



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



---

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 204/2021  
Wójta Gminy Sejny  
z dnia 23 marca 2021 r.

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA BUDŻETU**  
**GMINY SEJNY**  
**ZA 2020 ROK**

Sejny, marzec 2021 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. 26
3.2. Wydatki majątkowe .....	str. 45
4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny .....	str. 48
5. Przychody budżetu .....	str. 51
6. Rozchody budżetu .....	str. 51
7. Kredyty i pożyczki .....	str. 51
8. Wynik finansowy budżetu .....	str. 51

### **Część II – Sprawozdanie w układzie tabelarycznym**

Załącznik Nr 1	Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 3	Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 5	Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 6	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 7	Realizacja zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2020 rok
Załącznik Nr 8	Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2020 roku
Załącznik Nr 9	Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sejny na lata 2020 - 2023 za 2020 rok
Załącznik Nr 10	Wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny realizowanych w latach 2020 – 2023 za 2020 rok

## Część I – Sprawozdanie ogólne

### 1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY

Budżet Gminy Sejny na 2020 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny uchwałą Nr X/90/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy	-	<b>17.913.689,00 zł.</b> , z tego:
➤ bieżące w kwocie	-	16.911.604,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	1.002.085,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	<b>22.608.841,00 zł.</b> , z tego:
➤ bieżące w kwocie	-	16.828.841,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	5.780.000,00 zł.

W 2020 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 5 uchwał Rady Gminy oraz wydanych 8 zarządzeń Wójta Gminy:

- Uchwała Nr XI/102/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 11 lutego 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 137/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 marca 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 140/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 27 kwietnia 2020 r.,
- Uchwała Nr XII/111/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 5 maja 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 150/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 24 czerwca 2020 r.
- Zarządzenie Nr 153/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 6 lipca 2020 r.,
- Uchwała Nr XIV/123/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 7 sierpnia 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 171/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 21 września 2020 r.,
- Uchwała Nr XV/128/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 177/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 27 października 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 182/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 listopada 2020 r.,
- Uchwała Nr XVI/135/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 16 grudnia 2020 r.,
- Zarządzenie Nr 190/2020 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 grudnia 2020 r.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2020 r., przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy	-	<b>20.290.288,23 zł.,</b>
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	19.275.933,23 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	1.014.355,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	<b>21.407.605,23 zł.,</b>
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	18.343.207,23 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	3.064.398,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 1.117.317,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

## 2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2020 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 23.543.490,34 zł., co stanowi 116,03 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 19.275.933,23 zł. zrealizowano 19.049.849,90 zł., tj. 98,83 %,
- dochody majątkowe, na plan 1.014.355,00 zł. zrealizowano 4.493.640,44 zł., tj. 443,00 %.

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	%
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>20 290 288,23</b>	<b>23 543 490,34</b>	<b>116,03%</b>
<b><i>I. Dochody własne</i></b>	<b><i>6 609 410,00</i></b>	<b><i>6 619 771,87</i></b>	<b><i>100,16%</i></b>
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 970 333,00	1 914 191,00	97,15%
- podatek dochodowy od osób prawnych	118,00	44,86	38,02%
- podatek od nieruchomości	1 810 173,00	1 840 417,42	101,67%
- podatek rolny	691 490,00	704 760,28	101,92%
- podatek leśny	215 305,00	213 580,77	99,20%
- podatek od środków transportowych	128 740,00	128 739,64	100,00%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 909,00	1 908,40	99,97%
- podatek od spadków i darowizn	14 257,00	14 257,00	100,00%
- wpływy z opłaty skarbowej	9 097,00	9 897,00	108,79%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	13 245,00	13 245,00	100,00%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	148 135,00	148 134,96	100,00%

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	567 510,00	546 156,11	96,24%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	219 256,00	232 421,09	106,00%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i zbycia prawa własności nieruchomości	62 402,00	64 616,72	103,55%
- pozostałe dochody	757 440,00	787 401,62	103,96%
<b>2. Dotacje celowe</b>	<b>7 174 437,23</b>	<b>7 022 053,71</b>	<b>97,88%</b>
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	2 837 924,23	2 750 080,13	96,90%
- otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 600,00	2 600,00	100,00%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	535 913,00	485 083,80	90,52%
- otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 778 000,00	3 764 289,78	99,64%
- otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00	100,00%
<b>3. Subwencja</b>	<b>5 298 920,00</b>	<b>5 298 920,00</b>	<b>100,00%</b>
- część oświatowa	2 405 950,00	2 405 950,00	100,00%
- część wyrównawcza	2 888 052,00	2 888 052,00	100,00%
- część równoważąca	4 918,00	4 918,00	100,00%
<b>4. Środki na dofinansowanie zadań</b>	<b>1 207 521,00</b>	<b>4 602 744,76</b>	<b>381,17%</b>
- środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł	195 251,00	111 188,72	56,95%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	1 012 270,00	4 491 556,04	443,71%

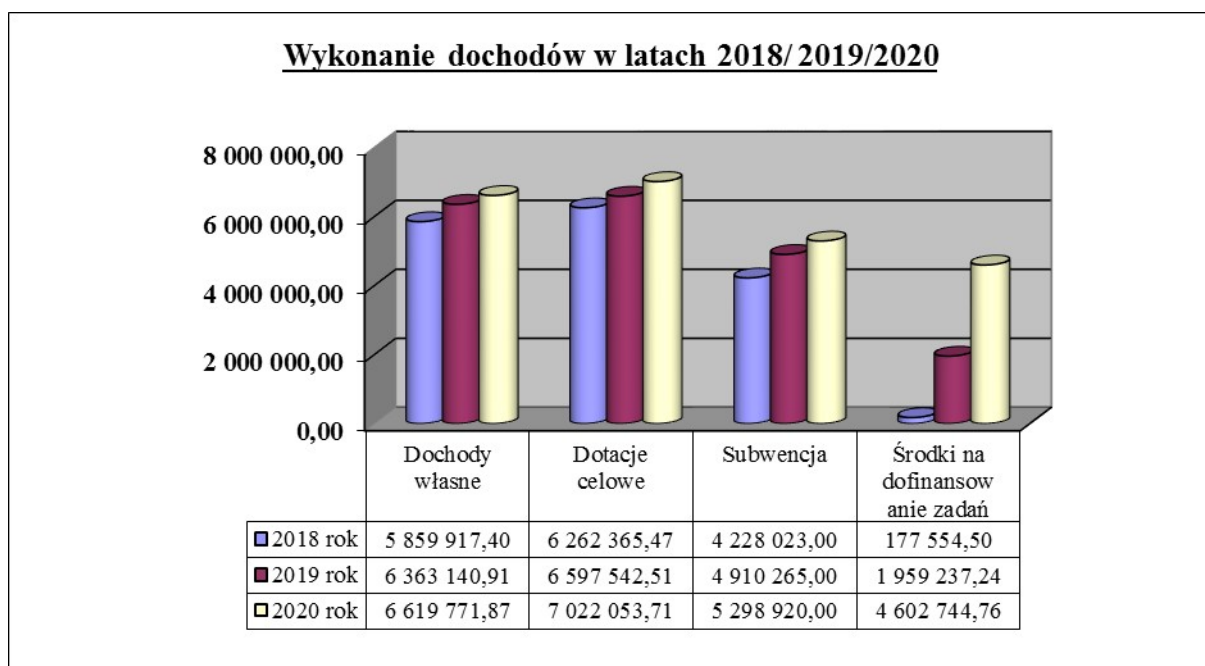
W wykonanych do dnia 31 grudnia 2020 r. dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 28,12 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 29,82 %,
- 3) subwencja stanowi 22,51 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 19,55 %.

