

# SPRAWOZDANIE

## z wykonania budżetu Gminy Radoszyce w 2015 roku

Rada Gminy Radoszyce w budżecie gminy na 2015 rok uchwaliła planowane dochody w kwocie **27 925 479 zł** i planowane wydatki w kwocie **29 710 235 zł**. Zaplanowano wydatki wyższe od dochodów o kwotę **1 784 756 zł**. Zaplanowano przychody budżetu w wysokości **2 990 678 zł** i rozchody budżetu w wysokości **1 205 922 zł**.

W ciągu 2015 r. dokonano zmian wpływających na wynik budżetu gminy, w wyniku których zmniejszył się o kwotę 81 701 zł deficyt budżetu gminy. Dokonano zmniejszenia przychodów budżetu gminy Radoszyce o kwotę 81 701 zł, zaś kwota rozchodów budżetu nie uległa zmianie.

W ciągu 2015 r. plan dochodów został zwiększony o kwotę **2 361 578,32 zł** i w dniu 31 grudnia 2015 r. wyniósł **30 287 057,32 zł**.

### ZMIANY PLANU DOCHODÓW BYŁY NASTĘPUJĄCE:

<b>I. Dotacje celowe na zadania zlecone, własne i powierzone</b>	<b>+2 154 732,52 zł</b>
1) dotacja dla działu 010	+ 256 916,64 zł
2) dotacja dla działu 600	+ 25 000,00 zł
3) dotacja dla działu 750	+ 5 338,00 zł
4) dotacja dla działu 751	+ 86 987,00 zł
5) dotacja dla działu 801	+ 318 415,00 zł
6) dotacja dla działu 851	+ 245,00 zł
7) dotacja dla działu 852	+1 151 437,88 zł
8) dotacja dla działu 854	+ 310 393,00 zł
<b>II. Pozostałe dotacje</b>	<b>+ 38 657,17 zł</b>
1) dotacja dla działu 900	+ 38 657,17 zł
<b>III. Subwencja ogólna</b>	<b>+ 153 625,00 zł</b>
2) część oświatowa	+ 153 625,00 zł
<b>IV. Dochody własne</b>	<b>+ 249 120,46 zł</b>
<b>IV. Dotacje celowe pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich</b>	<b>- 234 556,83 zł</b>
1) dotacja dla działu 010	- 464 249,00 zł
2) dotacja dla działu 720	+ 2 212,17 zł
3) dotacja dla działu 801	- 432 784,35 zł
4) dotacja dla działu 853	+ 499 014,35 zł
5) dotacja dla działu 926	+ 161 250,00 zł

Zmian w budżecie po stronie dochodów i wydatków Rada Gminy Radoszyce dokonała w dziesięciu uchwałach. Wójt Gminy w trakcie 2015 roku wprowadził 24 zmiany, które dotyczyły przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu zgodnie z upoważnieniem Rady Gminy oraz zwiększeniem dochodów i wydatków, związanych z przyznanymi dotacjami na zadania zlecone i własne.

Wykonanie dochodów za 2015 r. wyniosło **29 935 223,37 zł**, co stanowi 98,84 % planu dochodów, w tym:

#### **I. Dochody majątkowe**

- plan	-	1 721 600,94 zł
- wykonanie	-	1 714 981,52 zł
		99,62 %

w tym:

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

- plan	-	1 640 464,94 zł
- wykonanie	-	1 625 259,67 zł
		99,07 %

#### **II. Dochody bieżące**

- plan	-	28 565 456,38 zł
- wykonanie	-	28 220 241,85 zł
		98,79 %

w tym:

##### **1) dochody własne**

- plan	-	5 543 779,83 zł
- wykonanie	-	5 471 852,13 zł
		98,70 %

##### **2) dotacje celowe**

- plan	-	6 579 793,69 zł
- wykonanie	-	6 306 986,67 zł
		95,85 %

##### **3) subwencja ogólna**

- plan	-	16 050 619,00 zł
- wykonanie	-	16 050 619,00 zł
		100,00 %

##### **4) dotacje i środki pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich**

- plan	-	391 263,86 zł
- wykonanie	-	390 784,05 zł
		99,88 %

Wykonanie dochodów budżetu według rodzajów źródła pochodzenia było następujące:

