



WÓJT GMINY SEJNY
ul. Jerzego Grodzińskiego 1
16 – 500 SEJNY
tel. 87 516 20 45, 516 20 48



Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 136/2020
Wójta Gminy Sejny
z dnia 18 marca 2020 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SEJNY
ZA 2019 ROK

Sejny, marzec 2020 r.

SPIS TREŚCI

Część I – Sprawozdanie ogólne

1. Zmiany w budżecie Gminy	str. 3
2. Dochody budżetowe	str. 4
2.1. Dochody bieżące	str. 7
2.2. Dochody majątkowe	str. 21
3. Wydatki budżetowe	str. 23
3.1. Wydatki bieżące	str. 25
3.2. Wydatki majątkowe	str. 44
4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny	str. 48
5. Przychody budżetu	str. 49
6. Rozchody budżetu	str. 49
7. Kredyty i pożyczki	str. 49
8. Wynik finansowy budżetu	str. 49

Część II – Sprawozdanie w układzie tabelarycznym

Załącznik Nr 1	Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 3	Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 5	Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 6	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 7	Realizacja zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 8	Realizacja zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2019 rok
Załącznik Nr 9	Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku
Załącznik Nr 10	Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sejny na lata 2019 - 2022 za 2019 rok
Załącznik Nr 11	Wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny realizowanych w latach 2019 - 2022 za 2019 rok

Część I – Sprawozdanie ogólne

1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY

Budżet Gminy Sejny na 2019 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny uchwałą Nr III/12/2018 z dnia 21 grudnia 2018 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy	-	15.879.398,00 zł. , z tego:
➤ bieżące w kwocie	-	15.877.313,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	2.085,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	15.879.398,00 zł. , z tego:
➤ bieżące w kwocie	-	15.497.398,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	382.000,00 zł.

W 2019 roku w planie budżetu dokonywane były zmiany przez Radę Gminy, a także przez Wójta Gminy na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

W okresie sprawozdawczym, w sprawie zmian budżetu Gminy, podjętych zostało 6 uchwał Rady Gminy oraz wydanych 11 zarządzeń Wójta Gminy:

- Uchwała Nr IV/35/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 1 marca 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 39/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 marca 2019 r.,
- Uchwała Nr V/43/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 16 kwietnia 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 54/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 26 kwietnia 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 59/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 20 maja 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 64/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 maja 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 70/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 28 czerwca 2019 r.
- Uchwała Nr VII/56/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 9 lipca 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 79/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 7 sierpnia 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 87/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 10 września 2019 r.,
- Uchwała Nr VIII/60/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 24 września 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 95/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 9 października 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 99/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 4 listopada 2019 r.,
- Uchwała Nr IX/73/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 15 listopada 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 111/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 26 listopada 2019 r.,
- Uchwała Nr X/87/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 17 grudnia 2019 r.,

- Zarządzenie Nr 120/2019 Wójta Gminy Sejny z dnia 18 grudnia 2019 r.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2019 r., przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy	-	18.969.520,27 zł.
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	17.995.322,27 zł.
➤ majątkowe w kwocie	-	974.198,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	19.071.215,27 zł.
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	17.575.775,27 zł.
➤ majątkowe w kwocie	-	1.495.440,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 101.695,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2019 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 19.830.185,66 zł., co stanowi 104,54 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 17.995.322,27 zł. zrealizowano 17.887.351,51 zł., tj. 99,40 %,
- dochody majątkowe, na plan 974.198,00 zł. zrealizowano 1.942.834,15 zł., tj. 199,43 %.

Analizując realizację dochodów należy stwierdzić, że ogólnie przebiegała ona zgodnie z założonym planem.

Realizację dochodów z podziałem na źródła dochodów obrazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY OGÓŁEM	18 969 520,27	19 830 185,66	104,54%
<i>I. Dochody własne</i>	<i>6 172 876,00</i>	<i>6 363 140,91</i>	<i>103,08%</i>
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 018 129,00	2 037 203,00	100,95%
- podatek dochodowy od osób prawnych	118,00	85,59	72,53%
- podatek od nieruchomości	1 744 619,00	1 773 241,77	101,64%
- podatek rolny	685 766,00	652 178,36	95,10%
- podatek leśny	208 343,00	209 162,85	100,39%
- podatek od środków transportowych	95 234,00	95 457,85	100,24%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 953,00	2 971,00	100,61%

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
- podatek od spadków i darowizn	24 738,00	24 737,91	100,00%
- wpływy z opłaty skarbowej	12 957,00	14 146,00	109,18%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 887,00	6 886,80	100,00%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	22 558,00	22 557,60	100,00%
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	392 000,00	368 989,89	94,13%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	173 757,00	191 833,12	110,40%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i zbycia prawa własności nieruchomości	89 054,00	88 808,68	99,72%
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 393,00	5 683,39	129,37%
- pozostałe dochody	691 370,00	869 197,10	125,72%
2. Dotacje celowe	6 894 488,27	6 597 542,51	95,69%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	3 011 363,27	2 754 912,59	91,48%
- otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	601 644,00	561 157,88	93,27%
- otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 251 461,00	3 251 452,04	100,00%
- otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 020,00	25 020,00	100,00%
3. Subwencja	4 910 265,00	4 910 265,00	100,00%
- część oświatowa	2 197 081,00	2 197 081,00	100,00%
- część wyrównawcza	2 701 518,00	2 701 518,00	100,00%
- część równoważąca	11 666,00	11 666,00	100,00%
4. Środki na dofinansowanie zadań	991 891,00	1 959 237,24	197,53%
- środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł	55 671,00	55 670,88	100,00%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	936 220,00	1 903 566,36	203,32%

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2019 r. dochodach:

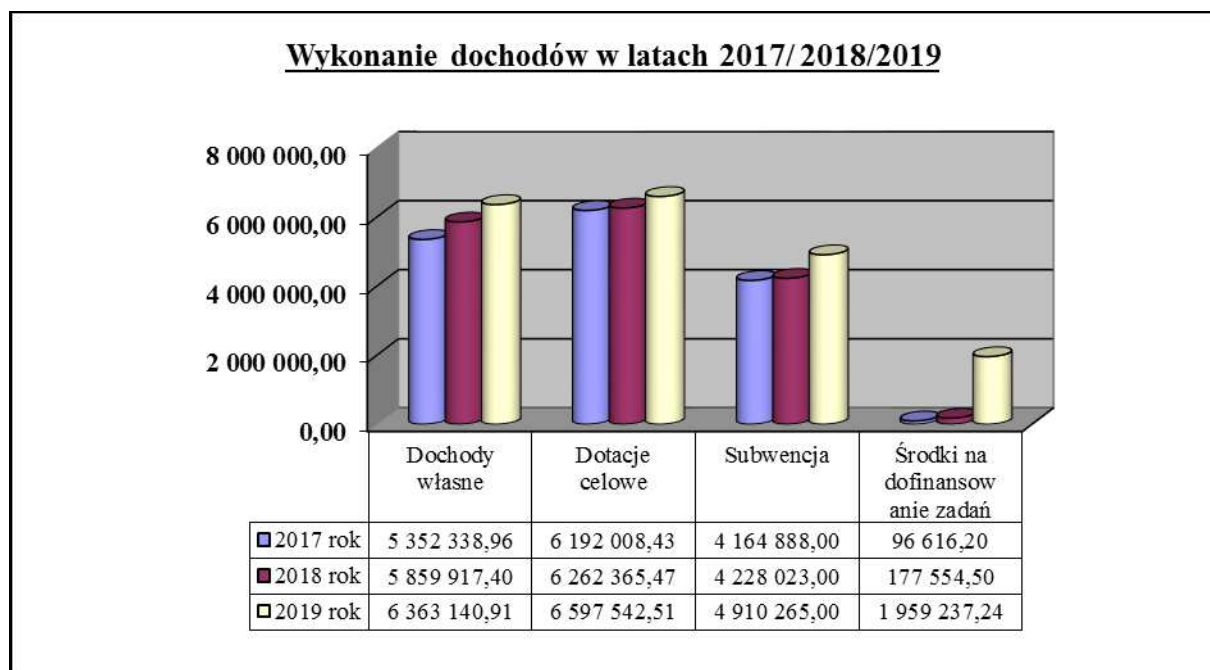
- 1) dochody własne stanowią 32,09 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 33,27 %,
- 3) subwencja stanowi 24,76 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 9,88 %.

W porównaniu do wykonania 2018 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie dochodów ogółem o 3.302.325,29 zł.,
- b) zwiększenie dochodów własnych o 503.223,51 zł.,
- c) zwiększenie dotacji celowych o 335.177,04 zł.,

- d) zwiększenie subwencji o 682.242,00 zł.,
- e) zwiększenie środków na dofinansowanie zadań o 1.781.682,74 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2017, 2018 i 2019 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	907 100,76	907 069,84	100,00%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	570 100,00	590 029,44	103,50%
600	Transport i łączność	0,00	1 169 783,31	
700	Gospodarka mieszkaniowa	81 790,00	86 478,11	105,73%
710	Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	100,00%
750	Administracja publiczna	68 781,00	76 850,16	111,73%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 533,00	49 104,50	99,13%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	810 074,00	810 072,39	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 031 474,00	5 066 931,62	100,70%
758	Różne rozliczenia	4 911 557,00	5 063 616,15	103,10%
801	Oświata i wychowanie	98 035,59	101 114,80	103,14%
852	Pomoc społeczna	484 453,08	443 931,91	91,64%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	72 841,00	70 182,00	96,35%
855	Rodzina	5 283 285,84	5 020 110,90	95,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	595 495,00	369 910,53	62,12%
	RAZEM:	18 969 520,27	19 830 185,66	104,54%

Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2019 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem dochodów z zakresu administracji rządowej przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1.

