochodów w układzie działów klasyfikacji budżetowej według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. kształtowało się następująco:

Dział	Plan	Wykonanie	% realizacji
010	1 977 515,46	1 484 741,22	75,08
020	3 000,00	2 155,34	71,84
400	2 371 105,14	2 092 239,69	88,24
600	14 000,00	14 000,00	100,00
700	69 141,55	76 019,11	109,95
750	117 389,00	109 209,38	93,03
751	1 878,00	1 878,00	100,00

754	25 000,00	25 000,00	100,00
756	6 732 910,43	7 092 521,30	105,34
758	20 501 824,00	23 380 311,72	114,04
801	1 492 348,00	974 548,64	65,30
851	31 693,44	534 853,44	1687,58
852	2 256 880,97	2 131 910,27	94,46
854	125 500,00	106 184,74	84,61
855	13 943 312,00	13 565 565,99	97,29
900	2 013 870,03	1 571 728,48	78,05
921	0,00	503,36	-
926	15 000,74	0,00	-
Razem	51 692 368,76	53 163 370,68	102,85

Dochody budżetu powyżej 100 % planowanych zostały wykonane w działach:

- 700 - *Gospodarka mieszkaniowa* - wykonanie 109,95% - uzyskano wyższe od planowanych dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,

- 756 - *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* – wykonanie 105,34 % - uzyskano wyższe niż planowano dochody z tytułu podatków lokalnych, dochody z niektórych podatków realizowanych przez urzędy skarbowe oraz wyższe od planowanych dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i od osób fizycznych,

-758 – *Różne rozliczenia* – wykonanie 114,04 % - gmina otrzymała uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, wodociągów i zaopatrzenia w wodę,

- 851 - *Ochrona zdrowia* - wykonanie 1687,58% - Gmina Radoszyce otrzymała nagrodę w ramach konkursu „Rosnąca odporność”.

Dochody w 100 % dochodów planowanych wykonano w dziale: 600 - *Transport i łączność*, 754 – *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* oraz w dziale 751 - *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*.

Dochody budżetu poniżej 100 % planowanych zostały wykonane w działach:

- 010 – *Rolnictwo i łowiectwo* – wykonanie 75,08 % - uzyskano niższe od planowanych dochody w ramach realizacji zadań inwestycyjnych,
- 020 – *Leśnictwo* – wykonanie 71,84 % - uzyskano niższe od planowanych dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- 400 - *Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę* - wykonanie 88,24 % - uzyskano niższe od zaplanowanych dochody majątkowe w związku z przesunięciem okresu realizacji przedsięwzięcia pn. " Odnawialne źródła energii oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Radoszyce",
- 750 – *Administracja publiczna* – wykonanie 93,03 % - otrzymano niższe od planowanych wpływy z różnych dochodów,
- 801 - *Oświata i wychowanie* - wykonanie 65,30 % - wykonano niższe od zaplanowanych wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia, wpływy z usług,
- 852 - *Pomoc społeczna* - wykonanie 94,46 % – dokonano zwrotu części niewykorzystanych dotacji,
- 854 – *Edukacyjna opieka wychowawcza* - wykonanie 84,61 % – dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji,
- 855 - *Rodzina* - wykonanie 97,29 % – otrzymano niższą od zaplanowanej kwotę dotacji,
- 900 - *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* - wykonanie 78,05 % - uzyskano niższe od planowanych wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw,
- 926 – *Kultura fizyczna* – brak wykonania – nie uzyskano zaplanowanych wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Szczegółowe wykonanie dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów zawiera załącznik Nr 1 do sprawozdania.

Na dzień 31.12.2021 r. zaległości w wykonaniu dochodów budżetowych Gminy Radoszyce wyniosły łącznie 2 055 350,23 zł, z tego zaległości w podatkach i opłatach lokalnych – 573 618,64 zł oraz zaległości w dochodach niepodatkowych gminy – 1 481 731,59 zł.

Zaległości w wykonaniu dochodów podatkowych gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosiły 437 877,78 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej - 217 711,00 zł
(w tym 90 688,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych (w tym 65 071,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)	-	103 794,91 zł
- w podatku rolnym od osób fizycznych i prawnych (w tym 21 577,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)	-	33 403,73 zł
- w podatku leśnym od osób fizycznych i prawnych (w tym 105,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)	-	5 671,81 zł
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych (w tym 2 520,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)	-	68 497,40 zł
- w podatkach realizowanych przez Urzędy Skarbowe	-	8 798,93 zł

W 2021 r. skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 290 220,46 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości zarządzanych przez Komunalny Zakład Gospodarczy w Radoszycach w kwocie 289 547,52 zł oraz nieruchomości zajętych na działalność sportową, kulturalną i rozrywkową w kwocie 672,94 zł.