### **I. Dochody majątkowe:**

#### **1) środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich**

- plan	-	1 367 191,00 zł
- wykonanie	-	1 367 191,00 zł
		100 %

Wymienione środki w kwocie **529 862,00** zł Gmina Radoszyce otrzymała z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, jako refundację 50% poniesionych kosztów kwalifikowalnych II etapu operacji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w miejscowościach: Jakimowice, Grodzisko i Wisy wraz z włączeniem do oczyszczalni ścieków w miejscowości Radoszyce”.

Dochody w wysokości **337 860,00** zł otrzymaliśmy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, jako refundację 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z zakupem ciągnika i wozu asenizacyjnego”.

Dochody w wysokości **189 628,00** zł otrzymaliśmy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013, jako refundację 80% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji pn. „Utworzenie świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w ramach budowy remizy OSP w miejscowości Jakimowice”.

Dochody w wysokości **148 591,00** zł otrzymaliśmy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, jako refundację 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w gminie Radoszyce”.

Dochody w wysokości **161 250,00** zł otrzymaliśmy z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania "Wdrażanie lokalnych stref rozwoju" w ramach działania "Odnowa i rozwój wsi" jako refundację 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji pn. „Budowa boiska sportowego w miejscowości Wilczkowice”.

#### **2) środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego**

- plan	-	150 657,51 zł
- wykonanie	-	140 907,78 zł
		93,53 %

Dochody w kwocie **53 325,60** zł gmina otrzymała od Ministra Finansów w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013, Działanie V.2: Trasy Rowerowe.

Dochody w kwocie **35 068,36** zł gmina otrzymała od Ministra Finansów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013, Oś priorytetowa 2: „Wsparcie innowacyjności, budowa społeczeństwa informacyjnego oraz wzrost potencjału inwestycyjnego regionu”, Działanie 2.2: „Budowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego” w ramach realizacji zadania inwestycyjnego – Indywidualnego Projektu Kluczowego „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”.

Natomiast dochody w kwocie **52 513,82** zł gmina otrzymała w ramach realizacji zadania pn. „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego”.

### **3) środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego**

- plan	-	91 587,92 zł
- wykonanie	-	91 587,92 zł
		100 %

W latach 2014-2015 Gmina Radoszyce realizowała projekt „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie Gminie Radoszyce do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Na realizację tego programu gmina otrzymała płatność ze środków europejskich w kwocie **91 587,92** zł.

### **4) środki pochodzące z budżetu krajowego**

- plan	-	31 028,51 zł
- wykonanie	-	25 572,97 zł
		82,42 %

Dochody w kwocie **9 410,40** zł gmina otrzymała jako dotację z budżetu krajowego w ramach Działania V.2: Trasy Rowerowe.

Dochody w kwocie **16 162,57** zł gmina otrzymała jako dotację z budżetu krajowego w ramach projektu „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie Gminie Radoszyce do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym”.

### **5) środki pochodzące z innych źródeł**

- plan	-	81 136,00 zł
- wykonanie	-	89 721,85 zł
		110,58 %

Środki w kwocie **80 000,00 zł** Gmina Radoszyce otrzymała od Nadleśnictwa Ruda Maleniecka na realizację zadania pn "Przebudowa drogi gminnej nr 368018 T Józwików-Łysów-Jarząb-Kłucko".  
Ze sprzedaży składników majątkowych Gmina uzyskała kwotę **9 721,85 zł**