2.1 Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących w wysokości 17.995.322,27 zł. wykonano w kwocie 17.887.351,51 zł., tj. 99,40 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody własne	6 134 898,00	6 323 873,12	103,08%
Dotacje celowe	6 894 488,27	6 597 542,51	95,69%
Subwencja ogólna	4 910 265,00	4 910 265,00	100,00%
Środki na dofinansowanie zadań	55 671,00	55 670,88	100,00%
RAZEM	17 995 322,27	17 887 351,51	99,40%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 907.100,76 zł., natomiast wykonanie 907.069,84 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 907.100,76 zł., wykonanie – 907.069,84 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tenuty łowieckiej) w kwocie 3.343,28 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 903.726,56 zł. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom z przeznaczeniem na realizację zapisów ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z Gminy Sejny oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 31.05.2019 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 30,20 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 570.100,00 zł., natomiast wykonanie 590.029,44 zł., co stanowi 103,50 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 570.100,00 zł., wykonanie – 590.029,44 zł., tj. 103,50 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- tytułu kosztów egzekucyjnych w kwocie 554,07 zł.,
- różnych opłat w kwocie 4.646,50 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 580.346,89 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.981,98 zł.,
- kar z zawartych umów w kwocie 2.500,00 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 33.840,43 zł. oraz nadpłaty w kwocie 523,94 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 364 kontrahentów, przy czym u 241 z nich, zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających wystawiono 251 upomnień, w tym 30 przedsądowych wezwań do zapłaty. W stosunku do 8 odbiorców wody toczy się postępowanie komornicze. W 2019 r. u jednego z notorycznie zalegających została odcięta dostawa wody z wodociągu gminnego do czasu uregulowania zaległości. Na dzień 13.02.2020 r. spłacono zaległości w kwocie 4.563,60 zł.

Nadpłaty należności na dzień 31.12.2019 r. powstały na skutek mylnych wpłat 94 kontrahentów, przy czym u 49 z nich, nadpłaty nie przekraczają kwoty 1,00 zł. i zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 48.205,00 zł., natomiast wykonanie 52.893,71 zł., co stanowi 109,73 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 48.205,00 zł., wykonanie – 52.893,71 zł., tj. 109,73 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- opłat za trwały zarząd w kwocie 1.462,27 zł.,
- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 4.253,67 zł.,
- zwrotu kosztów postępowania kasacyjnego w kwocie 4.680,00 zł.,
- dzierżawy gruntów na cele rolnicze w kwocie 1.453,09 zł.,
- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 37.354,41 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 246,78 zł.,
- odszkodowania z ubezpieczeń w kwocie 3.438,39 zł.,
- rozliczeń VAT w kwocie 5,10 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. zaległości w opisywanym rozdziale nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2019 r. wystąpiły w opisywanym rozdziale nadpłaty w kwocie 1,57 zł., które zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.000,00 zł., natomiast wykonanie 5.000,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 5.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z dotacji na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia z dnia 6 marca 2019 r. w sprawie powierzenia obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych położonych na terenie Gminy Sejny zawarte z Wojewodą Podlaskim. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 68.781,00 zł., natomiast wykonanie 76.850,16 zł., co stanowi 111,73 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 24.365,00 zł., wykonanie – 21.256,00 zł., tj. 87,24 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 29.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.109,00 zł. na podstawie pisma OB.-I.3123.6.2020.ACh Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 27 stycznia 2020 r.

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

Plan – 44.416,00 zł., wykonanie – 55.594,16 zł., tj. 125,17 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- wpływu odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 47.865,55 zł.,
- należnego wynagrodzenia dla płatnika i refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych otrzymanych z Powiatowego Urzędu Pracy w Sejnach w kwocie 7.728,61 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 49.533,00 zł., natomiast wykonanie 49.104,50 zł., co stanowi 99,13 % planu i obejmuje:

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

Plan – 865,00 zł., wykonanie – 786,50 zł., tj. 90,92 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.12.2019 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 78,50 zł.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Plan – 25.185,00 zł., wykonanie – 25.185,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 13 października 2019 r. oraz na przechowywanie dokumentacji z tym związanej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan – 23.483,00 zł., wykonanie – 23.133,00 zł., tj. 98,51 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 23.09.2019 r. zwrócono niewykorzystaną dotację w kwocie 350,00 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 76.290,00 zł., natomiast wykonanie 76.289,34 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 76.290,00 zł., wykonanie – 76.289,34 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- pomocy finansowej na zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego i umundurowania dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych przyznanej przez Marszałka Województwa Podlaskiego

w Białymstoku na podstawie umowy Nr DIT-I.3031.124.2019 z dnia 28 listopada 2019 r. w kwocie 25.020,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

- realizacji projektu pn.: „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości” w kwocie 37.206,30 zł.

- realizacji projektu pn.: „Poprawa zasobów przeciwpożarowych Ukmerge – Sejny LT–PL -2S-160” w kwocie 14.063,04 zł.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.031.474,00 zł., natomiast wykonanie 5.066.931,62 zł., co stanowi 100,70 % planu i obejmuje:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 2.953,00 zł., wykonanie – 2.971,00 zł., tj. 100,61 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. Dochody realizowane są przez urzędy skarbowe.

Na koniec 2019 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 2.544,00 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2019 rok urzędów skarbowych.

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

Plan – 1.486.845,00 zł., wykonanie – 1.504.977,60 zł., tj. 101,22 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.354.510,00 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.330,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 138.458,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 4.620,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 270,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 11,60 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 5.778,00 zł.

Na dzień 31.12.2019 r., odnotowano zaległości w kwocie 20.368,54 zł., które w porównaniu do 2018 roku zmniejszyły się o 846,00 zł. Zaległości w podatkach na koniec 2019 roku stanowią

1,36 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 43,00 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 4.593,15 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych. Na dzień sporządzenia sprawozdania zarachowano nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań w kwocie 152,00 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2019 roku wyniosły ogółem 133.329,02 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 120.427,15 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 12.901,87 zł.

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Plan – 1.459.027,00 zł., wykonanie – 1.456.169,57 zł., tj. 99,80 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 418.731,77 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 650.848,36 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 70.704,85 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 90.837,85 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 24.737,91 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 191.563,12 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób fizycznych w kwocie 5.806,10 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 2.939,61 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. odnotowano zaległości w kwocie 64.004,42 zł., które w porównaniu do 2018 roku, zwiększyły się o 9.092,35 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 567 upomnień i 177 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2019 roku stanowią 4,50 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 9.786,39 zł. i odsetki w kwocie 213,14 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 12.466,81 zł. Wpłynęło 17 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych, 10 podań o przeksięgowanie nadpłaty między kontami podatkowymi i 13 podań o zwrot nadpłaty na rachunek bankowy. Na dzień sporządzenia sprawozdania zwrócono nadpłaty w kwocie 1.930,00 zł. i zarachowano nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych w kwocie 7.305,27 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2019 roku wyniosły ogółem 204.530,40 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 89.371,23 zł.,

- w podatku od środków transportowych – 115.159,17 zł.

W 2019 roku nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych.

Dochody w podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych realizowane są przez urzędy skarbowe.

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

Plan – 64.402,00 zł., wykonanie – 65.524,86 zł., tj. 101,74 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 14.146,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopaliny) w kwocie 6.886,80 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 22.557,60 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń w kwocie 21.934,46 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. odnotowano zaległości w kwocie 787,00 zł., które w porównaniu do 2018 roku nie uległy zmianie. Są to zaległości z tytułu renty planistycznej w stosunku, do których wyczerpano drogę postępowania egzekucyjnego i dokonano na nie wpisu do hipoteki nieruchomości.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w Gminie Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 2.018.247,00 zł., wykonanie – 2.037.288,59 zł., tj. 100,94 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.037.203,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 85,59 zł.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych realizowane są przez Ministerstwo Finansów, zaś z podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 4.911.557,00 zł., natomiast wykonanie 5.063.616,15 zł., co stanowi 103,10 % planu i obejmuje:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 2.197.081,00 zł., wykonanie – 2.197.081,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan – 2.701.518,00 zł., wykonanie – 2.701.518,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 1.292,00 zł., wykonanie – 153.351,15 zł., tj. 11869,28 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu zwrotu dotacji celowej za 2018 rok w kwocie 1.271,68 zł. oraz zwrotu nadpłaty podatku VAT za lata ubiegłe w kwocie 152.079,47 zł., który wpłynął na konto w miesiącu grudniu 2019 r. po wygranej sprawie sądowej przeciwko Naczelnikowi Izby Skarbowej w Białymstoku.