W porównaniu do wykonania 2019 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie dochodów ogółem o 3.713.304,68 zł.,
- b) zwiększenie dochodów własnych o 256.630,96 zł.,
- c) zwiększenie dotacji celowych o 424.511,20 zł.,
- d) zwiększenie subwencji o 388.655,00 zł.,
- e) zwiększenie środków na dofinansowanie zadań o 2.643.507,52 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2018, 2019 i 2020 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 016 198,80	1 015 153,21	99,90%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	628 710,00	662 866,38	105,43%
600	Transport i łączność	0,00	456 436,38	
700	Gospodarka mieszkaniowa	51 727,00	53 694,11	103,80%
710	Działalność usługowa	2 600,00	2 600,00	100,00%
750	Administracja publiczna	93 067,00	87 732,01	94,27%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 844,00	47 792,24	99,89%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 652,00	26 651,91	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 262 891,00	5 262 872,84	100,00%
758	Różne rozliczenia	6 107 518,00	9 130 481,34	149,50%
801	Oświata i wychowanie	284 012,05	200 540,58	70,61%
852	Pomoc społeczna	448 977,67	411 622,60	91,68%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	57 790,00	46 400,00	80,29%
855	Rodzina	5 492 351,71	5 389 957,55	98,14%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	769 949,00	748 689,19	97,24%
	<b>RAZEM:</b>	<b>20 290 288,23</b>	<b>23 543 490,34</b>	<b>116,03%</b>

Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2020 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 19.275.933,23 zł. wykonano w kwocie 19.049.849,90 zł., tj. 98,83 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Dochody własne</b>	6 607 325,00	6 617 687,47	100,16%
<b>Dotacje celowe</b>	7 174 437,23	7 022 053,71	97,88%
<b>Subwencja ogólna</b>	5 298 920,00	5 298 920,00	100,00%
<b>Środki na dofinansowanie zadań</b>	195 251,00	111 188,72	56,95%
<b>RAZEM</b>	<b>19 275 933,23</b>	<b>19 049 849,90</b>	<b>98,83%</b>

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 1.016.198,80 zł., natomiast wykonanie 1.015.153,21 zł., co stanowi 99,90 % planu i obejmuje:

#### Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 1.016.198,80 zł., wykonanie – 1.015.153,21 zł., tj. 99,90 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tenuty łowieckiej) w kwocie 3.655,48 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 1.011.497,73 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 30.11.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 1.045,07 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 628.710,00 zł., natomiast wykonanie 662.866,38 zł., co stanowi 105,43 % planu i obejmuje:

## **Rozdział 40002 – Dostarczanie wody**

Plan – 628.710,00 zł., wykonanie – 662.866,38 zł., tj. 105,43 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 759,15 zł.,
- różnych opłat w kwocie 1.662,62 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 655.566,82 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.917,79 zł.,
- kar z zawartych umów w kwocie 2.500,00 zł.,
- różnych dochodów w kwocie 460,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 35.196,79 zł. oraz nadpłaty w kwocie 1.063,82 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 237 kontrahentów, przy czym u 146 z nich, zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających wystawiono 179 upomnień, w tym 58 przedsądowych wezwań do zapłaty. Na dzień 08.02.2021 r. spłacono zaległości w kwocie 4.062,21 zł.

Nadpłaty należności na dzień 31.12.2020 r. powstały na skutek mylnych wpłat 70 kontrahentów, przy czym u 34 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 49.642,00 zł., natomiast wykonanie 51.609,71 zł., co stanowi 103,96 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan – 49.642,00 zł., wykonanie – 51.609,71 zł., tj. 103,96 % 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.,
- dzierżawy gruntów na cele rolnicze w kwocie 1.843,93 zł.,
- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 43.704,65 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 345,19 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. zaległości w opisywanym rozdziale nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2020 r. wystąpiły w opisywanym rozdziale nadpłaty w kwocie 5,02 zł., które zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.



## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 2.600,00 zł., natomiast wykonanie 2.600,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 71035 – Cmentarze**

Plan – 2.600,00 zł., wykonanie – 2.600,00 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z dotacji na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie powierzenia obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych położonych na terenie Gminy Sejny zawarte z Wojewodą Podlaskim. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 30.09.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 4.400,00 zł.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 93.067,00 zł., natomiast wykonanie 87.732,01 zł., co stanowi 94,27 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Plan – 25.004,00 zł., wykonanie – 25.003,10 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie ustawy o ewidencji ludności i ustawy o dowodach osobistych oraz na pozostałe zadania. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 36.737,00 zł., wykonanie – 37.402,91 zł., tj. 101,81 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- wpływu odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 25.318,37 zł.,
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych otrzymanych z Powiatowego Urzędu Pracy w Sejnach w kwocie 12.084,54 zł.

### **Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne**

Plan – 31.326,00 zł., wykonanie – 25.326,00 zł., tj. 80,85 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej związane z realizacją Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 31.12.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 6.000,00 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 47.844,00 zł., natomiast wykonanie 47.792,24 zł., co stanowi 99,89 % planu i obejmuje:

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

Plan – 862,00 zł., wykonanie – 810,24 zł., tj. 94,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 21.12.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 51,76 zł.

### **Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

Plan – 46.982,00 zł., wykonanie – 46.982,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP w 2020 roku. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 20.000,00 zł., natomiast wykonanie 20.000,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Plan – 20.000,00 zł., wykonanie – 20.000,00 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.3031.64.2020 z dnia 15 lipca 2020 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **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 5.262.891,00 zł., natomiast wykonanie 5.262.872,84 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Plan – 1.909,00 zł., wykonanie – 1.908,40 zł., tj. 99,97 % 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 2020 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 1.742,60 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2020 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 – 1.529.870,00 zł., wykonanie – 1.545.544,20 zł., tj. 101,02 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.393.024,00 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.419,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 140.698,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 4.455,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 23,20 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych w kwocie 147,00 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 5.778,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r., odnotowano zaległości w kwocie 20.650,54 zł., które w porównaniu do 2019 roku zwiększyły się o 282,00 zł. Zaległości w podatkach na koniec 2020 roku stanowią 1,48 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 482,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 4.491,15 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych. Na dzień sporządzenia sprawozdania zwrócono nadpłaty w kwocie 25,00 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2020 roku wyniosły ogółem 144.222,37 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 131.473,40 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 12.748,97 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 – 1.562.183,00 zł., wykonanie – 1.602.743,88 zł., tj. 102,60 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 447.393,42 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 703.341,28 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 72.882,77 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 124.284,64 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 14.257,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 232.421,09 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób fizycznych w kwocie 4.563,83 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 3.599,85 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. odnotowano zaległości w kwocie 95.319,25 zł., które w porównaniu do 2019 roku, zwiększyły się o 31.314,83 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 438 upomnień i 155 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2020 roku stanowią 5,98 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 8.421,70 zł. i odsetki w kwocie 174,23 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 13.764,69 zł. Wpłynęło 16 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych, 6 podań o przeksięgowanie nadpłaty między kontami podatkowymi i 8 podań o zwrot nadpłaty na rachunek bankowy. Na dzień sporządzenia sprawozdania zarachowano nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych w kwocie 10.401,41 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2020 roku wyniosły ogółem 275.808,97 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 113.182,64 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 162.626,33 zł.

W 2020 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 – 198.478,00 zł., wykonanie – 198.440,50 zł., tj. 99,98 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 9.897,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopalin) w kwocie 13.245,00 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 148.134,96 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń w kwocie 27.163,52 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 0,02 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. odnotowano zaległości w kwocie 787,00 zł., które w porównaniu do 2019 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 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.*

#### **Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Plan – 1.970.451,00 zł., wykonanie – 1.914.235,86 zł., tj. 97,15 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.914.191,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 44,86 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. Na koniec 2020 roku w rozdziale tym odnotowano nadpłaty w kwocie 1,39 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2020 rok urzędów skarbowych.

#### **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.298.977,00 zł., natomiast wykonanie 5.299.090,34 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

Plan – 2.405.950,00 zł., wykonanie – 2.405.950,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

#### **Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

Plan – 2.888.052,00 zł., wykonanie – 2.888.052,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

#### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

Plan – 57,00 zł., wykonanie – 36,15 zł., tj. 63,42 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu zwrotu zaliczki na wydatki w postępowaniu komorniczym, które były zapłacone w latach ubiegłych.

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2020 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 75816 – Wpływy do rozliczenia**

Plan – 0,00 zł., wykonanie – 134,19 zł.

Dochody w tym rozdziale to odsetki od środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które mają być przeznaczone na inwestycje.

#### **Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin**

Plan – 4.918,00 zł., wykonanie – 4.918,00 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 284.012,05 zł., natomiast wykonanie 200.540,58 zł., co stanowi 70,61 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Plan – 7.628,00 zł., wykonanie – 10.756,27 zł., tj. 141,01 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- czynszu za wynajem mieszkań w kwocie 7.612,32 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 145,95 zł.,
- dofinansowanie kosztu kształcenia pracowników z KFS w kwocie 2.998,00 zł.

#### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Plan – 73.700,00 zł., wykonanie – 70.321,08 zł., tj. 95,42 % 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 23.927,04 zł.,
- dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 46.394,04 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.815,96 zł.

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

Plan – 19.468,05 zł., wykonanie – 19.464,75 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 14.09.2020 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 24,99 zł., a dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3,30 zł.

**Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Plan – 183.216,00 zł., wykonanie – 99.998,48 zł., tj. 54,58 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- realizacji projektu grantowego pn. „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”, zgodnie z umową nr 2654/2020 z dnia 4 maja 2020 r. w kwocie 44.999,48 zł.,
- realizacji projektu grantowego pn. „zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”, zgodnie z umową nr 8442143456 z dnia 7 maja 2020 r. w kwocie 54.999,00 zł.