## II. Dochody bieżące:

### 1) Dochody własne

▪ <b>podatek rolny</b>			
- plan	-	226 026,00 zł	
- wykonanie	-	224 803,39 zł	
			99,46 %
▪ <b>podatek od nieruchomości</b>			
- plan	-	1 151 592,00 zł	
- wykonanie	-	1 113 588,30 zł	
			96,70 %
▪ <b>podatek leśny</b>			
- plan	-	127 852,00 zł	
- wykonanie	-	142 905,56 zł	
			111,77 %
▪ <b>podatek od środków transportowych</b>			
- plan	-	191 479,00 zł	
- wykonanie	-	194 368,58 zł	
			101,51 %
▪ <b>podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej</b>			
- plan	-	3 000,00 zł	
- wykonanie	-	4 209,40 zł	
			140,31 %
▪ <b>podatek od spadków i darowizn</b>			
- plan	-	8 000,00 zł	
- wykonanie	-	5 201,00 zł	
			65,01 %
▪ <b>wpływy z opłaty skarbowej</b>			
- plan	-	25 000,00 zł	
- wykonanie	-	26 953,00 zł	
			107,81 %
▪ <b>wpływy z opłaty targowej</b>			
- plan	-	95 000,00 zł	
- wykonanie	-	107 905,00 zł	
			113,58 %
▪ <b>podatek od czynności cywilnoprawnych</b>			
- plan	-	113 000,00 zł	
- wykonanie	-	126 321,67 zł	
			111,79 %

▪ <b>udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>		
- plan	-	2 493 466,00 zł
- wykonanie	-	2 515 058,00 zł
		100,87 %
▪ <b>udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej</b>		
- plan	-	26 000,00 zł
- wykonanie	-	24 830,28 zł
		95,50 %
▪ <b>wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu</b>		
- plan	-	117 758,00 zł
- wykonanie	-	121 980,94 zł
		103,59 %
▪ <b>pozostałe dochody własne</b>		
- plan	-	965 606,83 zł
- wykonanie	-	863 727,01 zł
		89,45 %
<b>2) Dotacje celowe na zadania własne, zlecone oraz realizowane na podstawie porozumień</b>		
- plan	-	6 579 793,69 zł
- wykonanie	-	6 306 986,67 zł
		95,85 %
<b>3) Subwencja ogólna:</b>		
▪ <b>część oświatowa</b>		
- plan	-	8 723 190,00 zł
- wykonanie	-	8 723 190,00 zł
		100,00 %
▪ <b>część wyrównawcza</b>		
- plan	-	6 857 047,00 zł
- wykonanie	-	6 857 047,00 zł
		100,00 %
▪ <b>część równoważąca</b>		
- plan	-	470 382,00 zł
- wykonanie	-	470 382,00 zł
		100,00 %
<b>4) Dotacje i środki pozyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich:</b>		
- plan	-	391 263,86 zł
- wykonanie	-	390 784,05 zł
		99,88 %

Wykonanie dochodów w układzie działów klasyfikacji budżetowej według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. kształtowało się następująco:

<b>Dział</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% realizacji</b>
010	1 281 979,64	1 282 729,64	100,60
020	3 000,00	1 812,11	60,40
600	106 500,00	98 019,50	92,04
630	99 106,28	62 736	63,30
700	55 678,00	60 683,82	108,99
720	66 417,17	87 582,18	131,87
750	108 033,00	100 067,43	92,63
751	88 595,00	87 975,00	99,30
754	189 628,00	189 628,00	100,00
756	4 594 673,00	4 614 607,39	100,43
758	16 065 619,00	16 062 770,68	99,98
801	587 498,00	571 540,16	97,28
851	245,00	245,00	100,00
852	5 518 548,88	5 297 841,02	96,00
853	499 014,35	498 551,46	99,91
854	310 393,00	274 862,18	88,55
900	545 879,00	469 109,56	85,94
926	166 250,00	174 462,24	104,94
<b>Razem</b>	<b>30 287 057,32</b>	<b>29 935 223,37</b>	<b>98,84</b>