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2019 r., z tytułu sprzedaży wody z lat ubiegłych wynoszą 55,36 zł. Są to zaległości 1 osoby, wobec której wszczęto postępowanie egzekucyjne a później komornicze.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Plan – 11.666,00 zł., wykonanie – 11.666,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części równoważącej subwencji ogólnej.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 98.035,59 zł., natomiast wykonanie 99.049,76 zł., co stanowi 101,03 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 22.073,00 zł., wykonanie – 21.923,44 zł., tj. 99,32 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- czynszu za wynajem mieszkań w kwocie 7.357,56 zł.,
 - odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 565,88 zł.,
 - dotacji na zadania własne w kwocie 14.000,00 zł. na realizację programu pn.: „Aktywna tablica”.
- Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 61.924,00 zł., wykonanie – 63.091,09 zł., tj. 101,88 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za uczniów niebędących mieszkańcami Gminy Sejny na podstawie art. 50 ust. 2 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w kwocie 13.046,08 zł.,
- dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 50.045,01 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 462,99 zł.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan – 14.038,59 zł., wykonanie – 14.035,23 zł., tj. 99,98 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu dotacji celowej na realizację zadań zleconych w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3,36 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 484.453,08 zł., natomiast wykonanie 443.931,91 zł., co stanowi 91,64 % planu i obejmuje:

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

Plan – 12.282,00 zł., wykonanie – 11.770,99 zł., tj. 95,84 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,01 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan – 139.000,00 zł., wykonanie – 113.911,32 zł., tj. 81,95 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 4.088,68 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 139,08 zł., wykonanie – 139,08 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 142.890,00 zł., wykonanie – 137.125,56 zł., tj. 95,97 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 645,44 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 58.667,00 zł., wykonanie – 59.563,29 zł., tj. 101,53 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 2.063,29 zł.,
- dotację celową w kwocie 57.500,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 18.852,00 zł., wykonanie – 14.798,67 zł., tj. 78,50 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- wpływy za usługi opiekuńcze w kwocie 11.226,73 zł.,
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 3.571,94 zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan – 112.623,00 zł., wykonanie – 106.623,00 zł., tj. 94,67 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z umową Nr 84/2019 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 19.03.2019 r. – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 72.841,00 zł., natomiast wykonanie 70.182,00 zł., co stanowi 96,35 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan – 72.841,00 zł., wykonanie – 70.182,00 zł., tj. 96,35 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 2.659,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.283.285,84 zł., natomiast wykonanie 5.020.110,90 zł., co stanowi 95,02 % planu i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan – 3.251.461,00 zł., wykonanie – 3.251.452,04 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach realizacji Programu Rodzina 500 Plus. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 8,96 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 1.878.293,00 zł., wykonanie – 1.619.198,88 zł., tj. 86,21 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę świadczeń rodzinnych, na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych a także dochody jst związane z egzekwowaniem zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 11.808,28 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. stan zaległości wynosi 629.640,09 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 107.111,58 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 522.528,51 zł.

W porównaniu do 2018 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 16.729,71 zł., tj. o 2,73 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2019 roku podjęto następujące działania:

- wystawiono 16 informacji o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla dłużników alimentacyjnych,
- wszczęto postępowanie wobec 28 dłużników,
- przeprowadzono 7 wywiadów alimentacyjnych i odebrano 7 oświadczeń majątkowych,
- przekazano komornikowi oraz organowi właściwemu wierzyciela 12 informacji mających wpływ na egzekucję świadczeń alimentacyjnych,
- zobowiązano 1 dłużnika do rejestracji w Urzędzie Pracy jako bezrobotny lub poszukujący pracy,
- poinformowano Powiatowy Urząd Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej 7 dłużników,
- wszczęto 1 postępowanie o uznanie dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych i wydano 1 decyzję w tej sprawie,
- złożono 1 wniosek do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy i wnioski o ściganie z art. 209 KK do KPP w Sejnach,
- złożono 16 zawiadomień na Policję o ściganie za przestępstwo nie alimentacji,
- wystawiono 37 aktualizacji do 5 biur informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- fundusz alimentacyjny: 1.105,82 zł,
- odsetki od zaległości: 19.007,01 zł.

Dochody w tym rozdziale to także zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego oraz dochody Gminy Sejny jako gminy dłużnika i wierzyciela w postępowaniu w sprawie funduszu alimentacyjnego.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan – 231,84 zł., wykonanie – 189,86 zł., tj. 81,89 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny oraz dochody Gminy Sejny z tytułu realizacji zadań zleconych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 41,46 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 140.500,00 zł., wykonanie – 137.330,00 zł., tj. 97,74 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na realizację rządowego programu „Dobry start”. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 170,00 zł.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan – 12.800,00 zł., wykonanie – 11.940,12 zł., tj. 93,28 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające ze świadczeń rodzinnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 20.01.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,88 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 388.666,00 zł., natomiast wykonanie 366.292,18 zł., co stanowi 94,24 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan – 374.846,00 zł., wykonanie – 352.381,02 zł., tj. 94,01 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 347.055,43 zł.,
- zwroty kosztów upomnienia i egzekucyjnych w kwocie 4.587,90 zł.,
- odsetki od nieterminowych wpłat opłat w kwocie 736,15 zł.,
- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat produktowych w kwocie 1,54 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. odnotowano zaległości w kwocie 30.025,24 zł., które w porównaniu do 2018 roku zwiększyły się o kwotę 5.728,19 zł. Są to zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – zalega 190 gospodarstw.

W 2019 roku na zaległości wystawiono 425 upomnień oraz 172 tytuły wykonawcze i na dzień sporządzenia sprawozdania wpłynęły zaległości na kwotę 9.970,43 zł. i odsetki na kwotę 444,01 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 10.872,05 zł., które zarachowano na poczet przyszłych zobowiązań, zgodnie ze wskazaniem na dowodach wpłat.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Gminie Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7.

Rozdział 90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami

Plan – 4.400,00 zł., wykonanie – 4.400,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody tego rozdziału to dotacja (refundacja wydatków z roku ubiegłego) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na podstawie umowy z dnia 18 października 2018 r. na dofinansowanie zadania: „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sejny”.

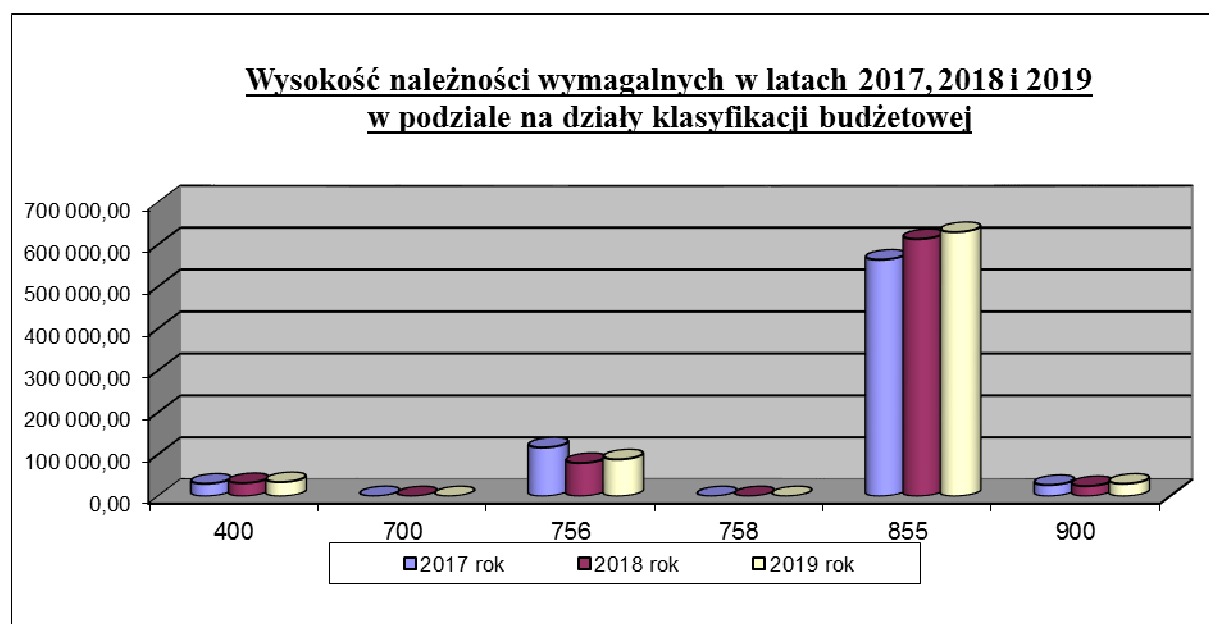
Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 9.420,00 zł., wykonanie – 9.511,16 zł., tj. 100,97 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

- wynajmu sprzętu, samochodu ciężarowego i sali konferencyjnej,
- odsetek od środków na rachunku bankowym,
- refundacji wynagrodzeń z Urzędu Pracy.

Wymagalne należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2019 r. wynoszą 781.783,08 zł., które w porównaniu do 2018 roku wzrosły o 33.580,08 zł. W 81,92 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.



Wykonane dochody w 2019 roku to kwota 19.830.185,66 zł., w której 6.006.364,63 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 30,29 % dochodów budżetu ogółem.

Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2019 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1.

Gmina realizowała również w 2019 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 16.000,00 zł. wykonano 20.122,39 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 442,81 zł., dochody w kwocie 19.679,58 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2019 r.

2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 974.198,00 zł. wykonano w kwocie 1.942.834,15 zł., tj. 199,43 %.

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
Dochody własne	37 978,00	39 267,79	103,40%
Środki na dofinansowanie zadań	936 220,00	1 903 566,36	203,32%
RAZEM	974 198,00	1 942 834,15	199,43%

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast wykonanie 1.169.783,31 zł., i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 0,00 zł., wykonanie – 1.169.783,31 zł.