Skutki obniżenia stawek maksymalnych podatków ogółem wyniosły 1 436 221,01 zł, w tym skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości – 1 138 714,99 zł, podatku od środków transportowych – 297 506,02 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 2 136,00 zł i dotyczą umorzeń zaległości podatkowych.

W 2021 r. wystawiono 25 upomnień dla podatników zalegających w zapłacie podatku od środków transportowych na łączną kwotę 65 977,40 zł.

Osobom fizycznym zalegającym we wpłacie w łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 284 upomnienia na kwotę 42 879,96 zł.

Zaległości w wykonaniu dochodów z tytułu innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw wynoszą 135 176,13 zł i dotyczą realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Zaległości dochodów z tytułu innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw wynoszą 564,73 zł wraz z odsetkami i dotyczą korzystania z przystanków autobusowych oraz umieszczenia urządzenia w pasie drogowym.

Stan zaległości w wykonaniu własnych dochodów niepodatkowych gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosił 1 481 731,59 zł.

Zaległości w kwocie 166 701,97 zł dotyczą zaliczek alimentacyjnych wypłaconych przez Gminę Radoszyce w latach 2005-2008. W 2021 roku komornikom sądowym udało się wyegzekwować zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych w kwocie 11 958,99 zł, z czego kwotę 5 979,49 zł odprowadzono do budżetu państwa.

Według stanu na dzień 31.12.2021 r. zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 975 616,79 zł dotyczą świadczeń wypłaconych przez Gminę Radoszyce w latach 2008–2021. Do komorników sądowych przekazano wszystkie decyzje w sprawie przyznania świadczeń z funduszu alimentacyjnego, celem egzekucji należności alimentacyjnych.

W gminie Radoszyce świadczenia z funduszu alimentacyjnego pobiera 39 osób. Wobec wszystkich dłużników podjęte zostały przez komorników sądowych czynności egzekucyjne. Egzekucja jest częściowo skuteczna wobec 31 dłużników. Do Starostwa Powiatowego w Końskich wystosowano 3 wnioski o zatrzymanie prawa jazdy dłużnikom alimentacyjnym, w wyniku czego zatrzymano 3 prawa jazdy; do prokuratur rejonowych skierowano 26 wniosków o ściganie przestępstwa niealimentacji, w tym 17 spraw umorzono, w 3 sprawach wszczęto postępowanie, skierowano 3 akty oskarżenia do sądu.

Należności podlegają ściągnięciu w drodze egzekucji sądowej na podstawie wniosku o wszczęcie/przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego. Wystawiono 30 wniosków o egzekucję zaległych i bieżących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego.

W 2021 r. komornikom sądowym udało się odzyskać zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 52 031,94 zł, z czego 31 220,35 zł, tj. 60 % odprowadzono na rzecz budżetu państwa, 20 811,59 zł stanowi dochód budżetu gminy Radoszyce.

Informacje o kwotach zadłużenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego zostały przekazane bezpłatnie do 6 biur informacji gospodarczej: Krajowego Rejestru Długów, Krajowego Biura Informacji Gospodarczej S.A., ERIF BIG S.A., Info Monitor S.A., KIDT BIG SA, Bisnode mBIG.

Zaległości z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami wynoszą 5 124,48 zł.

Zaległości w kwocie 1 112,83 zł dotyczą niezrealizowanych dochodów z tytułu najmu składników majątkowych wraz z odsetkami.

Zaległość z tytułu kosztów transportu, utrzymania i koniecznego leczenia zwierząt wraz z odsetkami wynosi 331 645,36 zł (w tym kwotę 189 556,58 zł zabezpieczono hipoteką).

Zaległość w kwocie 893,57 zł wraz z odsetkami dotyczy wpływów z usług świadczonych przez jednostki oświatowe.