Dochody budżetu powyżej 100 % planowanych zostały wykonane w działach:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – wykonanie 100,60% - uzyskano wyższe wpływy z różnych opłat i dochodów,
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie 108,99% - uzyskano wyższe od planowanych dochody z najmu składników majątkowych, a także wyższe wpływy z różnych dochodów,
- 720 – Informatyka – wykonanie 131,87% - uzyskano zwrot środków z zadań: „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego” oraz „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST w Radoszycach” z roku ubiegłego,
- 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wykonanie 100,43 % - uzyskano wyższe niż planowano dochody z tytułu podatku leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych od osób fizycznych oraz wyższe od planowanych dochody z niektórych podatków realizowanych przez urzędy skarbowe,
- 926 – Kultura fizyczna – uzyskano wyższe wpływy z usług.

Dochody w 100 % dochodów planowanych wykonano w działach:

- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa oraz
- 851 – Ochrona zdrowia.



Dochody budżetu poniżej 100 % planowanych zostały wykonane w działach:

- 020 – Leśnictwo – wykonanie 60,40% - uzyskano niższe od planowanych dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- 600 – Transport i łączność – wykonanie 92,04% - otrzymano niższe od planowanych dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące,
- 630 – Turystyka – wykonanie 63,30% – uzyskano niższe od planowanych wpływy po wykonaniu projektu pn. "Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej" realizowanego w ramach programu Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013,
- 750 – Administracja publiczna – wykonanie 92,63% - dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji,
- 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wykonanie 99,30% - dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji przeznaczonej na referendum i wybory parlamentarne,
- 758 – Różne rozliczenia – wykonanie 99,98% - uzyskano nieco niższe od planowanych dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych,
- 801 – Oświata i wychowanie – wykonanie 97,28% - uzyskano niższe od planowanych wpływy z usług,
- 852 - Pomoc społeczna - wykonanie 96,00% – dokonano zwrotu niewykorzystanych dotacji na pomoc społeczną,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wykonanie 99,91% dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji,
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - wykonanie 88,55% – dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji.
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wykonanie 85,94% - uzyskano niższe od planowanych wpływy z opłaty za wywóz odpadów komunalnych.

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

Na dzień 31.12.2015 r. zaległości w wykonaniu dochodów budżetowych Gminy Radoszyce wyniosły łącznie 1 529 061,55 zł, z tego zaległości w podatkach i opłatach lokalnych – 410 417,07 zł oraz zaległości w dochodach niepodatkowych gminy – 1 118 644,48 zł.

Zaległości w wykonaniu dochodów podatkowych gminy na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 313 991,42 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	-	114 578,13 zł
(w tym 36 446,60 zł zabezpieczono w formie hipoteki)		
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych	-	84 336,00 zł
(w tym 18 906,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)		
- w podatku rolnym od osób fizycznych i prawnych	-	52 439,50 zł
(w tym 37 301,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)		
- w podatku leśnym od osób fizycznych i prawnych	-	4 350,54 zł
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych	-	45 583,18 zł
(w tym 2 520,00 zł zabezpieczono w formie hipoteki)		
- w podatkach realizowanych przez Urzędy Skarbowe	-	12 593,07 zł
- w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych	-	111,00 zł



W 2015 r. skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 131 769,41 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości zarządzanych przez Komunalny Zakład Gospodarczy w Radoszycach w kwocie 117 085,84 zł oraz nieruchomości zajętych na działalność sportową, kulturalną i rozrywkową w kwocie 14 683,57 zł.

Skutki obniżenia stawek maksymalnych podatków ogółem wyniosły 1 353 876,86 zł, w tym skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości – 1 168 991,73 zł, podatku rolnego – 36 884,43 zł, podatku od środków transportowych – 148 000,70 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły wraz z odsetkami 4 478,60 zł i dotyczą umorzeń zaległości podatkowych osób fizycznych w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, podatku od środków transportowych oraz opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W 2015 r. wystawiono 40 upomnień dla podatników zalegających w zapłacie podatku od środków transportowych na łączną kwotę 52 788,95 zł.