Dochody w tym rozdziale to dofinansowanie zadania jednorocznego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 102244B Dworzysko – Hołny Wolmera” realizowanego w ramach „Funduszu Dróg Samorządowych”. Środki przekazano na podstawie umowy nr 200G/II/2019 zawartej w dniu 10 października 2019 r.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 33.585,00 zł., natomiast wykonanie 33.584,40 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 33.585,00 zł., wykonanie – 33.584,40 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 2.084,40 zł.,
- sprzedaży mienia w kwocie 31.500,00 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 733.784,00 zł., natomiast wykonanie 733.783,05 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 733.784,00 zł., wykonanie – 733.783,05 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to dofinansowanie z tytułu realizacji projektu pn.: „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości” jako refundacja wydatków za 2018 rok na zakup samochodu strażackiego.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast wykonanie 2.065,04 zł., i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 0,00 zł., wykonanie – 2.065,04 zł.

Dochody w tym rozdziale to wpływy ze sprzedaży autobusu.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 206.829,00 zł., natomiast wykonanie 3.618,35 zł., co stanowi 1,75 % planu i obejmuje:

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 206.829,00 zł., wykonanie – 3.618,35 zł., tj. 1,75 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu sprzedaży złomu i samochodu osobowego.

W rozdziale tym planowano wpływy z tytułu realizacji projektu pn.: „Utworzenie ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego na działce przy „Domu Kultury” w Berżnikach”. Do 31.12.2019 r. dochody z ww. tytułu nie wpłynęły ze względu na przedłużającą się weryfikację wniosków o płatność.

3. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2019 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 17.292.912,70 zł., co stanowi 90,68 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 17.575.775,27 zł. zrealizowano 16.137.836,78 zł., tj. 91,82 %,
- wydatki majątkowe, na plan 1.495.440,00 zł. zrealizowano 1.155.075,92 zł., tj. 77,24 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej. Większość zadań inwestycyjnych, zaplanowanych do realizacji w 2019 roku, zostało zrealizowanych.

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2019 r. wydatków:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 32,52 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 27,89 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,51 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 32,38 %,
- 5) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 4,86 %,
- 6) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 1,84 %.

Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

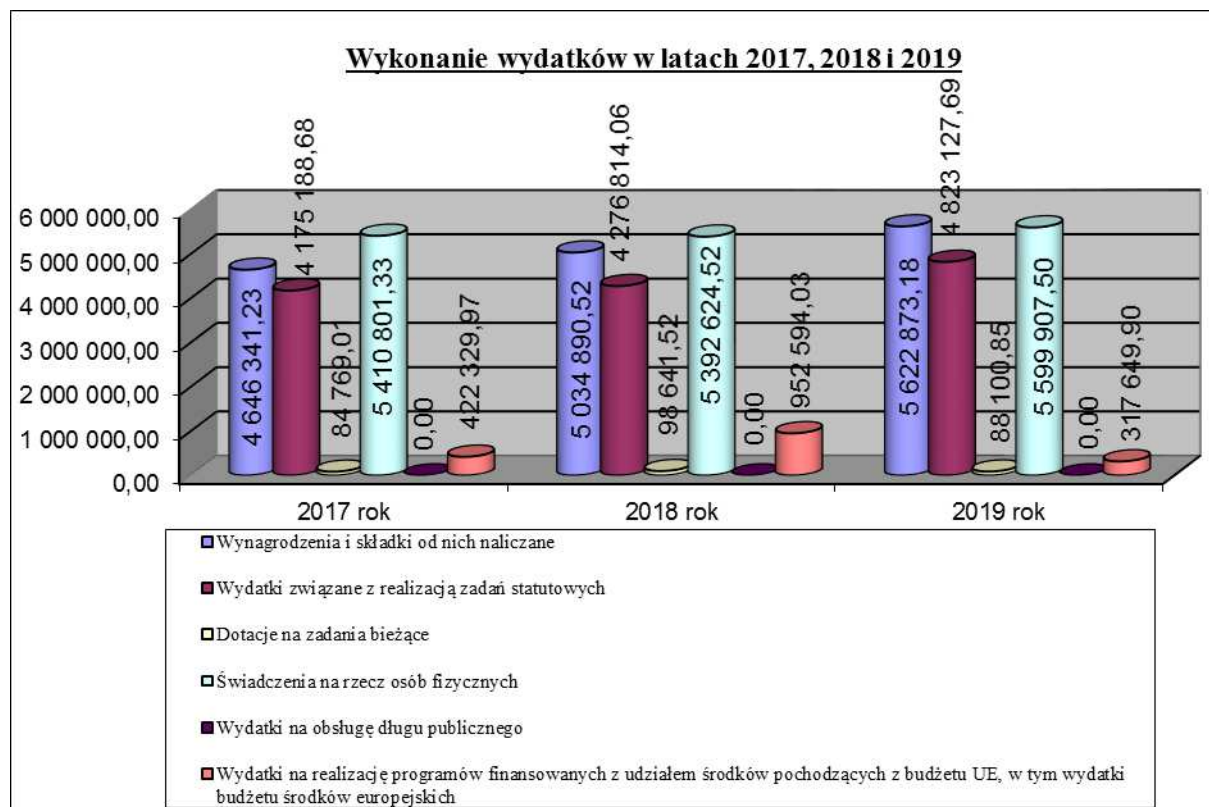
Grupa wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 078 964,95	5 622 873,18	92,50%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 463 330,96	4 823 127,69	88,28%
Dotacje na zadania bieżące	89 340,00	88 100,85	98,61%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 938 982,36	5 599 907,50	94,29%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 173 780,00	841 253,58	71,67%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	326 817,00	317 649,90	97,20%
RAZEM	19 071 215,27	17 292 912,70	90,68%

W porównaniu do 2018 roku obserwuje się:

- a) zmniejszenie wydatków ogółem o 174.595,91 zł.,
- b) zwiększenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 587.982,66 zł.,
- c) zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych o 546.313,63 zł.,
- d) zmniejszenie dotacji na zadania bieżące o 10.540,67 zł.,

- e) zwiększenie świadczeń na rzecz osób fizycznych o 207.282,98 zł.,
- f) zmniejszenie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 870.690,38 zł.,
- g) zmniejszenie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 634.944,13 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2017, 2018 i 2019 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	968 756,76	933 478,20	96,36%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	615 049,00	582 003,24	94,63%
600	Transport i łączność	1 473 733,00	1 453 082,41	98,60%
700	Gospodarka mieszkaniowa	81 712,00	42 765,68	52,34%
710	Działalność usługowa	168 150,00	107 119,92	63,70%
750	Administracja publiczna	2 111 263,00	1 747 336,38	82,76%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	49 559,00	49 123,43	99,12%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	256 392,00	238 151,99	92,89%
758	Różne rozliczenia	150 000,00	2 296,67	1,53%

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801	Oświata i wychowanie	4 758 590,59	4 163 828,63	87,50%
851	Ochrona zdrowia	25 500,00	22 847,80	89,60%
852	Pomoc społeczna	1 330 921,08	1 210 862,14	90,98%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	92 841,00	77 980,00	83,99%
855	Rodzina	5 318 991,84	5 061 539,19	95,16%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 584 756,00	1 516 179,74	95,67%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	85 000,00	84 317,28	99,20%
	RAZEM:	19 071 215,27	17 292 912,70	90,68%

Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2019 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem wydatków z zakresu administracji rządowej przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 2.

3.1 Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących w wysokości 17.575.775,27 zł. wykonano w kwocie 16.137.836,78 zł., tj. 91,82 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 918.756,76 zł., natomiast wykonanie 916.781,50 zł., co stanowi 99,79 % planu i obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 15.000,00 zł., wykonanie – 13.054,94 zł., tj. 87,03 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2019 roku przekazano kwotę 13.054,94 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2019 rok w wysokości 282,38 zł. przekazano w dniu 09.01.2020 r.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 903.756,76 zł., wykonanie – 903.726,56 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 903.726,56 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 903.726,56 zł. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom na realizację zapisów ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego w cenie

oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dokonano zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z Gminy Sejny w kwocie 886.036,04 zł. Pozostałą kwotę 17.690,52 zł. wykorzystano na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 587.829,00 zł., natomiast wykonanie 554.784,40 zł., co stanowi 94,38 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 587.829,00 zł., wykonanie – 554.784,40 zł., tj. 94,38 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z utrzymaniem, konserwacją i eksploatacją wodociągów, przepompowni oraz hydroforni na terenie Gminy. W wykonanych wydatkach tego rozdziału największą pozycję stanowią: zakup energii i podatek od nieruchomości, bo aż 54,29 %. Pozostałe wydatki to wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń, emisja zanieczyszczeń, wydatki na bieżącą eksploatację oraz zakup części do usuwania awarii w przepompowniach, hydroforni i sieci wodociągowej oraz usługi w zakresie stałej konserwacji i nadzoru hydroforni. W 2019 roku poniesiono wydatki na opłatę za pobór wód i odprowadzanie ścieków do rzeki i rowu melioracyjnego (31.889,34 zł.). Wykonano nadania próbek wody i popłuczyn zgodnie z harmonogramem oraz zakupiono chloraminę do dezynfekcji linii wodociągowej, 2 przepustnice i tuleję redukcyjną do hydroforni Berzniki i przepustnicę do przepompowni w Sztabinkach. Przeprowadzono remont stacji uzdatniania wody w Burbiszkach polegający na: czyszczeniu instalacji technologicznej i aeratora centralnego, wymianie rurociągu tłoczonego wody surowej, remoncie filtrów, wymianie złoża kwarcowego i katalitycznego, dezynfekcji, płukaniu wraz z wymianą uszkodzonych elementów systemu drenażowego. Dokonano przeglądu agregatów prądotwórczych w hydroforniach i przepompowniach.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 695.490,00 zł., natomiast wykonanie 674.872,07 zł., co stanowi 97,04 % planu i obejmuje:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan – 500,00 zł., wykonanie – 500,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację celową dla Powiatu Sejneńskiego na dofinansowanie kursu autobusowego organizowanego na trasie Sejny – Zelwa przez Berżniki. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr I/78/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 258.040,00 zł., wykonanie – 237.455,24 zł., tj. 92,02 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych. Przeprowadzono równanie wszystkich dróg gminnych równiarką, częściowo wycięto krzaki na ich poboczach oraz skoszono pobocza przy wszystkich drogach asfaltowych. Na bieżąco naprawiano równiarki pracujące na drogach. Zakupiono mieszankę drogową 50 % w ilości 734,30 tony wraz z transportem na kwotę 30.437,47 zł., która została wbudowana na drogi gminne: Radziuszki (51,5 t), Łumbie (156,5 t), Klejwy (104,2 t), Bosse (132,1 t), Bubele (105,2 t), Zaleskie (79,3 t), Posejny (52,5 t), Sztabinki (53,0 t). Dokonano również zakupu żwiru wraz z transportem w ilości 3 280 ton na kwotę 80.688,00 zł., który został wbudowany na drogi gminne: Klejwy - Kielczany (160 t), Kielczany – Wilkopedzie (120 t), Klejwy – Babańce (40 t), Burbiszki przez wieś (200 t), Łumbie przez wieś (160 t), Gawieniańce przez wieś (120 t), Krejwińce - Berżałowce (160 t), Hołny Wolmera – Półkoty (80 t), Hołny Mejera (80 t), Dubowo przez wieś (240 t), Krasnogruda (140 t), Żegary – Dworczyso (100 t), Gryszkańce – Gawieniańce (100 t), Półkoty – Bosse (360 t), Posejanka przez wieś (100 t), Babańce – Stabieńszczyzna (140 t), Berżniki – Dubowo (100 t), Bosse (280 t), Krejwińce (120 t), Żegary (80 t), Posejanka (240 t), Sztabinki (160 t). Zakupiono i wbudowano na drogi żwir siany w ilości 1 910 ton za kwotę 23.493,00 zł. Żwir ten został wbudowany na drogach: Klejwy (150 t), Kielczany - Rynkojeziory (200 t), Rynkojeziory (168 t), Bubele (392 t), Łumbie (112 t), Gryszkańce (140 t), Dusznica (112 t), Sztabinki (140 t), Żegary (196 t), Posejanka (180 t), Półkoty (60 t) oraz Berżniki (60 t). Została zakupiona także masa asfaltowa do łatania ubytków w nawierzchniach dróg asfaltowych (24 t – 10.332,00 zł.). Zakupiono i zamontowano przepusty na drogę we wsi: Konstantynówka i Radziucie, Nowosady, Dworczyso – Półkoty i Sztabinki. Zakupiono materiały do remontu sprzętu gminnego tj. solarki, piaskarki, szufli do odśnieżania, równiarki.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan – 436.950,00 zł., wykonanie – 436.916,83 zł., tj. 99,99 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zapłatę podatku od nieruchomości, opłaty za emisję zanieczyszczeń i trwałego zarządu za drogi wewnętrzne.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 81.712,00 zł., natomiast wykonanie 42.765,68 zł., co stanowi 52,34 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 81.712,00 zł., wykonanie – 42.765,68 zł., tj. 52,34 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- podatek leśny,
- podatek VAT, opłaty za wnioski złożone do ksiąg wieczystych, wypisy i wyrisy oraz usługi notarialne – zamiana nieruchomości we wsi Żegary, sprzedaż nieruchomości we wsi Marynowo, dzierżawa nieruchomości we wsi Bosse i Posejanka oraz aktualizacja użytków rolnych pod drogami,
- wycena nieruchomości i ogłoszenie o sprzedaży,
- ubezpieczenie mienia gminnego,
- ekspertyza stanu nieruchomości w związku z nakazem Samorządowego Kolegium Odwoławczego,
- przegląd stanu technicznego sprawności budynków częściowo zamieszkałych, a także kominów i przewodów wentylacyjnych tych budynków,
- remont instalacji sanitarnej i odgrzybianie mieszkania.

Niskie wykonanie wydatków w stosunku do planu wynika z braku wykonania niektórych zamian gruntów w miejscowości Żegary, gmina Sejny. Przeszkodą w wykonaniu zadania był brak zgody banku na wyłączenie działek osoby fizycznej, przeznaczonych do zamiany, z obciążenia hipoteką.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 168.150,00 zł., natomiast wykonanie 107.119,92 zł., co stanowi 63,70 % planu i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 163.000,00 zł., wykonanie – 102.012,12 zł., tj. 62,58 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z tytułu zapewnienia publikacji danych wektorowych zasobu planistycznego gminy na portalu mapowym, a także wykonania projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Sejny oraz projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Sumowo.

Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale wynika z braku obciążenia w 2019 roku należnościami wynikającymi z umowy na wykonania projektu miejscowego planu zagospodarowania – faktura wpłynęła w 2020 roku.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan – 5.150,00 zł., wykonanie – 5.107,80 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 5.000,00 zł.), tj. 99,18 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup zniczy na mogiły na cmentarzu wojennym w miejscowości Berzniki i mogiłach zbiorowych żołnierzy w miejscowościach Burbiszki, Berzniki, Bubańce i Krasnowo. Przeprowadzono prace remontowo – porządkowe na cmentarzu w Berznikach oraz mogiły zbiorowej w Krasnowie.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.111.263,00 zł., natomiast wykonanie 1.747.336,38 zł., co stanowi 82,76 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 55.457,00 zł., wykonanie – 40.347,82 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 21.256,00 zł.), tj. 72,76 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na zadania zlecone. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych, wydawaniem dowodów osobistych i obroną cywilną. Ze względu na niewystarczającą wysokość dotacji zadanie dofinansowano środkami własnymi.

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

Plan – 76.900,00 zł., wykonanie – 71.546,93 zł., tj. 93,04 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla radnych i miesięczne ryczałty dla Przewodniczącego Rady Gminy Sejny i jego Z-cy w kwocie 67.079,37 zł., zakup materiałów biurowych i usług pozostałych wykorzystanych do obsługi pracy Rady Gminy.

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

Plan – 1.910.856,00 zł., wykonanie – 1.587.102,88 zł., tj. 83,06 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, na które składają się wydatki związane z wynagrodzeniami pracowników i pochodnymi od tych wynagrodzeń, wydatki związane z przepisami bhp, zakup niezbędnych materiałów biurowych i wyposażenia, opłacenie udziału pracowników w szkoleniach, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, prowizje bankowe, zakup

usług dostępu do sieci Internet, zakup akcesoriów komputerowych, serwisy i naprawa urządzeń biurowych, podróże krajowe służbowe pracowników oraz wyrób pieczęci. Opłacono koszty podatkowego postępowania egzekucyjnego i ubezpieczenia sprzętu. Wydatki tego rozdziału to również wypłata wynagrodzeń agencji – prowizyjnych sołtysom za pobór podatków w kwocie 34.281,00 zł. W 2019 roku wykonano remont trzech pomieszczeń pracowniczych w urzędzie, a także zakupiono umeblowanie jednego z nich. Zapłacono również wynagrodzenie firmie doradztwa podatkowego za zastępstwo procesowe w sprawie odzyskania nadpłat podatku VAT za lata ubiegłe.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 14.850,00 zł., wykonanie – 6.850,48 zł., tj. 46,13 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na promocję Gminy. Zakupiono materiały promocyjne z logiem Gminy Sejny oraz aplikację mobilną do przekazywania mieszkańcom ważnych informacji i ogłoszeń dotyczących działań na terenie Gminy Sejny.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan – 53.200,00 zł., wykonanie – 41.488,27 zł., tj. 77,99 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 25.800,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 14.338,80 zł. jako członka Stowarzyszeń: Euroregion Niemen, Lokalna Grupa Rybacka, Związek Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, Samorządów Ziemi Sejneńskiej i „Suwalsko – Sejneńska” Lokalna Grupa Działania.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 49.559,00 zł., natomiast wykonanie 49.123,43 zł., co stanowi 99,12 % planu i obejmuje:

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

Plan – 872,00 zł., wykonanie – 786,50 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 786,50 zł.), tj. 90,19 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

Plan – 25.204,00 zł., wykonanie – 25.203,93 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 25.185,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 13 października 2019 r. oraz na przechowywanie dokumentacji z tym związanej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan – 23.483,00 zł., wykonanie – 23.133,00 zł., tj. 98,51 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 26 maja 2019 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 251.392,00 zł., natomiast wykonanie 233.151,99 zł., co stanowi 92,74 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 251.392,00 zł., wykonanie – 233.151,99 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 25.020,00 zł.), tj. 92,74 % planu.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Sejny. Zrealizowane wydatki to wynagrodzenia kierowcom i komendantowi gminnemu oraz pochodne od tych wynagrodzeń, wynagrodzenia za udział w szkoleniach i akcjach pożarniczych oraz zakup paliwa do samochodów strażackich, ich remonty, przeglądy techniczne i ubezpieczenie, a także energia elektryczna zużyta w remizach OSP i składki na ubezpieczenie członków OSP oraz opłata za emisję zanieczyszczeń i ubezpieczenie mienia. W 2019 roku zakupiono sprężarkę do OSP Żegary i OSP Ogrodniki oraz buty strażackie taktyczne do OSP Ogrodniki, tłumice metalowe do OSP Berźniki, OSP Bubele i OSP Ogrodniki oraz 2 kurtki wyjściowe do OSP Bubele. Wykonano remont przegląd narzędzi hydraulicznych w OSP Berźniki i OSP Bubele oraz przegląd i legalizację zestawu ratowniczego OSP Żegary.