Zaległość w kwocie 52,22 zł wraz z odsetkami dotyczy wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

Zaległość w kwocie 584,37 zł wraz z odsetkami dotyczy wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Radoszyce po stronie wydatków wyniósł: plan **54 084 328,31 zł**, wykonanie **47 992 919,68 zł**. Zrealizowane wydatki stanowią 88,74 % wydatków planowanych, z tego:

1) wydatki bieżące

- plan	-	47 728 394,73 zł
- wykonanie	-	42 834 718,41 zł
	-	89,75%

w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane

- plan	-	20 014 431,66 zł
- wykonanie	-	18 167 216,44 zł
		90,77 %

b) dotacje na zadania bieżące

- plan	-	576 448,00 zł
- wykonanie	-	552 560,78 zł
		95,86 %

c) obsługa długu

- plan	-	300 000,00 zł
- wykonanie	-	96 548,64 zł
		32,18 %

d) pozostałe wydatki bieżące

- plan	-	26 837 515,07 zł
- wykonanie	-	24 018 392,55 zł
		89,50 %

2) wydatki majątkowe

- plan	-	6 355 933,58 zł
- wykonanie	-	5 158 201,27 zł
		81,16 %

Wykonanie wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. kształtowało się następująco:

Dział	Plan	Wykonanie	% realizacji
010	2 420 584,02	1 613 779,77	66,67
400	2 485 573,60	2 424 828,31	97,56
600	1 747 924,39	1 312 527,66	75,09
700	667 600,00	574 978,65	86,13
710	30 000,00	27 306,00	91,02
750	5 421 697,00	4 836 408,81	89,20
754	530 130,00	320 992,46	60,55
757	300 000,00	96 548,64	32,18
758	42 200,00	0,00	-
801	16 952 683,00	15 391 542,18	90,79

851	427 021,55	281 676,61	65,96
852	4 525 637,52	3 598 112,70	79,51
854	830 050,00	646 141,33	77,84
855	14 093 336,00	13 673 720,57	97,02
900	2 866 765,23	2 503 385,76	87,32
921	363 748,00	334 577,60	91,98
926	377 500,00	354 514,63	93,91
Razem	54 084 328,31	47 992 919,68	88,74

Wydatki majątkowe dokonane w 2021 r. dotyczyły realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota wydatku
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podlesie	27 750,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wilczkowice, Momocicha, Grodzisko, Radoszyce wraz z przebudową przepompowni ścieków	-
Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze aglomeracji Radoszyce	1 078 224,98
Odnawialne źródła energii oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Radoszyce	2 418 594,60
Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika retencyjnego w Radoszycach	482 177,99
Seniorzy RAZEM w Radoszycach	21 955,50
Świetlica w Wilczkowicach	73 554,00
Dobudowa oświetlenia drogowego w miejscowości Jakimowice	984,00

Budowa budynku świetlicy wiejskiej z częścią dla ochotniczej straży pożarnej w ms. Węgrzyn	99 876,00
Budowa magistrali wodociągowej wraz z obudową, głowicą, armaturą i orurowaniem studni wierconej w ms. Radoszyce	-
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0401 T Stąporków-Smyków-Radoszyce-Włoszczowa w km 24+782-25+469 na dł. 687 mb.	129 950,00
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0407 T Radoszyce-Pakuły-Nadworów-Sęp w km 1+495-2+110 na długości 615 mb	91 338,00
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0416 T Stary Sokołów-Nowy Sokołów-Jacentów w km 3+165-3+945 na długości 780 mb	165 000,00
Przebudowa dróg powiatowych	-
Przebudowa dróg gminnych	-
Zakup gilotyny do usuwania gałęzi i krzaków	40 098,00
Zakup gruntów do zasobu Gminy Radoszyce	-
Zakup sprzętu komputerowego	55 712,38
Dostawa i montaż centrali telefonicznej w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Radoszycach	10 996,20
Zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa na rzecz OSP Węgrzyn i OSP Wilczkowice	29 500,00

Przebudowa dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Kłucku	81 180,00
Dostawa i montaż magazynu oraz urządzenia do podawania peletu	42 000,00
Wykonanie ogrodzenia przy Szkole Podstawowej w Kapałowie	29 700,00
Zakup sprzętu komputerowego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radoszycach	18 769,62
Zakup i montaż zegarów do sterowania oświetleniem drogowym	9 840,00
Zakup sprzętu medycznego	119 000,00
Uzupełnienie oświetlenia parku w Radoszycach	50 000,00
Zakup samochodu strażackiego	42 000,00
Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup samochodu służbowego dla KPP w Końskich	20 000,00
Wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup wyposażenia i sprzętu do ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy PSP w Końskich	20 000,00
Razem	5 158 201,27

Wykonanie wydatków budżetu w 2021 roku według działów, rozdziałów i paragrafów zawiera załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Z załączonego zestawienia wydatków budżetu wynika, że w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków wskazujące na naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

Zrealizowane dochody budżetu w 2021 roku wyniosły **53 163 370,68 zł**, a wydatki **47 992 919,68 zł**.

Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami i wydatkami wynosi **5 170 451,00 zł** i stanowi nadwyżkę budżetową roku 2021.

Stan zobowiązań Gminy Radoszyce na dzień **1 stycznia 2021 r.** wynosił **12 579 526,58 zł**. Zadłużenie w wyżej wymienionej kwocie stanowiły:

1) kredyt długoterminowy w kwocie **1 740 000,00 zł**, zaciągnięty w sierpniu 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Przedborzu, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego pn. „Zapewnienie dostępu do edukacji przedszkolnej poprzez budowę budynku przedszkola w Radoszycach wraz z zakupem wyposażenia”. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 01.01.2021 r. wynosił **1 104 000,00 zł**.

2) kredyt długoterminowy w kwocie **1 460 000,00 zł**, zaciągnięty w październiku 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Końskich, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego pn. „Zapobieganie skutkom klęsk żywiołowych poprzez budowę wielofunkcyjnego zbiornika wodnego małej retencji w Radoszycach”. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 01.01.2021 r. wynosił **876 000,00 zł**.

3) kredyt długoterminowy w kwocie **3 600 000,00 zł**, zaciągnięty w grudniu 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Końskich, na pokrycie kosztów zadań inwestycyjnych pn. „Zapobieganie skutkom klęsk żywiołowych poprzez budowę wielofunkcyjnego zbiornika wodnego małej retencji w Radoszycach” oraz "Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej poprzez budowę Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kapałowie". Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 01.01.2021 r. wynosił **3 600 000,00 zł**.

4) pożyczka długoterminowa w kwocie **6 656 765,00 zł**, zaciągnięta w kwietniu 2019 r. w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego pn. „Zapobieganie skutkom klęsk żywiołowych poprzez budowę wielofunkcyjnego zbiornika wodnego małej retencji w Radoszycach”. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętej pożyczki na dzień 01.01.2021 r. wynosił **6 596 765,00 zł**. Spłata kredytu nastąpi w latach 2020-2032.

5) zobowiązanie leasingowe na koparkę dla Komunalnego Zakładu Gospodarczego w Radoszycach w kwocie **471 647,16 zł**. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego zobowiązania na dzień 01.01.2021 r. wynosił **402 761,58 zł**. Spłata zobowiązania nastąpi w latach 2020-2023.

Stan zobowiązań Gminy Radoszyce na dzień **31 grudnia 2021 r.** wynosił **11 432 755,30 zł**. Zadłużenie w wyżej wymienionej kwocie stanowiły:

1) kredyt długoterminowy w kwocie **1 740 000,00 zł**, zaciągnięty w sierpniu 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Przedborzu, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego

pn. „Zapewnienie dostępu do edukacji przedszkolnej poprzez budowę budynku przedszkola w Radoszycach wraz z zakupem wyposażenia”. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosił **756 000,00** zł. Spłata kredytu nastąpi w latach 2019-2024.

2) kredyt długoterminowy w kwocie **1 460 000,00** zł, zaciągnięty w październiku 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Końskich, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego pn. „Zapobieganie skutkom klęsk żywiołowych poprzez budowę wielofunkcyjnego zbiornika wodnego małej retencji w Radoszycach”. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosił **584 000,00** zł. Spłata kredytu nastąpi w latach 2019-2023.

3) kredyt długoterminowy w kwocie **3 600 000,00** zł, zaciągnięty w grudniu 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Końskich, na pokrycie kosztów zadań inwestycyjnych pn. „Zapobieganie skutkom klęsk żywiołowych poprzez budowę wielofunkcyjnego zbiornika wodnego małej retencji w Radoszycach” oraz "Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej poprzez budowę Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kapałowie". Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosił **3 341 000,00** zł. Spłata kredytu nastąpi w latach 2021-2032.

4) pożyczka długoterminowa w kwocie **6 656 765,00** zł, zaciągnięta w kwietniu 2019 r. w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego pn. „Zapobieganie skutkom klęsk żywiołowych poprzez budowę wielofunkcyjnego zbiornika wodnego małej retencji w Radoszycach”. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętej pożyczki na dzień 31.12.2021 r. wynosił **6 450 765,00** zł. Spłata kredytu nastąpi w latach 2020-2032.

5) zobowiązanie leasingowe na koparkę dla Komunalnego Zakładu Gospodarczego w Radoszycach w kwocie **471 647,16** zł. Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętego zobowiązania na dzień 31.12.2021 r. wynosił **300 990,30** zł. Spłata zobowiązania nastąpi w latach 2020-2023.