Osobom fizycznym zalegającym we wpłacie w łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 404 upomnienia na kwotę 63 921,88 zł oraz sporządzono 145 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 101 168,00 zł, które przekazano Urzędowi Skarbowym.

Zaległości w wykonaniu dochodów z tytułu innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw wynoszą 94 828,20 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 1 597,45 zł i dotyczą korzystania z przystanków autobusowych oraz umieszczenia urządzenia w pasie drogowym.

Stan zaległości w wykonaniu własnych dochodów niepodatkowych gminy na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 1 118 644,48 zł.

Zaległości w kwocie 221 579,37 zł dotyczą zaliczek alimentacyjnych wypłaconych przez Gminę Radoszyce w latach 2005-2008. W 2015 roku komornikom sądowym nie udało się wyegzekwować zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych.

Według stanu na dzień 31.12.2015 r. zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 623 305,16 zł dotyczą świadczeń wypłaconych przez Gminę Radoszyce w latach 2008–2015. 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 50 osób. Wobec wszystkich dłużników podjęte zostały przez komorników sądowych czynności egzekucyjne. Egzekucja jest częściowo skuteczna wobec 27 dłużników. Do Starostwa Powiatowego w Końskich wystosowano 1 wniosek o zatrzymanie prawa jazdy dłużnikom alimentacyjnym, w wyniku czego zatrzymano 1 prawo jazdy; do prokuratur rejonowych skierowano 6 wniosków o ściganie przestępstwa niealimentacji, 5 spraw umorzono, w 1 sprawie wszczęto postępowanie; do urzędów skarbowych skierowano 38 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 200 898,20 zł.

W związku ze zmianą ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, postępowanie egzekucyjne należności wypłaconych z funduszu alimentacyjnego podlega umorzeniu. Należności podlegają ściągnięciu tylko w drodze egzekucji sądowej na podstawie wniosku o wszczęcie / przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego. Wystawiono 121 wniosków o egzekucję zaległych i bieżących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego.

W 2015 r. komornikom sądowym udało się odzyskać zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 54 294,74 zł, z czego 33 317,07 zł, tj. 60 % odprowadzono na rzecz budżetu państwa, 16 807,47 zł stanowi dochód budżetu gminy Radoszyce, a 4 170,20 zł odprowadzono na rzecz gmin właściwych ze względu na miejsce zamieszkania dłużnika.

Informacje o kwotach zadłużenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego zostały przekazane bezpłatnie do 4 biur informacji gospodarczej: Krajowego Rejestru Długów, Krajowego Biura Informacji Gospodarczej S.A., ERIF BIG S.A., Info Monitor S.A.

Zaległości z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami wynoszą 2 762,32 zł.

Zaległość w wysokości 5 996,25 zł wraz z odsetkami dotyczy kary umownej należnej gminie Radoszyce z tytułu niedotrzymania terminu umownego.

Zaległości w kwocie 4 210,15 zł dotyczą niezrealizowanych dochodów z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych wraz z odsetkami.

Zaległość z tytułu kosztów transportu, utrzymania i koniecznego leczenia zwierząt wraz z odsetkami wynosi 258 239,99 zł (w tym kwotę 189 556,58 zł zabezpieczono hipoteką).

Zaległość w kwocie 227,03 zł dotyczy kary za nieterminowe złożenie sprawozdania kwartalnego przez podmiot odbierający odpady komunalne od właścicieli nieruchomości.

Zaległość w kwocie 166,04 zł dotyczy odsetek za zwłokę i kosztów upomnień wystawionych przez Urząd Gminy w 2015 roku.