Zgodnie z umową z Województwem Podlaskim w Białymstoku Nr DIT-I.3031.124.2019 z dnia 28 listopada 2019 r. otrzymano dotację na zadania bieżące, w ramach której zakupiono 2 wyciągarki Dragon (1 do OSP Berźniki i 1 do OSP Bubele) oraz 9 szt. hełmów strażackich, 20 szt. rękawic pożarniczych i 20 szt. kominiarek strażackich. Zadanie własne zrealizowano w całości

i zostało ono sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 5.000,00 zł. i ze środków własnych, co jest zgodne z zawartą umową.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bubelach na dofinansowanie zakupu wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy. Dotacja została rozliczona dnia 20.12.2019 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 57/2019 z dnia 27 września 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Berżnikach na dofinansowanie zakupu sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej oraz wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy. Dotacja została rozliczona dnia 20.12.2019 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 58/2019 z dnia 27 września 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ogrodnikach na dofinansowanie zakupu wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy. Dotacja została rozliczona dnia 20.12.2019 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 73/2019 z dnia 27 listopada 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

W ramach tego rozdziału dokonano wydatków na realizację projektu pn. „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości” i obejmują one wynagrodzenie osób realizujących projekt. W ramach realizacji projektu poniesiono w 2019 roku wydatki w kwocie 8.324,69 zł. w tym dofinansowanie ze środków UE w kwocie 3.253,40 zł. Zakończenie projektu odbyło się w dniu 31 stycznia 2019 r.

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny w 2019 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 150.000,00 zł., natomiast wykonanie 2.296,67 zł., co stanowi 1,53 % planu i obejmuje:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 2.300,00 zł., wykonanie – 2.296,67 zł., tj. 99,86 % planu

Wydatki tego rozdziału to zwrot dotacji z pomocy społecznej za lata ubiegłe, która została pobrana w nadmiernej wysokości. Zwrotu dokonano na podstawie zaleceń pokontrolnych dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sejnach.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan – 147.700,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

Rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki została rozdysponowana w I półroczu w kwocie 2.300,00 zł., zaś rezerwa celowa w kwocie 50.000,00zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie została rozdysponowana.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 4.378.459,59 zł., natomiast wykonanie 4.078.898,13 zł., co stanowi 93,16 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 2.847.559,00 zł., wykonanie – 2.753.203,16 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 14.000,00 zł.), tj. 96,69 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy.

Zatrudnienie w szkołach przedstawia się następująco:

- nauczyciel dyplomowany – 21,75 etatu,
- nauczyciel mianowany – 0,56 etatu,
- nauczyciel kontraktowy – 0,33 etatu,
- administracja – 3 etaty,
- obsługa – 5,5 etatu.

W skład poniesionych w 2019 roku wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia (zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych i wyposażenia) oraz zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Wydatki w tym rozdziale to także zakup energii i usług oraz podróże krajowe służbowe, ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników.

W ramach tego rozdziału zakupiono 2 tablice interaktywne w ramach realizacji projektu pn.: „Aktywna tablica” (14.000,00 zł.), które zostały sfinansowane dotacją celową. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan – 299.215,00 zł., wykonanie – 268.407,82 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 50.045,01 zł.), tj. 89,70 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie trzech oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy, w których zatrudnienie wynosi 3,37 etatu nauczycieli dyplomowanych. W skład poniesionych w 2019 roku wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz zakup materiałów i wyposażenia, a w tym wydatki na zakup zabawek do oddziału przedszkolnego. W ramach tego rozdziału dofinansowane zostały wydatki dotacją celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Wydatki tego rozdziału to na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego (oddziały przedszkolne) ponoszonych przez Gminę Giby i Miasto Sejny za dzieci będące mieszkańcami Gminy Sejny.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 408.574,00 zł., wykonanie – 311.013,07 zł., tj. 76,12 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zwrot kosztów dotacji udzielonej przez Miasto Sejny dla niepublicznych przedszkoli, za dzieci do niego uczęszczające, a będące mieszkańcami Gminy Sejny oraz na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego ponoszonych przez Gminę Puńsk i Miasto Sejny za dzieci będące mieszkańcami Gminy Sejny.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 714.310,00 zł., wykonanie – 703.005,18 zł., tj. 98,42 % planu.

Wydatki w tym rozdziale związane są z dowożeniem dzieci do szkół gminnych i stanowią wynagrodzenia dla 5 kierowców (w tym 1 nagroda jubileuszowa) i opiekunów dowożących dzieci do szkół i pochodne od tych wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki (zakup paliw, części do napraw autobusów, abonamenty telefoniczne oraz remonty autobusów, ich przeglądy techniczne i ubezpieczenie). Zakupiono 6 opon do autobusów i 4 opony do samochodu Lublin. Dokonano bieżących napraw autosanów, tj. amortyzatorów, zawieszenia, układu wydechowego i końcówek drążka kierowniczego, wtryskiwaczy, układu pneumatycznego, układu paliwowego, napraw blacharsko – lakierniczych oraz hamulców. Przeszkolono 7 kierowców z obsługi tachografów i czasu pracy. Zapłacono zwrot kosztów dowożenia dla rodziców dowożących dzieci do szkół we własnym zakresie w kwocie 81.088,16 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 16.467,00 zł., wykonanie – 2.709,00 zł., tj. 16,45 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli m.in.: szkolenia. Planowane są zgodnie z art. 70a Karty nauczyciela w wysokości 1 % planowanych płac nauczycieli na dany rok budżetowy. Przyczyną niskiego wykonania jest brak zainteresowania doksztalcaniem ze strony zatrudnionych nauczycieli. W 2019 roku organizowano szkolenia wspólne dla wszystkich nauczycieli.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan – 43.967,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2019 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły ze względu na brak dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan – 32.329,00 zł., wykonanie – 25.409,87 zł., tj. 78,60 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej dla trojga uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan – 14.038,59 zł., wykonanie – 14.035,23 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 14.035,23 zł.), tj. 99,98 % planu.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki dofinansowane dotacją celową na zakup podręczników (8.479,35 zł.) i materiałów ćwiczeniowych (5.416,92 zł.) dla uczniów. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 1.114,80 zł., tj. 55,74 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na nagrody dla uczniów w konkursie plastycznym pn. „Zagrożenia występujące podczas prac wykonywanych przez dzieci w gospodarstwie rolnym”.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 25.500,00 zł., natomiast wykonanie 22.847,80 zł., co stanowi 89,60 % planu i obejmuje:

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan – 1.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2019 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły ze względu na brak zgłoszeń.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 24.500,00 zł., wykonanie – 22.847,80 zł., tj. 93,26 % planu.

Wydatki w tym rozdziale są zgodne z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i stanowią:

- koszty zajęć terapeutycznych dla osób uzależnionych od alkoholu lub leczących się odwykowo,
- organizację warsztatów profilaktycznych z zakresu profilaktyki uzależnień (np. „DEBATA”) organizowane dla uczniów szkół z terenu Gminy Sejny,
- udzielenie konsultacji i poradnictwa prawnego,
- dofinansowanie działań z zakresu profilaktyki realizowanych przez Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Sejnach,
- dofinansowanie obozu mającego charakter działań w formie gier i zabaw o charakterze profilaktyki i promocji zdrowia dla dzieci z terenu gminy, będących członkami Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych,
- wynagrodzenia dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- przeprowadzenie opinii specjalistycznych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu (wszczęto 13 postępowań),
- materiały biurowe i wyposażenie dla Gminnej Komisji.

Wydatki planowane były w wysokości planowanych dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2019 roku oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.941,67 zł. Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych a wydatkami, w kwocie 2.651,47 zł. powiększy plan wydatków roku 2020.

Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.330.921,08 zł., natomiast wykonanie 1.210.862,14 zł., co stanowi 90,98 % planu i obejmuje:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 232.500,00 zł., wykonanie – 231.333,52 zł., tj. 99,50 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na opłaty za opiekę nad osobami wymagającymi całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą funkcjonować w codziennym życiu. W 2019 roku w domu pomocy społecznej przebywało 7 osób, po jednej w DPS-ach: w Janowie Lubelskim i w Sejnach, dwie osoby w Makowskich i trzy w Suwałkach. Skierowano także 2 osoby samotne do Stowarzyszenia MONAR – Schronisko Osób Bezdomnych MARKOT w Garbasie Drugim.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 3.778,00 zł., wykonanie – 183,80 zł., tj. 4,87 % planu.