Koszty obsługi zadłużenia (odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytu) w 2021 r. wyniosły 96 548,64 zł.

W roku 2021 Gmina Radoszyce nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Na dzień 31.12.2021 r. Gmina Radoszyce nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Stan środków pieniężnych na rachunkach budżetu gminy Radoszyce na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniósł 8 853 482,53 zł, w tym:

- 680 620,00 zł – subwencja oświatowa na miesiąc styczeń 2022 r.,
- 0,23 zł – środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym.

Przychody i koszty zakładu budżetowego w roku 2021 r. wyniosły:

Komunalny Zakład Gospodarczy w Radoszycach

a) - plan przychodów	-	2 634 489,00 zł
- wykonanie	-	2 587 710,48 zł
		98,22 %
b) - plan kosztów	-	2 634 489,00 zł
- wykonanie	-	2 625 029,24 zł
		99,64 %

W 2021 r. z budżetu Gminy Radoszyce zostały przekazane dotacje podmiotowe i celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dotacja podmiotowa w 2021 r. przekazana została dla Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Radoszycach (działającej w formie samorządowej instytucji kultury) w kwocie 197 148,00 zł.

Z budżetu Gminy Radoszyce w roku 2021 zostały przekazane dotacje celowe w łącznej kwocie 889 288,00 zł, w tym:

- 281 000,00 zł dla podmiotu nienależącego do sektora finansów publicznych wyłonionego w drodze otwartego konkursu ofert – Gminnego Klubu Sportowego „Partyzant” w Radoszycach na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- 6 000,00 zł dla podmiotu nienależącego do sektora finansów publicznych wyłonionego w drodze otwartego konkursu ofert – Klubu Karate i Sportów Walki „TIGER” z siedzibą w Radoszycach na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- 386 288,00 zł dla Powiatu Koneckiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych na terenie gminy Radoszyce,
- 5 000,00 zł dla Banku Żywności z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, jako podmiotu wyłonionego na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- 42 000,00 zł dla OSP w Jakimowicach na zakup samochodu strażackiego,
- 119 000,00 zł dla PZOZ w Radoszycach na zakup sprzętu medycznego,
- 50 000,00 zł dla KZG w Radoszycach na uzupełnienie oświetlenia parku w Radoszycach.

W 2021 roku wykonanie wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego było następujące:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo		
- plan	-	410 466,04 zł
- wykonanie	-	410 466,04 zł
		100,00 %
Dział 750 – Administracja publiczna		
- plan	-	107 389,00 zł
- wykonanie	-	107 389,00 zł
		100,00 %
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		
- plan	-	1 878,00 zł
- wykonanie	-	1 878,00 zł
		100,00 %
Dział 801 – Oświata i wychowanie		
- plan	-	99 321,00 zł
- wykonanie	-	98 911,66 zł
		99,59 %
Dział 851 – Ochrona zdrowia		
- plan	-	280,00 zł
- wykonanie	-	280,00 zł
		100,00 %
Dział 852 – Pomoc społeczna		
- plan	-	65 300,00 zł
- wykonanie	-	61 454,88 zł
		94,11 %
Dział 855 – Rodzina		
- plan	-	13 869 312,00 zł
- wykonanie	-	13 507 758,81 zł
		97,39 %

Otrzymane przez Gminę dotacje celowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym przez dysponentów.

Ustalona w rozdziale 75818 rezerwa ogólna wydatków budżetu w kwocie 42 000,00 zł w ciągu roku 2021 nie została rozdysponowana.

Ustalona rezerwa ogólna wydatków budżetu w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe w kwocie 122 000,00 zł w trakcie roku 2021 nie została rozdysponowana; jej stan w dniu 31.12.2021 r. wyniósł 122 000,00 zł.

Wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2021 roku wyniosły 128 794,41 zł (plan 127 546,19 zł - wykonanie 100,98%). Plan wydatków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Radoszycach wyniósł 212 978,00 zł, a wykonanie 127 823,17 zł (60,02%),

w tym 15 820,00 zł stanowiły wydatki na przeciwdziałanie narkomanii, 112 003,17 zł – wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych.

W 2021 roku wolne środki pieniężne lokowano w Banku Spółdzielczym w Końskich Oddział w Radoszycach.

Dochody budżetu gminy z tytułu odsetek od lokat krótkoterminowych wyniosły 532,93 zł.

Radoszyce, 30 marca 2022 r.

Sporządziła:
Jolanta Fidos
skarbnik Miasta i Gminy Radoszyce


BURMISTRZ
mgr. Michał Pekala