Zaległość w kwocie 2 158,17 zł dotyczy wpływów z usług świadczonych przez jednostki oświatowe.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku budżet Gminy Radoszyce po stronie wydatków wynosił: plan **31 990 112,32 zł**, wykonanie **28 120 045,61 zł**. Zrealizowane wydatki stanowią 87,90% wydatków planowanych, z tego:

**1) wydatki bieżące**

- plan	-	27 888 638,98 zł
- wykonanie	-	25 685 323,13 zł
	-	92,10%

w tym:

**a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

- plan	-	13 783 212,95 zł
- wykonanie	-	13 191 916,33 zł
		95,71 %

**b) dotacje na zadania bieżące**

- plan	-	619 143,00 zł
- wykonanie	-	595 143,00 zł
		96,12 %

**c) obsługa długu**

- plan	-	120 000,00 zł
- wykonanie	-	36 792,03 zł
		30,66 %

**d) pozostałe wydatki bieżące**

- plan	-	13 366 283,03 zł
- wykonanie	-	11 861 471,77 zł
		88,74 %

**2) wydatki majątkowe**

- plan	-	4 101 473,34 zł
- wykonanie	-	2 434 722,48 zł
		59,36 %

Wykonanie wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. kształtowało się następująco:

Dział	Plan	Wykonanie	% realizacji
010	1 714 100,64	1 326 808,66	77,41
400	533 785,00	28 085,00	5,26
600	1 909 978,00	1 447 153,26	75,77
630	99 106,28	62 736,00	63,30
700	642 666,00	224 194,53	34,89
710	95 000,00	19 105,59	20,11
720	78 137,87	78 137,87	100,00
750	3 204 971,89	2 974 899,89	92,82
751	88 595,00	87 975,00	99,30
754	272 168,00	184 212,43	67,68
757	120 000,00	36 792,03	30,66
758	50 000,00	0,00	-
801	12 788 779,00	12 261 103,99	95,87
851	194 148,59	147 364,63	75,90
852	6 793 271,88	6 224 953,09	91,63
853	562 568,00	506 305,85	90,00
854	622 000,00	552 965,19	88,90
900	1 405 241,17	1 200 383,40	85,42
921	140 433,00	142 433,00	100,00
926	675 162,00	616 436,20	91,30
<b>Razem</b>	<b>31 990 112,32</b>	<b>28 120 045,61</b>	<b>87,90</b>

Wydatki majątkowe dokonane w 2015 r. dotyczyły realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

<b>Nazwa zadania inwestycyjnego</b>	<b>Kwota wydatku</b>
Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy budynku hydrofornii wraz ze stacją uzdatniania wody	-
Opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w Radoszycach	-
Zaprojektowanie i budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej oraz budynkach parafialnych	-
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0401T Stąporków-Smyków-Radoszyce-Włoszczowa w km 27+258 - 27+528 na długości 270 mb	70 456,00
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0407T Radoszyce-Pakuły-Nadworów-Sęp w km 2+610 - 3+560 na długości 950 mb	128 199,00
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0472T Kłucko-Pałęgi-Wólka Kłucka w km 0+000 - 0+655 na długości 655 mb	81 163,00
Przebudowa drogi powiatowej Nr 0393T Ruda Maleniecka-Młotkowice-Lipa-Jakimowice w km 12+322 - 13+099 na długości 777 mb	91 660,00
Przebudowa drogi gminnej nr 368018T Józwików-Łysów-Jarząb-Kłucko	95 940,00
Zakup sprzętu do czyszczenia rowów i poboczy dróg gminnych	109 470,00
Zakup monitoringu do obiektów mienia komunalnego	-
Zakup pieca c.o.	-
Zakup gruntów do zasobu Gminy Radoszyce	7 533,60
Zakup podestu scenicznego	10 000,00
Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Radoszycach	12 288,00
Zakup sprzętu przeciwpożarowego	-
Zakup i montaż bramy do remizy OSP w Jakimowicach	11 534,94
Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kłucku i Szkoły Podstawowej w Grodzisku	120 337,74
Zakup sprzętu medycznego	0,00
Zakup maszyny polerującej	5 707,20
Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Radoszyce	47 790,04
Zakup wyposażenia do boisk wielofunkcyjnych	27 970,00
Budowa boiska sportowego w Wilczkowicach	264 450,00
Zaprojektowanie i budowa studni głębinowej	44 895,00

Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Gminie Radoszyce	243 716,40
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Radoszyce ul. Konecka, Piaskowa, Plenna, Podlesie, Grodzisko	0,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Radoszyce, Radoska, Kapałów, Mularzów	1 688,70
Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z zakupem ciągnika i wozu asenizacyjnego	585 298,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową przepompowni ścieków w Radoszycach	0,00
Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową magistrali do studni głębinowej	0,00
Zaprojektowanie i budowa elektrowni z odnawialnych źródeł energii	0,00
Opracowanie koncepcji programowo-przestrzennej rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 728 na odc. Łopuszno-dr. kraj. nr 74 wraz z budową obwodnicy m. Łopuszno w ciągu dr. woj. nr 786 w granicach adm. Gminy Radoszyce	56 580,00
Budowa trasy rowerowej	62 736,00
Rozwój gospodarczy, ustabilizowanie zasobów wodnych i przeciwdziałanie zagrożeniom w gminie poprzez budowę zbiornika retencyjnego w Radoszycach	0,00
Przebudowa z nadbudową budynku Przedszkola Samorządowego w Radoszycach	52 890,00
Rozbudowa budynku PZOZ w Radoszycach	35 483,55
Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy świetlicy wiejskiej w Kapałowie	12 993,42
Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej remontu świetlicy wiejskiej w Gręboszach	5 000,00
Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej remontu świetlicy wiejskiej w Grodzisku	5 000,00
Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy Szkole Podstawowej w Kłucku	58 053,02
Aktualizacja studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Radoszyce	0
e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST w Radoszycach	41 256,90
e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego	36 880,97
Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie Gminie Radoszyce do świadczenia wysokiej jakości usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym	107 751,00
<b>Razem</b>	<b>2 434 722,48</b>

Wykonanie wydatków budżetu w 2015 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 2015 roku wyniosły **29 935 223,37 zł**, a wydatki **28 120 045,61 zł**.

Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami i wydatkami wynosi **1 815 177,76 zł** i stanowi nadwyżkę budżetową roku 2015.

Stan zobowiązań Gminy Radoszyce na dzień **1 stycznia 2015 r.** wynosił **1 934 133,00 zł**. Zadłużenie w wyżej wymienionej kwocie stanowiły:

1) pożyczka zaciągnięta w roku 2010 na realizację zadania pn: „Poprawa warunków bytowych mieszkańców aglomeracji poprzez modernizację i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Radoszycach”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 4.1 „Rozwój regionalnej infrastruktury ochrony środowiska i energetycznej”, Osi 4 „Rozwój infrastruktury ochrony środowiska i energetycznej” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013. Pożyczka została zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.

W roku 2011 Gmina Radoszyce spłaciła dwie pierwsze raty zaciągniętej pożyczki w wysokości 245 360,00 zł, w 2012 r. kolejne cztery raty w wysokości 670 720,00 zł, w 2013 r. kolejne cztery raty w wysokości 286 432,00 zł, w 2014 r. kolejne cztery raty w wysokości 366 432,00 zł., w 2015 r. kolejne cztery raty pożyczki w wysokości 486 432,00 zł.

Stan zadłużenia Gminy Radoszyce z tytułu zaciągniętej pożyczki na dzień 31.12.2015 r. wynosił **398 211,00 zł**.

2) pożyczka zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Kielcach w wysokości **719 490,00 zł**, na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Jakimowice, Grodzisko, Wisy” (II etap) oraz zadania pn. „, Utworzenie świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w ramach budowy remizy OSP w miejscowości Jakimowice”. Pożyczka została w całości spłacona w I półroczu 2015 r.

3) kredyt długoterminowy w kwocie **330 000,00 zł**, zaciągnięty w grudniu 2014 r. w Banku Spółdzielczym w Przedborzu, na pokrycie kosztów zadania inwestycyjnego pn. „, Utworzenie świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w ramach budowy remizy OSP w miejscowości Jakimowice”. Spłata kredytu nastąpi w latach: **2016-2018**.