Wydatki tego rozdziału to usługi pocztowe. W 2019 roku nie było żadnych zgłoszeń o interwencję i umieszczenie ofiary przemocy w jakichkolwiek placówkach.

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

Plan – 12.282,00 zł., wykonanie – 11.770,99 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 11.770,99 zł.), tj. 95,84 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 222 świadczenia dla 21 osób, które zostały sfinansowane dotacją na zadania własne. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan – 189.000,00 zł., wykonanie – 156.434,32 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 113.911,32 zł.), tj. 82,77 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 309 świadczeń dla 44 rodzin, w tym 90 osób w tych rodzinach, w kwocie 113.911,32 zł.,
- zasiłki celowe – 309 świadczeń dla 115 rodzin, w tym 229 osób w tych rodzinach w kwocie 39.923,00 zł.,
- zasiłki celowe na pokrycie strat powstałych w wyniku zdarzenia losowego – dla 2 rodzin na kwotę 2.000,00 zł.,
- organizację wigilii dla samotnych na kwotę 600,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 2.139,08 zł., wykonanie – 882,66 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 139,08 zł.), tj. 41,26 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat:

- dodatków mieszkaniowych – 12 szt. dla 1 rodziny na kwotę 743,58 zł.,
- dodatków energetycznych – 12 szt. dla 1 rodziny na kwotę 136,36 zł.

dla uprawnionych mieszkańców Gminy Sejny. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 142.890,00 zł., wykonanie – 137.125,56 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 137.125,56 zł.), tj. 95,97 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłatę zasiłków stałych. W 2019 roku wypłacono 234 świadczenia dla 22 rodzin, w tym 25 osób w tych rodzinach. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone i wszystkie świadczenia w przysługujących kwotach zostały w terminach wypłacone. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 344.102,00 zł., wykonanie – 334.039,32 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 57.500,00 zł.), tj. 97,08 % planu.

Wydatki w tym rozdziale zostały poniesione na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Są to przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług bankowych i informatycznych, zakup szkoleń).

Zadanie zostało sfinansowane w 17,21 % z dotacji celowej (57.500,00 zł.), a w 82,79 % ze środków własnych (276.539,32 zł.), co jest zgodne z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 236.980,00 zł., wykonanie – 196.927,97 zł., tj. 83,10 % planu.

W ramach usług opiekuńczych finansowana jest pomoc potrzebującym. Wydatki w tym rozdziale to koszt wynagrodzeń osób zatrudnionych jako opiekuni domowi, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące (badania lekarskie, ekwiwalent za używanie i pranie własnej odzieży roboczej). Z usług opiekuńczych skorzystało 12 osób z 12 rodzin – łącznie udzielono 4.659 świadczeń.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan – 167.250,00 zł., wykonanie – 142.164,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 106.623,00 zł.), tj. 85,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z umową Nr 84/2019 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 19.03.2019 r. – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Z posiłków korzystało 166 uczniów z 94 rodzin w 11 szkołach. Przyznano zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności – 21 świadczeń dla 11 rodzin, w tym 28 osób w tych rodzinach. Pomoc w formie posiłku na wniosek dyrektora szkoły uzyskało 5 uczniów (271 świadczeń).

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 92.841,00 zł., natomiast wykonanie 77.980,00 zł., co stanowi 83,99 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan – 92.841,00 zł., wykonanie – 77.980,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 70.182,00 zł.), tj. 83,99 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty. Wypłacono stypendia socjalne dla 89 uczniów, którzy przedłożyli faktury zakupu podręczników i pomocy szkolnych. Zadanie zostało sfinansowane w 90,00 % z dotacji celowej (70.182,00 zł.), a w 10,00 % ze środków własnych (7.798,00 zł.), co jest zgodne z art. 70 ust. 4 i 5 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 855 RODZINA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 5.318.991,84 zł., natomiast wykonanie 5.061.539,19 zł., co stanowi 95,16 % planu i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan – 3.262.361,00 zł., wykonanie – 3.262.352,04 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 3.251.452,04 zł.), tj. 100,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach realizacji Programu „Rodzina 500+”. Skorzystało 407 rodzin, dla których wypłacono 6.437 świadczeń. Pozostałe wydatki to wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów biurowych i usług pozostałych.

W związku z brakiem środków dotacji na zapewnienie realizacji zadania, gmina wydatkowała środki własne w kwocie 10.900,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 1.880.600,00 zł., wykonanie – 1.630.607,23 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.617.191,72 zł.), tj. 86,71 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych i zasiłków dla opiekuna oraz „Za życiem” dla 340 rodzin i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 31 osób. Rozdział ten obejmuje również wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczeń m.in. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące m.in. zakup usług (bankowych, pocztowych i przedłużenia licencji), szkolenia pracowników oraz zakup materiałów biurowych.

W związku z brakiem środków dotacji na zapewnienie realizacji zadania, gmina wydatkowała środki własne w kwocie 11.850,68 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

W rozdziale tym wydatkowano środki na zwrot dotacji wraz z należnymi odsetkami do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych. Zwrotu dokonało 3 świadczeniobiorców.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan – 230,84 zł., wykonanie – 189,38 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 189,38 zł.), tj. 82,04 % planu.

W 2019 roku wpłynęło i rozpatrzono 28 wniosków.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 163.000,00 zł., wykonanie – 156.450,42 zł., tj. 95,98 % planu.

W 2019 roku, w rozdziale tym poniesiono wydatki na pięcioro dzieci umieszczonych w 3 rodzinnych pieczach zastępczych oraz wypłacono 443 świadczenia 300+.

Rozdział ten obejmuje również wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczeń m.in. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące m.in. zakup usług (bankowych, pocztowych) oraz zakup materiałów biurowych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Plan – 12.800,00 zł., wykonanie – 11.940,12 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 11.940,12 zł.), tj. 93,28 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne - łącznie za 12 osób, które zostały sfinansowane dotacją na zadania zlecone. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.329.910,00 zł., natomiast wykonanie 1.273.160,20 zł., co stanowi 95,73 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan – 471.120,00 zł., wykonanie – 460.910,58 zł., tj. 97,83 % planu.

W rozdziale tym klasyfikuje się również wydatki związane z obowiązkami gminy określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W 2019 roku z tego tytułu poniesiono wydatki na:

- płace pracownika zatrudnionego do obsługi systemu gospodarki odpadami (1 etat) i pochodne od tych płac,
- opłaty pocztowe w związku z prowadzoną korespondencją i prowizje bankowe od operacji masowych,
- wynagrodzenie dla PGK Sejny za usługę odbioru i zagospodarowania odpadów (31.900,00zł. miesięcznie w okresie styczeń – październik 2019 r. i 35.265,64 zł. miesięcznie okresie listopad – grudzień 2019 r.),

- opłaty za utylizację przeterminowanych leków,
- zakup materiałów biurowych i publikacji fachowych,
- przedłużenie licencji na oprogramowanie dot. obsługi opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- szkolenia pracowników,
- egzekucję komorniczą.

Wydatki planowane były w wysokości planowanych dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2019 roku oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 101.119,28 zł. W 2019 roku wydatkowano wszystkie dochody, nadwyżkę z lat ubiegłych, a ponadto środki własne w kwocie 12.735,87 zł.

Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 7.500,00 zł., wykonanie – 6.181,23 zł., tj. 82,42 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2019 roku. Zakupiono paliwo zużyte przy wywozie nieczystości stałych i wniesiono opłaty za przyjęcie ich na wysypisko.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 100.000,00 zł., wykonanie – 70.283,34 zł., tj. 70,28 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują odławianie, z obszaru administracyjnego Gminy Sejny, bezdomnych psów wskazanych przez Urząd Gminy Sejny, ich przetrzymywanie i sprawowanie opieki oraz utrzymanie psów dotychczas znajdujących się w pensjonacie dla zwierząt. Na dzień 31.12.2019 r. w Pensjonacie znajdowało się 17 psów. W ciągu roku adoptowane zostało 36 psów oraz odłowiono 28.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 31.500,00 zł., wykonanie – 26.943,94 zł., tj. 85,54 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt energii elektrycznej oświetlenia ulicznego we wsi Berźniki, Zaleskie i na przejściu granicznym w Ogrodnikach oraz drogi Radziuszki - Sejny.

Rozdział 90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami

Plan – 4.536,00 zł., wykonanie – 4.071,60 zł., tj. 89,76 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują opłatę stałą, zgodnie z zawartą umową na utylizację padłych zwierząt niewiadomego pochodzenia z terenu Gminy Sejny oraz opłaty za wywóz nieczystości stałych (odpadów) zebranych podczas akcji „Sprzątanie świata”.