W rozdziale tym planowane były dochody na realizację projektu pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, które nie wpłynęły do końca roku z powodu przedłużenia rozpoczęcia realizacji projektu.

**DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 448.977,67 zł., natomiast wykonanie 411.622,60 zł., co stanowi 91,68 % 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 – 12.000,00 zł., wykonanie – 10.479,83 zł., tj. 87,33 % 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 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,17 zł.

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

Plan – 137.989,00 zł., wykonanie – 131.875,42 zł., tj. 95,57 % 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 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 924,58 zł.

**Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe**

Plan – 135,67 zł., wykonanie – 135,67 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 – 127.550,00 zł., wykonanie – 127.064,61 zł., tj. 99,62 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,39 zł.

**Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**

Plan – 87.167,00 zł., wykonanie – 86.662,02 zł., tj. 99,42 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 662,02 zł.,
- dotację celową w kwocie 86.000,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

**Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Plan – 19.762,00 zł., wykonanie – 18.535,15 zł., tj. 93,79 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- wpływy za usługi opiekuńcze w kwocie 10.351,75 zł.,
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 8.183,40 zł.



### **Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania**

Plan – 52.400,00 zł., wykonanie – 31.649,36 zł., tj. 60,40 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z umową Nr 84/2020 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 23.03.2020 r. – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 7.850,64 zł.

### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

Plan – 11.974,00 zł., wykonanie – 5.220,54 zł., tj. 43,60 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na zapewnienie usługi wsparcia Seniorów w wieku 70 lat i więcej, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydowali się na pozostanie w domu i potrzebowali dostarczenia zakupów obejmujących artykuły podstawowej potrzeby, w tym artykułów spożywczych, środków higieny osobistej. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 6.753,46 zł.

## **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 57.790,00 zł., natomiast wykonanie 46.400,00 zł., co stanowi 80,29 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

Plan – 57.790,00 zł., wykonanie – 46.400,00 zł., tj. 80,29 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 5.590,00 zł., a dnia 29.01.2021 r. – 5.800,00 zł.

## **DZIAŁ 855 RODZINA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.492.351,71 zł., natomiast wykonanie 5.389.957,55 zł., co stanowi 98,14 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze**

Plan – 3.778.000,00 zł., wykonanie – 3.764.289,78 zł., tj. 99,64 % 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 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 7.710,22 zł.

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

Plan – 1.563.155,71 zł., wykonanie – 1.484.741,88 zł., tj. 94,98 % 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 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 13.685,86 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. stan zaległości wynosi 658.722,91 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 107.111,58 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 551.606,33zł.

W porównaniu do 2019 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 29.082,82 zł., tj. o 4,42 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2020 roku podjęto następujące działania:

- wystawiono 14 informacji o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla dłużników alimentacyjnych,
- wszczęto postępowanie wobec 24 dłużników,
- przeprowadzono 7 wywiadów alimentacyjnych i odebrano 7 oświadczeń majątkowych,
- przekazano komornikowi oraz organowi właściwemu wierzyciela 7 informacji mających wpływ na egzekucję świadczeń alimentacyjnych,
- poinformowano Powiatowy Urząd Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej 7 dłużników,
- złożono 14 zawiadomień na Policję o ściganie za przestępstwo nie alimentacji,
- wystawiono 37 aktualizacji do 6 biur informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- fundusz alimentacyjny: 7.302,95 zł,
- odsetki od zaległości: 15.185,05 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 – 100,00 zł., wykonanie – 73,39 zł., tj. 73,39 % 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 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 14,21 zł.

### **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**

Plan – 139.000,00 zł., wykonanie – 129.580,00 zł., tj. 93,22 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na realizację rządowego programu „Dobry start”. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.420,00 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 – 12.096,00 zł., wykonanie – 11.272,50 zł., tj. 93,19 % 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 15.01.2021 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,50 zł.

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 572.872,00 zł., natomiast wykonanie 551.612,44 zł., co stanowi 96,29 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi**

Plan – 545.676,00 zł., wykonanie – 525.329,91 zł., tj. 96,27 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 518.992,59 zł.,
- zwroty kosztów upomnienia i egzekucyjnych w kwocie 4.927,40 zł.,
- odsetki od nieterminowych wpłat opłat w kwocie 1.409,68 zł.,
- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat produktowych w kwocie 0,24 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. odnotowano zaległości w kwocie 51.286,53 zł., które w porównaniu do 2019 roku zwiększyły się o kwotę 21.261,29 zł. Są to zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – zalega 351 gospodarstw.

W 2020 roku na zaległości wystawiono 439 upomnień oraz 68 tytułów wykonawczych i na dzień sporządzenia sprawozdania wpłynęły zaległości na kwotę 23.888,87 zł. i odsetki na kwotę 831,71 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 13.986,26 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 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7.*

### **Rozdział 90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami**

Plan – 12.034,00 zł., wykonanie – 11.190,00 zł., tj. 92,99 % planu.

Dochody tego rozdziału to dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na podstawie umowy z dnia 2 września 2020 r. na dofinansowanie zadania: „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sejny”.

### **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

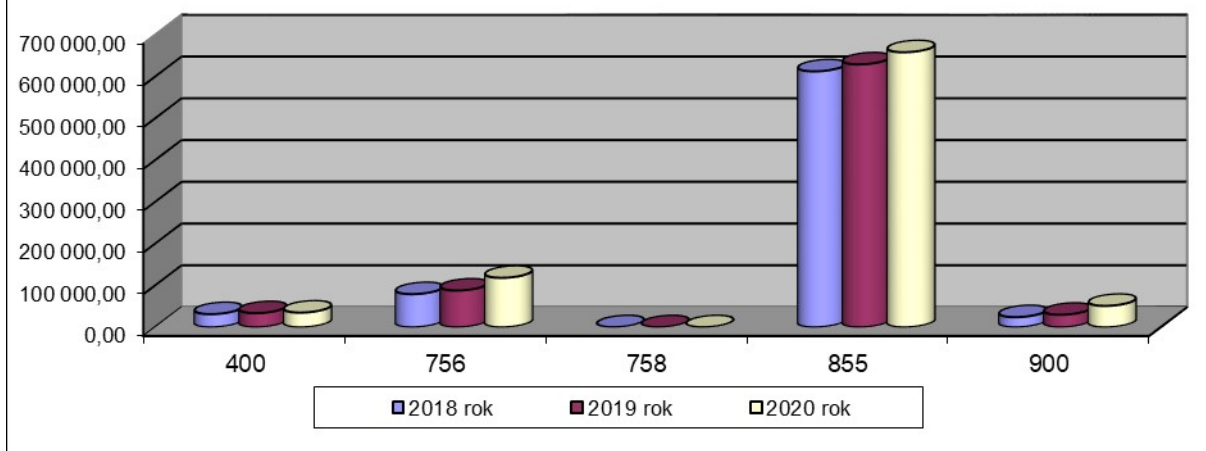
Plan – 15.162,00 zł., wykonanie – 15.092,53 zł., tj. 99,54 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

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

Wymagalne należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 863.760,98 zł., które w porównaniu do 2019 roku wzrosły o 82.175,90 zł. W 76,26 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.

**Wysokość należności wymagalnych w latach 2018, 2019 i 2020  
w podziale na działy klasyfikacji budżetowej**



Wykonane dochody w 2020 roku to kwota 23.543.490,34 zł., w której 6.514.369,91 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 27,67 % dochodów budżetu ogółem.

*Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2020 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1.*

Gmina realizowała również w 2020 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 32.000,00 zł. wykonano 22.550,00 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2.924,28 zł., dochody w kwocie 19.625,72 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2020 r.

## 2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 1.014.355,00 zł. wykonano w kwocie 4.493.640,44 zł., tj. 443,00 %.

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
<b>Dochody własne</b>	2 085,00	2 084,40	99,97%
<b>Środki na dofinansowanie zadań</b>	1 012 270,00	4 491 556,04	443,71%
<b>RAZEM</b>	<b>1 014 355,00</b>	<b>4 493 640,44</b>	<b>443,00%</b>

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast wykonanie 456.436,38 zł., i obejmuje:

### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Plan – 0,00 zł., wykonanie – 456.436,38 zł.

Dochody w tym rozdziale to dofinansowanie zadania jednorocznego pn.: „Przebudowa mostu na rzece Marycha w ciągu drogi gminnej nr 102261B w km 1+240 w miejscowości Posejny” realizowanego w ramach „Funduszu Dróg Samorządowych”. Środki przekazano na podstawie umowy nr 162G/FDS/2020 zawartej w dniu 21 grudnia 2020 r.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 2.085,00 zł., natomiast wykonanie 2.084,40 zł., co stanowi 99,97 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan – 2.085,00 zł., wykonanie – 2.084,40 zł., tj. 99,97 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 6.652,00 zł., natomiast wykonanie 6.651,91 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Plan – 6.652,00 zł., wykonanie – 6.651,91 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to dofinansowanie z tytułu realizacji zadania pn.: „Usługa założenia klimatyzacji w remizie OSP Ogrodniki” zgodnie z umową Nr ROR-VII.0103.134.2020 z Województwem Podlaskim w ramach „Programu odbudowy wsi województwa podlaskiego na realizację przez gminy zadań istotnych dla sołectw z terenu województwa”.

## **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 808.541,00 zł., natomiast wykonanie 3.831.391,00 zł. co stanowi 473,86 % planu, i obejmuje:

### **Rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia**

Plan – 808.541,00 zł., wykonanie – 3.831.391,00 zł., tj. 473,86 % planu.

Dochody w tym rozdziale to środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na inwestycje. Większość środków wpłynęła w grudniu 2020 r.

### **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 197.077,00 zł., natomiast wykonanie 197.076,75 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Plan – 197.077,00 zł., wykonanie – 197.076,75 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z refundacji wydatków poniesionych w 2019 roku, z tytułu realizacji projektu pn.: „Utworzenie ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego na działce przy „Domu Kultury” w Berżnikach”.

## **3. WYDATKI BUDŻETOWE**

W 2020 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 19.830.249,24 zł., co stanowi 92,63 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 18.343.207,23 zł. zrealizowano 16.863.041,11 zł., tj. 91,93 %,
- wydatki majątkowe, na plan 3.064.398,00 zł. zrealizowano 2.967.208,13 zł., tj. 96,83 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej, chociaż w 2020 roku panowała pandemia COVID-19. W wyniku ogłoszonych przez rząd obostrzeń, nie udało się zrealizować wielu zadań, ze względu na opóźnienia w realizacji ze strony wykonawców, instytucji udzielających dofinansowania, a przede wszystkim ze względu na problemy w organizacji pracy urzędu i jednostek organizacyjnych Gminy Sejny.

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2020 r. wydatków:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 30,11 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 24,35 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,41 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 29,66 %,
- 5) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 14,96 %,

- 6) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 0,51 %.

Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

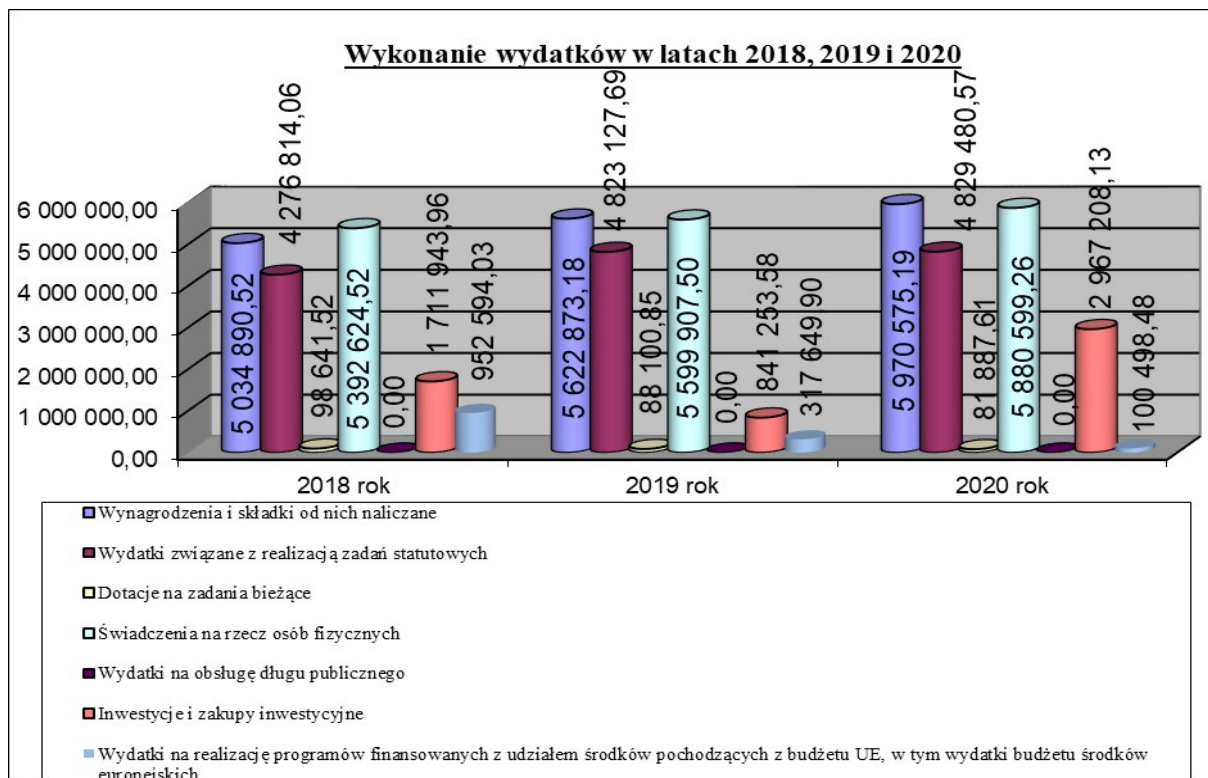
<b>Grupa wydatków</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 296 234,25	5 970 575,19	94,83%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 698 938,98	4 829 480,57	84,74%
Dotacje na zadania bieżące	91 000,00	81 887,61	89,99%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 073 203,00	5 880 599,26	96,83%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 064 398,00	2 967 208,13	96,83%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	183 831,00	100 498,48	54,67%
<b>RAZEM</b>	<b>21 407 605,23</b>	<b>19 830 249,24</b>	<b>92,63%</b>

W porównaniu do 2019 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie wydatków ogółem o 2.537.336,54 zł.,
- b) zwiększenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 347.702,01 zł.,
- c) zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych o 6.352,88 zł.,
- d) zmniejszenie dotacji na zadania bieżące o 6.213,24 zł.,
- e) zwiększenie świadczeń na rzecz osób fizycznych o 280.691,76 zł.,
- f) zwiększenie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 2.125.954,55 zł.,
- g) zmniejszenie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 217.151,42 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2018, 2019 i 2020 przedstawiono poniżej.





Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 027 542,80	1 025 655,27	99,82%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	591 000,00	549 790,55	93,03%
600	Transport i łączność	3 625 174,00	3 590 251,06	99,04%
700	Gospodarka mieszkaniowa	59 510,00	50 309,95	84,54%
710	Działalność usługowa	111 750,00	108 682,84	97,26%
720	Informatyka	36 365,00	500,00	1,37%
750	Administracja publiczna	2 080 655,00	1 734 894,79	83,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 854,00	47 792,24	99,87%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	237 400,00	204 805,36	86,27%
758	Różne rozliczenia	130 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	4 870 742,05	4 347 624,46	89,26%
851	Ochrona zdrowia	150 786,00	94 510,40	62,68%
852	Pomoc społeczna	1 229 026,67	1 144 961,28	93,16%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79 790,00	58 000,00	72,69%
855	Rodzina	5 548 755,71	5 444 425,34	98,12%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 466 254,00	1 342 359,04	91,55%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	95 000,00	80 274,66	84,50%
926	Kultura fizyczna	20 000,00	5 412,00	27,06%
	<b>RAZEM:</b>	<b>21 407 605,23</b>	<b>19 830 249,24</b>	<b>92,63%</b>

*Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2020 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 18.343.207,23 zł. wykonano w kwocie 16.863.041,11 zł., tj. 91,93 %.

#### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.027.542,80 zł., natomiast wykonanie 1.025.655,27 zł., co stanowi 99,82 % planu i obejmuje:

##### **Rozdział 01030 – Izby rolnicze**

Plan – 15.000,00 zł., wykonanie – 14.157,54 zł., tj. 94,38 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2020 roku przekazano kwotę 14.157,54 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2020 rok w wysokości 269,23 zł. przekazano w dniu 14.01.2021 r.

##### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Plan – 1.012.542,80 zł., wykonanie – 1.011.497,73 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.011.497,73 zł.), tj. 99,90 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 1.011.497,73 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 992.689,02 zł. Pozostałą kwotę 18.808,71 zł. wykorzystano na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 591.000,00 zł., natomiast wykonanie 549.790,55 zł., co stanowi 93,03 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 40002 – Dostarczanie wody**

Plan – 591.000,00 zł., wykonanie – 549.790,55 zł., tj. 93,03 % 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 56,37 %. 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 2020 roku poniesiono wydatki na opłatę stałą i zmienną za pobór wód i odprowadzanie ścieków (26.776,00 zł.). Wykonano badania próbek wody i popłuczyn zgodnie z harmonogramem oraz zakupiono wodomierze do hydroforni Berżniki i Burbiszki i nowy osuszacz do przepompowni w Sztabinkach. Sporządzono operat wodnoprawny w celu uzyskania pozwolenia na odprowadzenie wód popłucznych w miejscowości Burbiszki oraz dokonano wymiany złóż filtracyjnych w Berżnikach (53.542,83 zł.). Dokonano przeglądu agregatów prądotwórczych w hydroforniach i przepompowniach.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 673.550,00 zł., natomiast wykonanie 648.387,75 zł., co stanowi 96,26 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy**

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 1.741,95 zł., tj. 87,10 % 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 88/2020 z dnia 18 grudnia 2020 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Plan – 231.350,00 zł., wykonanie – 207.283,80 zł., tj. 89,60 % 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 (minimum 2 razy w ciągu roku). Na bieżąco naprawiano równiarki pracujące na drogach. Zakupiono masę asfaltową na zimno (3 t), masę asfaltową AC 11S 50/70 KR 1-2 (21,5 t) i mieszkankę mineralno-asfaltową (1 t) do naprawy dróg. Zakupiono również podbudowę do remontu drogi Posejny przez wieś (80 t). Został zakupiony żwir (2500 t) na kwotę 61.500,00 zł., który został wbudowany na drogach: Łumbie przez wieś I (360 t), Łumbie – Bubele (120 t), Gryszkańce – Gawieniańce (180 t), Łumbie przez wieś II (120 t), Klejwy – Kielczany (180 t), Kielczany przez wieś (60 t), Radziuszki – Stabieńszczyzna (40 t), Marynowo przez wieś (160 t), Lasanka – Iwanówka (120 t), Sumowo – Żłobin (40 t), Markiszki – Hołny Wolmera (120 t), Półkoty – Folwark Berżniki (120 t), Sztabinki – Półkoty (100 t), (Sankury – Burbiszki granica państwa (120 t), Żegary – Dworczyso (120 t), Hołny Wolmera przez wieś (80 t), Hołny Mejera – Rachelany (220 t), Zaleskie przez wieś (120 t) i Nowosady przez wieś (120 t). Zakupiono także żwir w ilości 2848 ton, który został wykorzystany do naprawy poboczy dróg gminnych: Sejny – Zaleskie (380 t), Zaleskie – Olszanka – Krejwińce (300 t), Sejny – Zaruby (220 t), Gawieniańce – Radziucie (740 t), Żegary – Ogrodniki (384 t), Łumbie – Klejwy (600 t), Bubele – Kielczany (140 t), Kielczany – Rynkojeziory (84 t) oraz zakupiono podbudowę w ilości 128 ton, którą wbudowano na drogę Żegary – Ogrodniki. Zakupiono również podbudowę z transportem w ilości 700 ton na kwotę 25.830,00 zł. i wbudowano na drogi: Łumbie – Bubele (280 t), Żegary – Krasnogruda (420 t), oraz żwir w ilości 200 ton (2.460,00 zł.), który wbudowano na drogi: Bosse (100 t) i Burbiszki (100 t). Zakupiono i zamontowano przepusty na drogę we wsi Kielczany. Dokonano przeglądu okresowego dróg gminnych.

#### **Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne**

Plan – 440.200,00 zł., wykonanie – 439.362,00 zł., tj. 99,81 % 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 59.510,00 zł., natomiast wykonanie 50.309,95 zł., co stanowi 84,54 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan – 59.510,00 zł., wykonanie – 50.309,95 zł., tj. 84,54 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- ogłoszenie w prasie o przetargu na dzierżawę gruntów oraz okazanie granic działki w miejscowości Bosse,
- ubezpieczenie mienia gminnego,
- wypis i wyrys gruntów w miejscowości Burbiszki, które mają być przekazane gminie z KOWR Białystok,
- podatek VAT,
- opłaty za wnioski złożone do ksiąg wieczystych,
- przegląd stanu technicznego sprawności budynków częściowo zamieszkałych, a także kominów i przewodów wentylacyjnych tych budynków.

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 111.750,00 zł., natomiast wykonanie 108.682,84 zł., co stanowi 97,26 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego**

Plan – 109.000,00 zł., wykonanie – 106.082,84 zł., tj. 97,32 % 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 i części wsi Konstantynówka. Dokumenty zostały sporządzone i zatwierdzone przez Radę Gminy. W rozdziale tym poniesiono wydatki na ogłoszenia w prasie o postępach prowadzonych prac nad planami miejscowymi, a także na posiedzenia komisji urbanistycznej.

### **Rozdział 71035 – Cmentarze**

Plan – 2.750,00 zł., wykonanie – 2.600,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 2.600,00 zł.), tj. 94,55 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na prace remontowo – porządkowe na cmentarzu w Babańcach. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 720 INFORMATYKA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 36.365,00 zł., natomiast wykonanie 500,00 zł., co stanowi 1,37 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 72095 – Pozostała działalność**

Plan – 36.365,00 zł., wykonanie – 500,00 zł., tj. 1,37 % planu.

Poniesione wydatki w tym rozdziale, to zakup tablicy promocyjnej dot. realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”. W 2020 roku podpisano umowę o pełnienie funkcji doradcy projektu. Wynagrodzenie to planowano wypłacić w 2020 roku, jednakże zgodnie z zapisami umowy termin zapłaty jest uzależniony od podpisania umowy z wykonawcą. W dniu 12.11.2020 r. ogłoszono postępowanie przetargowe, gdzie został wyłoniony wykonawca. Umowę z wykonawcą podpisano w 2021 r., stąd wypłata dla doradcy projektu została przesunięta na rok 2021.

*Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny w 2020 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.*

### **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.080.655,00 zł., natomiast wykonanie 1.734.894,79 zł., co stanowi 83,38 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Plan – 49.374,00 zł., wykonanie – 40.049,98 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 25.000,00 zł.), tj. 81,12 % 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 – 91.200,00 zł., wykonanie – 78.447,10 zł., tj. 86,02 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty miesięcznych ryczałtów dla radnych w kwocie 70.587,50 zł., zakup materiałów biurowych i usług pozostałych wykorzystanych do obsługi pracy Rady Gminy, a także na szkolenia pracowników.

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

Plan – 1.861.450,00 zł., wykonanie – 1.563.915,77 zł., tj. 84,02 % 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 agencyjno – prowizyjnych sołtysom za pobór podatków w kwocie 31.335,00 zł. Zapłacono również wynagrodzenie firmie doradztwa podatkowego za opracowanie procedur raportowania schematów podatkowych (MDR) oraz zakupiono laptopy przeznaczone dla pracowników do pracy zdalnej, która została wprowadzona w związku z ogłoszoną pandemią COVID-19.

#### **Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne**

Plan – 31.326,00 zł., wykonanie – 25.326,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 25.326,00 zł.), tj. 80,85 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 roku i Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021. Wypłacono dodatki i nagrody spisowe oraz zakupiono materiały biurowe. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

#### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Plan – 15.805,00 zł., wykonanie – 8.821,99 zł., tj. 55,82 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na promocję Gminy. Zakupiono materiały promocyjne z logiem Gminy Sejny oraz opłacono przedłużenie rejestracji domen Gminy Sejny.

#### **Rozdział 75095 – Pozostała działalność**

Plan – 31.500,00 zł., wykonanie – 18.333,95 zł., tj. 58,20 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 3.800,00 zł. oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 14.533,95 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 47.854,00 zł., natomiast wykonanie 47.792,24 zł., co stanowi 99,87 % planu i obejmuje:

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

Plan – 872,00 zł., wykonanie – 810,24 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 810,24 zł.), tj. 92,92 % planu.

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

### **Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

Plan – 46.982,00 zł., wykonanie – 46.982,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 46.982,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP w 2020 roku. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 224.000,00 zł., natomiast wykonanie 191.501,54 zł., co stanowi 85,49 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji**

Plan – 3.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2020 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły.

### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Plan – 209.000,00 zł., wykonanie – 185.458,72 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 20.000,00 zł.), tj. 88,74 % 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. Wykonano przegląd narzędzi hydraulicznych w OSP Berżniki i OSP Bubele oraz przegląd i legalizację zestawu ratowniczego OSP Żegary, a także roczny przegląd samochodu strażackiego OSP Ogrodniki. W 2020 roku wykonano naprawę bramy garażowej OSP Ogrodniki i remont świetlicy OSP Żegary, który polegał na wykonaniu instalacji elektrycznej. Zakupiono również szafki na umundurowanie strażackie do OSP Berżniki i OSP Ogrodniki.

W rozdziale tym wystąpiły również wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 (maseczki ochronne, przyłbice, rękawice jednorazowe i kombinezony) na kwotę 2.265,62 zł.

Zgodnie z umową z Województwem Podlaskim w Białymstoku Nr DIT-I.3031.64.2020 z dnia 15 lipca 2020 r. otrzymano dotację na zadania bieżące, w ramach której zakupiono 3 kamery termowizyjne (1 do OSP Berżniki, 1 do OSP Bubele i 1 do OSP Żegary), 4 rozdzielacze kulowe, prądownicę wodną oraz 4 szt. hełmów strażackich. Zadanie własne zrealizowano w całości, i zostało ono sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 20.000,00 zł. i ze środków własnych, co jest zgodne z zawartą umową.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Berżnikach na remont strażnicy OSP (wykonanie struktury tynkowej budynku). Dotacja została rozliczona dnia 06.10.2020 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 66/2020 z dnia 19 sierpnia 2020 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ogrodnikach na remont strażnicy OSP (malowanie i remont pomieszczeń). Dotacja została rozliczona dnia 06.10.2020 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 65/2020 z dnia 19 sierpnia 2020 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

*Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2020 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8.*

### **Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**

Plan – 12.000,00 zł., wykonanie – 6.042,82 zł., tj. 50,36 % planu.

Wydatki tego rozdziału poniesione zostały w związku z pandemią COVID-19. Zakupiono rękawice i maseczki ochronne, płyn do dezynfekcji i dozownik do płynu dezynfekcyjnego oraz osłony ochronne dla pracowników obsługujących interesantów a także dla samych interesantów. Wykonano dezynfekcję pomieszczeń ze względu na przeprowadzenie wyborów w lokalu wyborczym w Urzędzie Gminy Sejny.

## **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 130.000,00 zł., natomiast wykonanie 0,00 zł., i obejmuje:

### **Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**

Plan – 130.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

Rezerwa ogólna w kwocie 87.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki nie została rozdysponowana, zaś rezerwa celowa w kwocie 53.000,00zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego została rozdysponowana w I półroczu w kwocie 10.000,00 zł.

## **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 4.801.368,05 zł., natomiast wykonanie 4.342.624,46 zł., co stanowi 90,45 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Plan – 3.201.396,00 zł., wykonanie – 3.063.086,87 zł., tj. 95,68 % planu.

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

Zatrudnienie w szkołach przedstawia się następująco:

- nauczyciel dyplomowany – 22,34 etatu,
- nauczyciel mianowany – 0,85 etatu,
- nauczyciel kontraktowy – 0,46 etatu,
- nauczyciel stażysta – 0,12 etatu,
- administracja – 1,88 etatu,
- obsługa – 4,5 etatu.

W skład poniesionych w 2020 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 opału, 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.

### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Plan – 340.034,00 zł., wykonanie – 314.339,91 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 46.394,04 zł.), tj. 92,44 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie trzech oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy, w których zatrudnienie wynosi 3,27 etatu nauczycieli dyplomowanych. W skład poniesionych w 2020 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 wydatki zostały dofinansowane dotacją celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Wydatki tego rozdziału to pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego (oddziały przedszkolne) ponoszonych przez Miasto Sejny za dzieci będące mieszkańcami Gminy Sejny (24.543,34 zł.).

#### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

Plan – 419.000,00 zł., wykonanie – 274.953,31 zł., tj. 65,62 % planu.

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

#### **Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół**

Plan – 550.322,00 zł., wykonanie – 526.389,51 zł., tj. 95,65 % planu.

Wydatki w tym rozdziale związane są z dowożeniem dzieci do szkół gminnych i stanowią wynagrodzenia dla 5 kierowców 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 4 akumulatory do autobusów i fotel kierowcy oraz miskę olejową do samochodu Lublin. Dokonano bieżących napraw autosanów, tj. kalibracji tachografu, naprawy silników, alternatora i regeneracji wału. Zapłacono zwrot kosztów dowożenia dla rodziców dowożących dzieci do szkół we własnym zakresie w kwocie 51.217,47 zł.

W rozdziale tym wystąpiły również wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 (maseczki ochronne, przyłbice, rękawice jednorazowe, płyny do dezynfekcji, spirytus i żele antybakteryjne) na kwotę 6.424,35 zł.

#### **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Plan – 25.500,00 zł., wykonanie – 8.740,00 zł., tj. 34,27 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na doszkąlanie 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 doszkąlaniem ze strony zatrudnionych nauczycieli. W 2020 roku z doszkąłania skorzystały 2 osoby.

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

Plan – 60.432,00 zł., wykonanie – 35.651,63 zł., tj. 58,99 % planu.

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

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

Plan – 19.468,05 zł., wykonanie – 19.464,75 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 19.464,75 zł.), tj. 99,98 % planu.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki dofinansowane dotacją celową na zakup podręczników (14.176,29 zł.) i materiałów ćwiczeniowych (5.095,74 zł.) dla uczniów. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

**Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Plan – 185.216,00 zł., wykonanie – 99.998,48 zł., tj. 53,99 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki w ramach:

- realizacji projektu grantowego pn. „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”, w ramach którego zakupiono 16 laptopów z oprogramowaniem i 4 routery do nauki dla uczniów szkół podstawowych Gminy Sejny, na kwotę 44.999,48 zł.,
- realizacji projektu grantowego pn. „zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej”, w ramach którego zakupiono 17 laptopów z oprogramowaniem i 2 routery do nauki dla nauczycieli szkół podstawowych Gminy Sejny, na kwotę 54.999,00 zł..

Zakupiony sprzęt został przekazany do szkół podstawowych w Krasnowie i Poćkunach.

W rozdziale tym planowane były środki na realizację projektu pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, które nie zostały wydatkowane z powodu przedłużenia rozpoczęcia realizacji projektu.

## **DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 150.786,00 zł., natomiast wykonanie 94.510,40 zł., co stanowi 62,68 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii**

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

W 2020 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły ze względu na brak zgłoszeń.

### **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Plan – 149.786,00 zł., wykonanie – 94.510,40 zł., tj. 63,10 % 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,
- zakup programu profilaktycznego do pracy zdalnej szkół podstawowych z terenu gminy,
- udzielenie konsultacji i poradnictwa prawnego,
- remont punktu konsultacyjnego,
- wynagrodzenia dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- materiały biurowe i wyposażenie dla Gminnej Komisji.

Wydatki planowane były w wysokości planowanych dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2020 roku oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.651,47 zł. Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych a wydatkami, w kwocie 56.276,03 zł. powiększy plan wydatków roku 2021.

*Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.*

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.229.026,67 zł., natomiast wykonanie 1.144.961,28 zł., co stanowi 93,16 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej**

Plan – 237.000,00 zł., wykonanie – 233.255,17 zł., tj. 98,42 % 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 2020 roku w domu pomocy społecznej przebywało 7 osób, po jednej w DPS-ach: „BARKA” w Janowie Lubelskim i dla Dorosłych w Sejnach, dwie osoby w DPS „JAWOR” w Makowskich i trzy w „KALINA” w Suwałkach. Skierowano także 1 osobę samotną 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 – 125,22 zł., tj. 3,31 % planu.

Wydatki tego rozdziału to usługi pocztowe i zakup materiałów i wyposażenia. W 2020 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 – 12.000,00 zł., wykonanie – 10.479,83 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 10.479,83 zł.), tj. 87,33 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 203 świadczenia dla 19 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 – 187.989,00 zł., wykonanie – 173.735,42 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 131.875,42 zł.), tj. 92,42 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 335 świadczeń dla 49 rodzin, w tym 102 osoby w tych rodzinach, w kwocie 131.875,42 zł.,
- zasiłki celowe – dla 65 rodzin, w tym 123 osoby w tych rodzinach w kwocie 33.920,00 zł.,
- zasiłki celowe na pokrycie strat powstałych w wyniku zdarzenia losowego – dla 4 rodzin na kwotę 4.000,00 zł.,
- organizację pogrzebu 1 osoby na kwotę 3.940,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

### **Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe**

Plan – 2.135,67 zł., wykonanie – 919,33 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 135,67 zł.), tj. 43,05 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat:

- dodatków mieszkaniowych – 12 szt. dla 1 rodziny na kwotę 783,66 zł.,
- dodatków energetycznych – 12 szt. dla 1 rodziny na kwotę 135,67 zł.

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

### **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**

Plan – 127.550,00 zł., wykonanie – 127.064,61 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 127.064,61 zł.), tj. 99,62 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłatę zasiłków stałych. W 2020 roku wypłacono 227 świadczeń dla 21 rodzin, w tym 24 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 – 356.850,00 zł., wykonanie – 341.391,38 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 86.000,00 zł.), tj. 95,67 % 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 25,19 % z dotacji celowej (86.000,00 zł.), a w 74,81 % ze środków własnych (255.391,38 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 – 218.850,00 zł., wykonanie – 211.902,94 zł., tj. 96,83 % planu.

W ramach usług opiekuńczych finansowana jest pomoc potrzebującym. Wydatki w tym rozdziale to koszt wynagrodzeń osób zatrudnionych jako opiekuni domowi (4 osoby), pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące (badania lekarskie, ekwiwalent za używanie i pranie

własnej odzieży roboczej). Z usług opiekuńczych skorzystało 10 osób z 10 rodzin – łącznie udzielono 3.464 świadczenia.

#### **Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania**

Plan – 67.900,00 zł., wykonanie – 39.561,70 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 31.649,36 zł.), tj. 58,26 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z umową Nr 84/2020 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 23.03.2020 r. – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Z posiłków korzystało 125 uczniów z 71 rodzin – 5.439 świadczeń w 7 szkołach. Przyznano zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności – 3 świadczenia dla 2 rodzin, w tym 11 osób w tych rodzinach. Pomoc w formie posiłku na wniosek dyrektora szkoły uzyskało 3 uczniów (142 świadczenia).

#### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność**

Plan – 14.974,00 zł., wykonanie – 6.525,68 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 5.220,54 zł.), tj. 43,58 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują usługę wsparcia Seniorów w wieku 70 lat i więcej, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydowali się na pozostanie w domu i potrzebowali dostarczenia zakupów obejmujących artykuły podstawowej potrzeby, w tym artykułów spożywczych, środków higieny osobistej, zgodnie z umową Nr 61/2020 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 27.11.2020 r. – program „Wspieraj seniora”. Zakupiono środki higieny osobistej (rękawice ochronne, maseczki, ręczniki, mydło) oraz wypłacono dodatki specjalne dla pracowników realizujących program.

### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 79.790,00 zł., natomiast wykonanie 58.000,00 zł., co stanowi 72,69 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

Plan – 79.790,00 zł., wykonanie – 58.000,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 46.400,00 zł.), tj. 72,69 % 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 uczniów, którzy przedłożyli faktury zakupu podręczników i pomocy szkolnych – 101 świadczeń. Zadanie zostało sfinansowane w 80,00 % z dotacji celowej (46.400,00 zł.),



a w 20,00 % ze środków własnych (11.600,00 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 5.548.755,71 zł., natomiast wykonanie 5.444.425,34 zł., co stanowi 98,12 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze**

Plan – 3.805.906,00 zł., wykonanie – 3.787.972,30 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 3.764.289,78 zł.), tj. 99,53 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach realizacji Programu „Rodzina 500+”. Skorzystały 384 rodziny, dla których wypłacono 7.497 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 23.682,52 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 – 1.576.153,71 zł., wykonanie – 1.503.586,66 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.479.937,85 zł.), tj. 95,40 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych i zasiłków dla opiekuna dla 280 rodzin i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 17 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 23.648,81 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 4 świadczeniobiorców.

### **Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny**

Plan – 100,00 zł., wykonanie – 73,39 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 73,39 zł.), tj. 73,39 % planu.

W 2020 roku wpłynęło i rozpatrzono 9 wniosków.

#### **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**

Plan – 154.500,00 zł., wykonanie – 141.520,49 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 129.580,00 zł.), tj. 91,60 % planu.

W 2020 roku, w rozdziale tym poniesiono wydatki na 8 dzieci umieszczonych w 5 rodzinnych pieczach zastępczych oraz wypłacono 418 świadczeń 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 – 12.096,00 zł., wykonanie – 11.272,50 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 11.272,50 zł.), tj. 93,19 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne - łącznie za 11 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 1.466.254,00 zł., natomiast wykonanie 1.342.359,04 zł., co stanowi 91,55 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi**

Plan – 539.510,00 zł., wykonanie – 511.296,52 zł., tj. 94,77 % planu.

W rozdziale tym klasyfikuje się również wydatki związane z obowiązkami gminy określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W 2020 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 (35.265,64 zł. miesięcznie w okresie styczeń – wrzesień 2020 r. i 40.703,75 zł. miesięcznie w okresie październik – grudzień 2020 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 2020 roku. Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi a wydatkami, w kwocie 7.695,67 zł. powiększy plan wydatków roku 2021.

*Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7.*

#### **Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

Plan – 5.950,00 zł., wykonanie – 3.885,17 zł., tj. 65,30 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2020 roku. Zakupiono paliwo zużyte przy wywozie nieczystości stałych i wniesiono opłaty za przyjęcie ich na wysypisko.

#### **Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt**

Plan – 75.000,00 zł., wykonanie – 46.455,46 zł., tj. 61,94 % 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 31.12.2020 r. w Pensjonacie znajdowało się 12 psów. W ciągu roku adoptowane zostało 19 psów oraz odłowiono 15. W 2020 roku miało miejsce jedno zdarzenie drogowe z udziałem zwierząt, w związku z czym poniesiono wydatki na opiekę weterynaryjną w kwocie 240,00 zł.

#### **Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Plan – 34.100,00 zł., wykonanie – 29.796,46 zł., tj. 87,38 % planu.

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

#### **Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

Plan – 30.034,00 zł., wykonanie – 22.352,27 zł., tj. 74,42 % 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”.

Dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, na podstawie umowy z dnia 2 września 2020 r. na dofinansowanie zadania: „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sejny”, sfinansowano utylizację 37,3 tony płyt eternitowych zebranych z terenu Gminy Sejny.

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z 2020 roku nie wpłynęły, zaś gmina pokryła wydatki ze środków własnych w kwocie 22.352,27 zł. na zadania wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

#### **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Plan – 781.660,00 zł., wykonanie – 728.573,16 zł., tj. 93,21 % 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.

W 2020 roku wykonano remont komina dymowego w kotłowni w budynku urzędu gminy. Zakupiono sprężarkę powietrza, myjkę wysokociśnieniową, zestaw komputerowy do biura oraz dokonano naprawy punktowej skrzyni biegów MAN. Wykonano również dokumentację na uporządkowanie terenu plaży w Berżnikach (operat wodnoprawny).

W rozdziale tym wystąpiły również wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 (maseczki ochronne, przyłbice, rękawice jednorazowe, płyny do dezynfekcji, spirytus i żele antybakteryjne) na kwotę 8.433,00 zł.

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 85.000,00 zł., natomiast wykonanie 78.645,66 zł., co stanowi 92,52 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 92116 – Biblioteki**

Plan – 85.000,00 zł., wykonanie – 78.645,66 zł., tj. 92,52 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 26.02.2021 r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2020 rok.

*Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2020 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8.*

Wykonane wydatki w 2020 roku to kwota 19.830.249,24 zł., w której 6.514.369,91 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 32,85 % wydatków budżetu ogółem.

*Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2020 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 2.*

## **3.2 Wydatki majątkowe**

Plan wydatków majątkowych w wysokości 3.064.398,00 zł. wykonano w kwocie 2.967.208,13 zł., tj. 96,83 %.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 2.951.624,00 zł., natomiast wykonanie 2.941.863,31 zł., co stanowi 99,67 % 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 1178B Ogrodniki - Berżniki” realizowanego w ramach projektu transgranicznego „Improvement of road infrastructure in Poviats and Grodno District”. Dotacja została rozliczona dnia 10.12.2020 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 23/2020 z dnia 12 marca 2020 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

*Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2020 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8.*

### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Plan – 2.351.624,00 zł., wykonanie – 2.341.863,31 zł., tj. 99,58 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację czterech zadań inwestycyjnych:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej Nr 102244B Dworzysko – Hołny Wolmera” - inwestycja planowana i wykonana w latach 2015 - 2020 roku. Plan – 1.978.624,00 zł., wykonanie – 1.978.623,81 zł., tj. 100,00 % planu. W ramach realizacji zadania położono asfalt, wykonano zjazdy drogowe oraz rowy przydrożne, a także wykonano oznakowanie pionowe. Zadanie dofinansowano ze środków Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1.169.783,31 zł. oraz Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych w kwocie 808.540,50 zł. Całkowita wartość projektu: 2.004.549,81 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Przebudowa mostu na rzece Marycha w ciągu drogi gminnej Nr 102261B w km 1-240 w miejscowości Posejny” - inwestycja planowana w latach 2020 - 2021 roku. Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 1.000,00 zł., tj. 10,00 % planu. W ramach realizacji zadania zakupiono tablice informacyjne. W 2020 roku wyłoniono wykonawcę zadania i podpisano z nim umowę na realizację inwestycji. Podpisano także umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru. Realizacja inwestycji planowana jest w 2021 roku.
- 3) „Zakup ciągnika” - inwestycja planowana i wykonana w 2020 roku. Plan – 350.300,00 zł., wykonanie – 350.239,50 zł., tj. 99,98 % planu. W ramach tego zadania został zakupiony ciągnik marki NEW HOLLAND T6.160 rok produkcji 2020 (135 KM). Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 4) „Zakup ramy ładowacza wraz z szuflą do ciągnika” - inwestycja planowana i wykonana w 2020 roku. Plan – 12.700,00 zł., wykonanie – 12.000,00 zł., tj. 94,49 % planu. W ramach tego zadania został zakupiony wysięgnik Ł108 AGROMASZ T6.160 rok produkcji 2020 (udźwig 1650 kg). Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 13.400,00 zł., natomiast wykonanie 13.303,82 zł., co stanowi 99,28 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Plan – 13.400,00 zł., wykonanie – 13.303,82 zł., tj. 99,28 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup i montaż rozbudowanego zestawu klimatyzacji w pomieszczeniach remizy OSP Ogrodniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2020 roku. Wykonano montaż klimatyzacji w budynku OSP Ogrodniki. Zadanie dofinansowano w 50% z „Programu odnowy wsi województwa podlaskiego”. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 69.374,00 zł., natomiast wykonanie 5.000,00 zł., co stanowi 7,21 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Plan – 69.374,00 zł., wykonanie – 5.000,00 zł., tj. 7,21 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Krasnowie” - inwestycja planowana i wykonana w 2020 roku. Wykonano audyt energetyczny budynków planowanych do termomodernizacji. Niskie wykonanie wydatków powodowane jest brakiem możliwości dofinansowania projektu i przełożeniem realizacji na lata następne.

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 10.000,00 zł., natomiast wykonanie 1.629,00 zł., co stanowi 16,29 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 1.629,00 zł., tj. 16,29 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja Domu Kultury w Berżnikach” - inwestycja planowana i wykonana w latach 2015-2020. Opracowano aktualizację kosztorysu inwestorskiego. W 2020 roku złożono wniosek o dofinansowanie realizacji projektu ze środków pozostających w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa

narodowego. Ze względu na brak wyników konkursu, realizacja inwestycji została przełożona na lata następne.

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 20.000,00 zł., natomiast wykonanie 5.412,00 zł., co stanowi 27,06 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

Plan – 20.000,00 zł., wykonanie – 5.412,00 zł., tj. 27,06 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny” - inwestycja planowana i wykonana w latach 2018 - 2020. Umowa z Ministerstwem Sportu na dofinansowanie budowy sali gimnastycznej została podpisana 17 lutego 2020 r. W 2020 roku wykonano aktualizację kosztorysu inwestorskiego i podpisano umowę o pełnienie funkcji inspektora nadzoru. W dniu 07.10.2020 r. został ogłoszony przetarg na realizację inwestycji, który został unieważniony dnia 9 października 2020 r. ze względu na znaczące braki w dokumentacji technicznej w zakresie niedoprecyzowania przedmiarów w branży sanitarnej i elektrycznej oraz brak opracowanych dodatkowych dokumentacji. Opracowano brakujące dokumenty i w dniu 31.12.2020 r. przetarg został ogłoszony ponownie. Realizacja zadania planowana jest w latach 2021 – 2022.

*Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3.*

Na koniec 2020 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 X/89/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. na lata 2020 – 2025.

W trakcie realizacji budżetu w 2020 roku, Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr XI/103/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 11 lutego 2020 r.,
- Uchwałą Nr XII/112/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 5 maja 2020 r.,
- Uchwałą Nr XIV/124/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 7 sierpnia 2020 r.,



- Uchwałą Nr XV/129/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2020 r.,
- Uchwałą Nr XVI/136/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 16 grudnia 2020 r.

Uchwałą Nr XI/103/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 11 lutego 2020 r. wydłużono okres sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny do roku 2026, a uchwałą Nr XV/129/2020 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2020 r., skrócono okres jej sporządzenia do 2023 roku.

W rezultacie dokonanych zmian budżetu na dzień 31 grudnia 2020 r. wartości w niej przyjęte są zgodne z uchwałą budżetową w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu, co jest zgodne z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

## **DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE**

Wykonane wydatki bieżące w 2020 roku są niższe niż wykonane dochody bieżące, co jest zgodne z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Różnica w kwocie 2.186.808,79 zł. stanowi nadwyżkę operacyjną, przy planowanej nadwyżce operacyjnej w kwocie 932.726,00 zł. Powodem takiego wykonania jest przesunięcie realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi. Opóźnienie w realizacji nastąpiło w związku z zaistnieniem pandemii COVID-19.

## **DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE**

Wykonane wydatki majątkowe w 2020 roku są niższe niż wykonane dochody majątkowe. Różnica w kwocie 1.526.432,31 zł. stanowi nadwyżkę majątkową, przy planowanym deficycie majątkowym (2.050.043,00 zł.). Powodem takiego wykonania jest wpływ w grudniu 2020 r. środków na realizację zadania inwestycyjnego (3.000.000,00 zł.) a także opóźnienia w realizacji zadań w związku z zaistnieniem pandemii COVID-19.

## **PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE**

W 2020 roku nie zaciągano kredytów i pożyczek, a Gmina Sejny nie posiada zadłużenia.

*Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2020 – 2023 za 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.*

W 2020 roku poniesiono wydatki podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w kwocie 44.563,48 zł. Są to wydatki związane z zakupem materiałów i usług (maseczki

ochronne, przyłbice, rękawice jednorazowe, płyny do dezynfekcji, spirytus i żele antybakteryjne oraz dezynfekcja pomieszczeń) celem przeciwdziałania COVID-19.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Wykaz przedsięwzięć na lata 2020 – 2023 zawiera pięć przedsięwzięć:

- „Wdrożenie usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2020 roku. W 2020 roku poniesiono wydatki przedsięwzięcia na tablicę promocyjną w kwocie 500,00 zł., co zostało opisane przy wydatkach bieżących w dziale 720 Informatyka w rozdziale 72095. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 30.750,00 zł. (środki własne) podpisując umowę z doradcą projektu. Realizację projektu przeniesiono na rok 2021 i w 2021 roku planowane jest zakończenie jego realizacji.
- „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2020 roku. W 2020 roku wydatki na realizację przedsięwzięcia nie wystąpiły. W dniu 16.12.2020 r. podpisano umowę na dofinansowanie projektu. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 153.750,00 zł. (środki z dofinansowaniem unijnym) podpisując umowę z koordynatorem projektu. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.
- „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki – Żegary oraz Folwark Berżniki – Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, Gmina Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2019 roku. W 2020 roku nie było wydatków na realizację tego przedsięwzięcia. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 123.000,00 zł. (środki z dofinansowaniem unijnym) podpisując umowę na wykonanie projektu budowlano-wykonawczego. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.
- „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2018 roku. W 2020 roku poniesiono wydatki na aktualizację kosztorysu tego przedsięwzięcia, co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 926 Kultura fizyczna w rozdziale 92601. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 127.872,00 zł. podpisując umowę na wykonanie projektu budowlanego i umowę z inspektorem nadzoru. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.
- „Przebudowa mostu na rzece Marycha w ciągu drogi gminnej Nr 102261B w km 1-240 w miejscowości Posejny”, którego realizację rozpoczęto w 2020 roku. W 2020 roku poniesiono wydatki na tablicę informacyjną, co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 600 Transport i łączność w rozdziale 60016. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 608.581,8500 zł. podpisując umowę na wykonanie inwestycji i umowę z inspektorem nadzoru. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2021 roku.

*Realizację przedsięwzięć Gminy Sejny planowanych na lata 2020 – 2023 za 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.*

## **5. PRZYCHODY BUDŻETU**

W 2020 roku po stronie przychodów planowano **1.117.317,00 zł.** z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu. Realizacja wyniosła **5.718.748,69 zł.** Sumę tą stanowi nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 5.716.097,22 zł. i niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z opłatami za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz realizacją programów profilaktyki uzależnień w kwocie 2.651,47 zł.

## **6. ROZCHODY BUDŻETU**

W 2020 roku nie planowano ani nie wykonano rozchodów.

*Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Sejny za 2020 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5.*

## **7. KREDYTY I POŻYCZKI**

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2020 r. i 31.12.2020 r. wynosi **0,00 zł.**

## **8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU**

W 2020 roku realizacja budżetu Gminy Sejny zamknęła się nadwyżką budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 3.713.241,10 zł., na którą składa się nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 2.186.808,79 zł. i nadwyżka inwestycyjna (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 1.526.432,31 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 2020 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2020 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1.	Dochody	20 290 288,23	23 543 490,34	116,03%
2.	Wydatki	21 407 605,23	19 830 249,24	92,63%
<b>3.</b>	<b>DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)</b>	<b>-1 117 317,00</b>	<b>3 713 241,10</b>	<b>-332,34%</b>
4.	Przychody	1 117 317,00	5 718 748,69	511,83%
5.	Rozchody	0,00	0,00	
<b>6.</b>	<b>WYNIK</b>	<b>0,00</b>	<b>9 431 989,79</b>	

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 9.431.989,79 zł.

Wójt

*Dariusz Adam Łostowski*