Koszty obsługi zadłużenia (odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytu) w 2015 r. wyniosły 36 792,03 zł.



W roku 2015 Gmina Radoszyce nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Na dzień 31.12.2015 r. Gmina Radoszyce nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Stan środków pieniężnych na rachunkach budżetu gminy Radoszyce na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniósł 1 437 362,75 zł, w tym:

- 676 950,00 zł – subwencja oświatowa na miesiąc styczeń 2016 r.,
- 8 672,42 zł – środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym.

Przychody i koszty zakładu budżetowego w roku 2015 r. wyniosły:

### **Komunalny Zakład Gospodarczy w Radoszycach**

a) - plan przychodów	-	1 307 830,00 zł
- wykonanie	-	1 243 779,87 zł
		95,10 %

w tym: dotacja przedmiotowa z budżetu gminy:

- plan	-	178 710,00 zł
- wykonanie (kwota netto)	-	165 472,32 zł
		100,00%

b) - plan kosztów	-	1 307 830,00 zł
- wykonanie	-	1 213 842,02 zł
		92,81%

W 2015 r. z budżetu Gminy Radoszyce zostały przekazane dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dotację przedmiotową w kwocie 178 710,00 zł otrzymał Komunalny Zakład Gospodarczy w Radoszycach z przeznaczeniem na zadania związane z dostarczaniem wody oraz gospodarką ściekową.

Dotacja podmiotowa w 2015 r. przekazana została dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Radoszycach (działającej w formie samorządowej instytucji kultury) w kwocie 140 433,00 zł.

Z budżetu Gminy Radoszyce w roku 2015 zostały przekazane dotacje celowe w łącznej kwocie 647 478 zł, w tym:

- 270 000,00 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,  
 - 371 478,00 zł dla Powiatu Koneckiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg powiatowych na terenie gminy Radoszyce.

W 2015 roku wykonanie wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego było następujące:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo		
- plan	-	256 916,64 zł
- wykonanie	-	256 916,64 zł
		100 %
Dział 750 – Administracja publiczna		
- plan	-	92 533,00 zł
- wykonanie	-	84 256,63 zł
		91,06 %
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		
- plan	-	88 595,00 zł
- wykonanie	-	87 975,00 zł
		99,30 %
Dział 801 – Oświata i wychowanie		
- plan	-	64 618,00 zł
- wykonanie	-	64 288,31 zł
		99,49 %
Dział 851 – Ochrona zdrowia		
- plan	-	245,00 zł
- wykonanie	-	245,00 zł
		100 %
Dział 852 – Pomoc społeczna		
- plan	-	4 236 639,88 zł
- wykonanie	-	4 102 581,15 zł
		96,84 %

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

Ustalona w rozdziale 75818 rezerwa ogólna wydatków budżetu w kwocie 50 000,00 zł w ciągu roku 2015 nie została rozdysponowana; jej stan w dniu 31.12.2015 r. wyniósł 50 000,00 zł.

Ustalona rezerwa ogólna wydatków budżetu w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe w kwocie 59 000,00 zł w trakcie roku 2015 nie została rozdysponowana; jej stan w dniu 31.12.2015 r. wyniósł 59 000,00 zł.

Wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2015 roku wyniosły 121 980,94 zł (plan 117 758,00 zł - wykonanie 103,59 %). Plan wydatków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Radoszycach wyniósł 153 615,59 zł, a wykonanie 124 183,94 zł (80,84%), w tym 26 172,34 zł stanowiły wydatki na przeciwdziałanie narkomanii,

98 011,60 zł – wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych.

W 2015 roku wolne środki pieniężne lokowano w Banku Spółdzielczym w Końskich Oddział w Radoszycach.

Dochody budżetu gminy z tytułu odsetek od lokat krótkoterminowych wyniosły 12 151,68 zł.

Radoszyce, 29 marca 2016 r.

Sporządziła:  
Monika Wawrzos  
Inspektor ds. księgowości budżetowej

**WÓJT**  
*mgr Michał Pękala*