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z 2019 roku nie wpłynęły, zaś gmina pokryła wydatki ze środków własnych w kwocie 4.071,60 zł. na zadania wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 715.254,00 zł., wykonanie – 704.769,51 zł., tj. 98,53 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt działalności i utrzymania jednostki organizacyjnej Obsługa Komunalna Gminy Sejny, której zadaniem jest m.in. budowa i utrzymanie wodociągów gminnych, utrzymanie i budowa gminnych dróg, ulic, placów, zapewnienie usuwania i utylizacji odpadów i oczyszczanie ścieków, utrzymanie i budowa urządzeń melioracyjnych, zakładanie i utrzymywanie miejsc z zielenią komunalną, utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, zapewnienie transportu zbiorowego, w tym zwłaszcza dowożenia uczniów do szkół. Poniesiono wydatki związane z zatrudnieniem pracowników stałych i palaczy c.o. w budynku urzędu, pochodnymi od wynagrodzeń. Zakupiono środki czystości, paliwo i części do sprzętu, energię elektryczną, abonamenty telefoniczne, wodę w budynkach gminnych, naprawy i przeglądy techniczne pojazdów. Zapłacono zwrot kosztów podróży służbowych i okresowych badań lekarskich pracowników, podatki od nieruchomości i środków transportu. Zakupiono także węgiel do kotłowni przy urzędzie gminy.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 85.000,00 zł., natomiast wykonanie 84.317,28 zł., co stanowi 99,20 % planu i obejmuje:

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan – 85.000,00 zł., wykonanie – 84.317,28 zł., tj. 99,20 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 21.02.2020 r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2019 rok.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.

Wykonane wydatki w 2019 roku to kwota 17.292.912,70 zł., w której 6.006.364,63 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 34,73 % wydatków budżetu ogółem.

Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2019 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 2.

3.2 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych w wysokości 1.495.440,00 zł. wykonano w kwocie 1.155.075,92 zł., tj. 77,24 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 50.000,00 zł., natomiast wykonanie 16.696,70 zł., co stanowi 33,39 % planu i obejmuje:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 16.696,70 zł., tj. 33,39 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki – Żegary oraz Folwark Berżniki – Wigrańce wraz z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka” - inwestycja planowana i wykonana w 2019 roku. W 2019 roku opracowano dokumentację niezbędną do złożenia wniosku o dofinansowanie inwestycji ze środków unijnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 28 listopada 2019 r. została podpisana umowa na dofinansowanie inwestycji.

Niskie wykonanie wydatków powodowane jest przedłużającym się postępowaniem przy rozpatrywaniu wniosku o dofinansowanie.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 27.220,00 zł., natomiast wykonanie 27.218,84 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 27.220,00 zł., wykonanie – 27.218,84 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa odpływu wód popłucznych z hydroforni Berżniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2019 roku. W 2019 roku został wybudowany rurociąg do odprowadzania ścieków przy hydroforni Berżniki. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 778.243,00 zł., natomiast wykonanie 778.210,34 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan – 600.000,00 zł., wykonanie – 600.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację celową dla Powiatu Sejneńskiego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1175B Sejny – Bosse – Berżałowce” realizowanego w ramach „Funduszu Dróg Samorządowych”. Dotacja została rozliczona dnia 10.12.2019 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr I/50/2019 z dnia 17 lipca 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 178.243,00 zł., wykonanie – 178.210,34 zł., tj. 99,98 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Zaprojektowanie i przebudowa drogi gminnej Nr 10205B Głuszyn - Sumowo” - inwestycja planowana i wykonana w 2019 roku. Plan – 36.243,00 zł., wykonanie – 36.243,00 zł., tj. 100,00 % planu. W ramach realizacji zadania wypłacono odszkodowania za nieruchomości przejęte pod drogę. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

- 2) „Zakup obsypywacza poboczy” - inwestycja planowana i wykonana w 2019 roku. Plan – 60.000,00 zł., wykonanie – 60.000,00 zł., tj. 100,00 % planu. W ramach tego zadania została zakupiona obsypywarka do poboczy OPR 3.5 TUZ. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

W rozdziale tym poniesiono wydatki z tytułu dotacji celowej dla Gminy Krasnopol z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji projektu pod nazwą „Zaprojektowanie i przebudowa drogi gminnej Nr 10205B Głuszyn - Sumowo” w kwocie 81.967,34 zł. Dotacja została rozliczona dnia 25.09.2019 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem z dnia 31 maja 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 5.000,00 zł., natomiast wykonanie 5.000,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 5.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację jako wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego dla Komendy Powiatowej Policji w Sejnach. Komenda Wojewódzka Policji w Białymstoku, pismem F.312.85.2019.ACh z dnia 12.12.2019r., dokonała rozliczenia dotacji. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem z dnia 12 sierpnia 2019 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 380.131,00 zł., natomiast wykonanie 84.930,50 zł., co stanowi 22,34 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 300.000,00 zł., wykonanie – 4.800,00 zł., tj. 1,60 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana i wykonana w latach 2018 - 2019. Plan – 300.000,00 zł., wykonanie – 4.800,00 zł., tj. 1,60 % planu. Wykonano dokumentację aplikacyjną na budowę nowego budynku – sali gimnastycznej wraz z zapleczem. Umowa

z Ministerstwem Sportu na dofinansowanie budowy sali gimnastycznej została podpisana 17 lutego 2020 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Niskie wykonanie wydatków powodowane jest przedłużającym się postępowaniem przy rozpatrywaniu wniosków o dofinansowanie.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 80.131,00 zł., wykonanie – 80.130,50 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup autobusu do dowozu dzieci do szkół podstawowych” - inwestycja planowana i wykonana w 2019 roku. W ramach tego zadania został zakupiony autobus do przewozu dzieci do szkół marki Autosan, rok produkcji 2007. Liczba miejsc siedzących 40. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 254.846,00 zł., natomiast wykonanie 243.019,54 zł., co stanowi 95,36 % planu i obejmuje:

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 254.846,00 zł., wykonanie – 243.019,54 zł., tj. 95,36 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego na działce przy „Domu Kultury” w Berżnikach” - inwestycja planowana i wykonana w 2019 roku. Zamontowano szambo betonowe, utwardzono plac, wybudowano schody, altanę grillową, zamontowano ogrodzenie, oświetlenie i monitoring. Projekt jest dofinansowany w 85 % ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny w 2019 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3.

Na koniec 2019 roku Gmina Sejny nie posiada zobowiązań wymagalnych.

4. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY

Wieloletnia Prognoza Gminy Sejny została uchwalona przez Radę Gminy Sejny Uchwałą Nr III/11/2018 z dnia 21 grudnia 2018 r. na lata 2019 – 2022.

W trakcie realizacji budżetu w 2019 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr V/44/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 16 kwietnia 2019 r.,
- Uchwałą Nr VII/57/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 9 lipca 2019 r.
- Uchwałą Nr VIII/61/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 24 września 2019 r.,
- Uchwałą Nr IX/74/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 15 listopada 2019 r.,
- Uchwałą Nr X/88/2019 Rady Gminy Sejny z dnia 17 grudnia 2019 r.

W rezultacie dokonanych zmian, na dzień 31 grudnia 2019 r. wartości w niej przyjęte są zgodne z uchwałą budżetową w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Sejny, co jest zgodne z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wykonane wydatki bieżące w 2019 roku są niższe niż wykonane dochody bieżące, co jest zgodne z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W 2019 roku nie zaciągano kredytów i pożyczek, a Gmina Sejny nie posiada zadłużenia.

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2019 – 2022 za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Wykaz przedsięwzięć na lata 2019 – 2022 zawiera trzy przedsięwzięcia:

- „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości”, którego realizację rozpoczęto w 2017 roku, co zostało opisane przy wydatkach bieżących w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w rozdziale 75412. W 2019 roku wykorzystano limit wydatków na kwotę 8.324,69 zł. (w tym wydatki projektu 3.827,56 zł.), zaś limit zobowiązań na kwotę 20,50 zł. (w tym zobowiązania projektu 8,50 zł.).
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 102244B Dworczyśko – Hołny Wolmera, Gmina Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2015 roku. W 2019 roku nie było wydatków na realizację tego przedsięwzięcia, zaś limit zobowiązań wykorzystano na kwotę 1.977.323,81 zł. (podpisano umowy z wykonawcami).
- „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2015 roku, co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 801

Oświata i wychowanie w rozdziale 80101. W 2019 roku wykorzystano limit wydatków na kwotę 4.800,00 zł. i limit zobowiązań na kwotę 4.800,00 zł.

Realizację przedsięwzięć Gminy Sejny planowanych na lata 2019 – 2022 za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 11.

5. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2019 roku po stronie przychodów planowano **101.695,00 zł.** z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu. Realizacja wyniosła **3.181.475,73 zł.** Jest to nadwyżka budżetu z lat ubiegłych.

6. ROZCHODY BUDŻETU

W 2019 roku nie planowano ani nie wykonano rozchodów.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Sejny za 2019 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5.

7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r. wynosi **0,00 zł.**

8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

W 2019 roku realizacja budżetu Gminy Sejny zamknęła się nadwyżką budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 2.537.272,96 zł., na którą składa się nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 1.749.514,73 zł. i nadwyżka inwestycyjna (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 787.758,23 zł.

Wykonanie dochodów bieżących jest wyższe od wykonania wydatków bieżących, co oznacza iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Realizacja budżetu Gminy Sejny w 2019 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2019 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1.	Dochody	18 969 520,27	19 830 185,66	104,54%
2.	Wydatki	19 071 215,27	17 292 912,70	90,68%
3.	DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)	-101 695,00	2 537 272,96	-2494,98%
4.	Przychody	101 695,00	3 181 475,73	3128,45%
5.	Rozchody	0,00	0,00	
6.	WYNIK	0,00	5 718 748,69	

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 5.718.748,69 zł.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski