

1. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA OPISOWA PROJEKTU BUDŻETU GMINY SEJNY NA 2022 ROK

Priorytetem polityki budżetowej w roku 2022 będzie konsekwentna racjonalizacja gospodarki finansowej Gminy Sejny w celu optymalizacji dochodów i wydatków budżetowych.

Projekt budżetu Gminy Sejny na 2022 rok opracowano mając na uwadze obowiązek finansowego zabezpieczenia realizacji zadań własnych oraz zleconych z zakresu administracji rządowej, jak również kontynuacji realizacji zadań inwestycyjnych.

Kwoty dochodów zawarte w projekcie budżetu na 2022 rok ustalono w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w 2021 roku,
- 3) planowane zmiany w uchwałach podatkowych oraz poziom windykacji zaległości podatkowych i z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 4) zawarte umowy najmu i dzierżawy mienia komunalnego,
- 5) decyzje o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 6) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w Suwałkach o przyznanych Gminie Sejny kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W zaprojektowanych na 2022 rok kwotach wydatków, wydatki majątkowe stanowią 38,20 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe zdeterminowane są nakładami na realizację zadań, na które Gmina otrzymała dofinansowanie zewnętrzne tj. „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”, „Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki”, „Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo” i „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Poćkunach, w tym budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”.

Gmina Sejny otrzymała dofinansowanie zewnętrzne do projektu finansowanego wydatkami bieżącymi pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, którego realizacja rozpoczęła się w 2020 roku.

Na rok 2022 planuje się w Gminie Sejny deficyt w kwocie 8.186.547,00 zł., który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 5.045.736,00 zł., pożyczki na wyprzedzające finansowanie planowanej do zaciągnięcia w 2022 roku w kwocie 1.289.868,00 zł., kredytu na sfinansowanie inwestycji, planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku w kwocie 1.808.239,00 zł. oraz przychodów ze spłaty pożyczki udzielonej w 2021 roku w kwocie 42.704,00 zł.

Planowane wydatki na usługi materialne i niematerialne obejmują najbardziej pilne potrzeby w tym zakresie i zostały zwiększone wskaźnikiem 103,3 %, wynikającym z przewidzianych tendencji wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zaplanowano w oparciu o przyznane wysokości dotacji celowych. Do niektórych zadań zleconych przewidziano dofinansowanie ze środków własnych, ponieważ środki z dotacji celowych otrzymano w niewystarczającej wysokości. Również wysokość przyznanej subwencji oświatowej nie zabezpiecza w 100 % planowanych wydatków z zakresu oświaty.

Wyżej wymienione wysokości wydatków zostały zaplanowane w oparciu o przyjęte założenia w zarządzeniu nr 239/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 10 września 2021 r. w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Sejny i kierunków polityki społeczno - gospodarczej na 2022 rok. Z uwagi na ograniczone środki finansowe gminy, nie wszystkie zgłoszone potrzeby zostały uwzględnione w planie wydatków budżetowych na 2022 rok.

Projekt budżetu ogółem zamyka się kwotą:	52.794.616,00 zł., w tym:
- dochody budżetu w kwocie:	18.210.761,00 zł.,
- wydatki budżetu w kwocie:	26.397.308,00 zł.,
- przychody budżetu w kwocie:	8.186.547,00 zł.,
- rozchody budżetu w kwocie:	0,00 zł.

2. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 18.210.761,00 zł. co stanowi 78,73 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, na które składają się dochody bieżące w kwocie 16.381.688,00 zł., co stanowi 80,77 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i dochody majątkowe w kwocie 1.829.073,00 zł., co stanowi 64,19 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

Procentowe zestawienie dochodów z podziałem na dochody własne, dotacje celowe, subwencje i środki na dofinansowanie, przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	%
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM	23 131 298,74	18 210 761,00	78,73%
<i>1. Dochody własne</i>	<i>6 787 653,00</i>	<i>6 778 918,00</i>	<i>99,87%</i>
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 017 753,00	2 048 606,00	101,53%
- podatek dochodowy od osób prawnych	100,00	90,00	90,00%
- podatek od nieruchomości	1 832 209,00	1 876 834,00	102,44%
- podatek rolny	676 372,00	709 295,00	104,87%
- podatek leśny	216 396,00	216 851,00	100,21%

1	2	3	4
- podatek od środków transportowych	143 772,00	145 846,00	101,44%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	24 418,00	9 766,00	40,00%
- podatek od spadków i darowizn	36 064,00	25 020,00	69,38%
- wpływy z opłaty skarbowej	15 014,00	13 019,00	86,71%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 632,00	0,00	0,00%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę, nabycia prawa własności nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	82 767,00	56 561,00	68,34%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	131 096,00	130 000,00	99,16%
- wpływy z innych lokalnych opłat	615 856,00	667 761,00	108,43%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	284 252,00	235 952,00	83,01%
- pozostałe dochody	704 952,00	643 317,00	91,26%
2. Dotacje celowe	8 524 175,74	4 605 765,00	54,03%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	5 985 020,74	3 422 967,00	57,19%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	490 830,00	482 798,00	98,36%
- otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	516 825,00	0,00	0,00%
- otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji	1 531 500,00	700 000,00	45,71%
3. Subwencja	5 622 755,00	5 224 153,00	92,91%
- część oświatowa	2 475 415,00	2 363 794,00	95,49%
- część wyrównawcza	3 118 378,00	2 823 802,00	90,55%
- część równoważąca	28 962,00	36 557,00	126,22%
4. Środki na dofinansowanie zadań	2 196 715,00	1 601 925,00	72,92%
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	1 355 456,00	474 937,00	35,04%
- środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19	35 987,00	0,00	0,00%
- środki otrzymane od pozostałych jednostek	25 733,00	0,00	0,00%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	779 539,00	1 126 988,00	144,57%

W planowanych na 2022 rok dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 37,22 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 25,29 %,
- 3) subwencja stanowi 28,69 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 8,80 %.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, to kwota 3.422.967,00 zł. stanowiąca 18,80 % ogółu dochodów budżetu. W porównaniu do przewidywanego wykonania za 2021 rok dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zmniejszyły się o kwotę 2.592.053,74 zł.

Plan dochodów budżetu w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	575 358,60	681 427,00	118,44%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	573 150,00	596 050,00	104,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	73 613,00	52 223,00	70,94%
720	Informatyka	1 343 464,00	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	63 678,00	21 100,00	33,14%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	873,00	867,00	99,31%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16 825,00	0,00	0,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 421 587,00	5 440 407,00	100,35%
758	Różne rozliczenia	5 625 673,00	5 226 153,00	92,90%
801	Oświata i wychowanie	2 918 850,66	1 237 247,00	42,39%
851	Ochrona zdrowia	30 000,00	0,00	0,00%
852	Pomoc społeczna	437 001,48	443 221,00	101,42%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30 326,00	0,00	0,00%
855	Rodzina	5 369 863,00	3 408 541,00	63,48%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	651 036,00	653 581,00	100,39%
926	Kultura fizyczna	0,00	449 944,00	
	RAZEM:	23 131 298,74	18 210 761,00	78,73%

Plan dochodów budżetu na 2022 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem dochodów z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

2.1 Dochody bieżące

W projekcie budżetu na 2022 rok, dochody bieżące ulegają zmniejszeniu w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2021 o 19,23 %. Sytuacja ta wynika głównie ze zmniejszenia dotacji na świadczenie wychowawcze w 2022 roku oraz dochodów z tytułu realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi.

W strukturze dochodów bieżących, największy wskaźnik zajmują dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami, subwencje wyrównawcza i oświatowa, podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatków dochodowych.

Wzrost dochodów z tytułu opłat lokalnych wynika ze zmiany uchwały o stawkach opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 grudnia 2021 roku.

Pozostałe dochody zaplanowano na porównywalnym, do roku 2021, poziomie.

Dochody bieżące na 2022 rok zaplanowano w kwocie 16.381.688,00 zł., co stanowi 80,77 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, w tym:

	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	%
Dochody własne	6 764 043,00	6 776 833,00	100,19%
Dotacje celowe	6 477 850,74	3 905 765,00	60,29%
Subwencja ogólna	5 622 755,00	5 224 153,00	92,91%
Dofinansowanie	1 417 176,00	474 937,00	33,51%
RAZEM	20 281 824,74	16 381 688,00	80,77%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 575.358,60 zł., natomiast plan na 2022 rok - 4.383,00 zł., co stanowi 0,76 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 575.358,60 zł., plan na 2022 rok – 4.383,00 zł., tj. 0,76 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z czynszu dzierżawnego (tenuty łowieckiej).

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

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 573.150,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 596.050,00 zł., co stanowi 104,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 573.150,00 zł., plan na 2022 rok – 596.050,00 zł., tj. 104,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- tytułu zwrotu kosztów egzekucji w kwocie 250,00 zł.,
- tytułu wpływów z różnych opłat w kwocie 800,00 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 594.000,00 zł. (zwiększenie ze względu na wzrost sprzedaży wody),
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.000,00 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 50.003,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 50.138,00 zł., co stanowi 100,27 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 50.003,00 zł., plan na 2022 rok – 6.525,00 zł., tj. 13,05 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- opłat za trwałe zarząd w kwocie 1.463,00 zł.,
- użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 4.254,00 zł.,
- dzierżawy gruntów, najmu lokali użytkowych w kwocie 763,00 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 45,00 zł.

Zmniejszenie dochodów nastąpi ze względu na przeniesienie dochodów do nowego rozdziału 70007.

Rozdział 70007 – Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok – 43.613,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dochody z najmu lokali mieszkalnych.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 563.925,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 563.925,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Brak dochodów związany jest z zakończeniem realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 63.678,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 21.100,00 zł., co stanowi 33,14 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 20.900,00 zł., plan na 2022 rok – 21.100,00 zł., tj. 100,96 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 36.893,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.885,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 873,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 867,00 zł., co stanowi 99,31 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 873,00 zł., plan na 2022 rok – 867,00 zł., tj. 99,31 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji przewidzianej do otrzymania z Krajowego Biura Wyborczego w Suwałkach na prowadzenie stałego rejestru wyborców na podstawie pisma znak: DSW-3112-20/21 z dnia 20 października 2021 r.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 2.000,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.000,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 5.421.587,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 5.440.407,00 zł., co stanowi 100,35 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 24.453,00 zł., plan na 2022 rok – 9.766,00 zł., tj. 39,94 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. Dochody realizowane są przez Urząd Skarbowy.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.561.812,00 zł., plan na 2022 rok – 1.545.470,00 zł., tj. 98,95 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.390.273,00 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.382,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 143.582,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 4.455,00 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów w kwocie 5.778,00 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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.641.385,00 zł., plan na 2022 rok – 1.670.106,00 zł., tj. 101,75 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 486.561,00 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 707.913,00 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 73.269,00 zł.,

- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 141.391,00 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 25.020,00 zł.,
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 235.952,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 176.084,00 zł., plan na 2022 rok – 166.369,00 zł., tj. 94,48 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- opłaty skarbowej w kwocie 13.019,00 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 130.000,00 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 23.350,00 zł.

Zestawienie planu dochodów budżetu z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w Gminie Sejny na 2022 rok przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.017.853,00 zł., plan na 2022 rok – 2.048.696,00 zł., tj. 101,53 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.048.606,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 90,00 zł.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych planowane są na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 5.625.673,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 5.226.153,00 zł., co stanowi 92,90 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.475.415,00 zł., plan na 2022 rok – 2.363.794,00 zł., tj. 95,49 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 3.118.378,00 zł., plan na 2022 rok – 2.823.802,00 zł., tj. 90,55 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z części wyrównawczej subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.269,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.649,00 zł., plan na 2022 rok – 2.000,00 zł., tj. 121,29 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od środków z funduszu przeciwdziałania COVID-19.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 28.962,00 zł., plan na 2022 rok – 36.557,00 zł., tj. 126,22 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z części równoważącej subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 887.350,66 zł., natomiast plan na 2022 rok - 537.247,00 zł., co stanowi 60,55 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 7.657,00 zł., plan na 2022 rok – 50,00 zł., tj. 0,65 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunkach bankowych w szkołach.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 64.840,00 zł., plan na 2022 rok – 62.260,00 zł., tj. 96,02 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- zwrotów kosztów wychowania przedszkolnego pozyskane z innych gmin w kwocie 12.562,00 zł.,
- dotacji celowej w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 49.698,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie liczby dzieci w oddziałach przedszkolnych (w wieku 3 – 5 lat) na dzień 30.09.2021 r. (33 osoby) i kwoty rocznej dotacji w 2022 r. (1.506,00 zł.).

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 23.322,66 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 791.531,00 zł., plan na 2022 rok – 474.937,00 zł., tj. 60,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody w związku z realizacją projektu finansowanego środkami unijnymi i budżetu państwa pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 30.000,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 30.000,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 437.001,48 zł., natomiast plan na 2022 rok – 443.221,00 zł., co stanowi 101,42 % przewidywanego wykonania w 2021 roku 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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 10.000,00 zł., plan na 2022 rok – 10.000,00 zł., tj. 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowej na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r. i znak: FB-II.3110.20.2021.WS z dnia 25 października 2021 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 135.000,00 zł., plan na 2022 rok – 149.000,00 zł., tj. 110,37 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r. i znak: FB-II.3110.20.2021.WS z dnia 25 października 2021 r.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 106,48 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 117.000,00 zł., plan na 2022 rok – 117.000,00 zł., tj. 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r. i znak: FB-II.3110.20.2021.WS z dnia 25 października 2021 r.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 84.823,00 zł., plan na 2022 rok – 83.121,00 zł., tj. 97,99 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 121,00 zł.,
- dotacji celowej w kwocie 83.000,00 zł.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r. i znak: FB-II.3110.20.2021.WS z dnia 25 października 2021 r.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 10.000,00 zł., plan na 2022 rok – 10.000,00 zł., tj. 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu wpływów za usługi opiekuńcze.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 74.085,00 zł., plan na 2022 rok – 74.100,00 zł., tj. 100,02 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r. i znak: FB-II.3110.20.2021.WS z dnia 25 października 2021 r.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.987,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 30.326,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 30.326,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 5.369.863,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 3.408.541,00 zł., co stanowi 63,48 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 3.817.000,00 zł., plan na 2022 rok – 1.584.000,00 zł., tj. 41,50 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na realizację zadań, o których mowa w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.537.201,00 zł., plan na 2022 rok – 1.807.541,00 zł., tj. 117,59 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowej 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.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 127,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 307,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 15.228,00 zł., plan na 2022 rok – 17.000,00 zł., tj. 111,64 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowej na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.20.2021.ML z dnia 21 października 2021 r.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 651.036,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 653.581,00 zł., co stanowi 100,39 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 598.646,00 zł., plan na 2022 rok – 644.411,00 zł., tj. 107,64 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu wpływu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zwiększenie dochodów wynika z podwyżki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 grudnia 2021 roku.

Zestawienie planu dochodów budżetu związanych z realizacją zadań na podstawie ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny na 2022 rok przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 13,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 25.733,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 26.644,00 zł., plan na 2022 rok – 9.170,00 zł., tj. 34,42 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- wykonywanych usług w kwocie 500,00 zł.,
- pozostałych odsetek w kwocie 100,00 zł.,
- różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych) w kwocie 8.570,00 zł.

2.2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, które stanowią 10,04 % wszystkich dochodów, to wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacji z Ministerstwa Sportu na realizację inwestycji pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny” oraz środki unijne na realizację zadań inwestycyjnych.

Dochody majątkowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 1.829.073,00 zł., co stanowi 64,19 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, w tym:

	Przewidywane wykonanie za 2020 rok	Plan na 2021 rok	%
Dochody własne	23 610,00	2 085,00	8,83%
Dotacje celowe	2 046 325,00	700 000,00	34,21%
Dofinansowanie	779 539,00	1 126 988,00	144,57%
RAZEM	2 849 474,00	1 829 073,00	64,19%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 677.044,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok – 677.044,00 zł.

W rozdziale planuje się dochody ze środków unijnych na dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary, oraz Folwark Berżniki - Wigrzańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantynówka, gmina Sejny”. Realizacja projektu została rozpoczęta w 2019 roku.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 23.610,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 2.085,00 zł., co stanowi 8,83 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 23.610,00 zł., plan na 2022 rok – 2.085,00 zł., tj. 8,83 % przewidywanego wykonania w 2021 roku

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w związku z decyzją Rol.6826.1.2018 wydaną dnia 3 sierpnia 2018 roku.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 779.539,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 779.539,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

W rozdziale tym planowano dochody z tytułu realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”, którego realizacja zakończy się w 2021 roku.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 14.825,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 14.825,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 2.031.500,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 700.000,00 zł., co stanowi 34,46 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.031.500,00 zł., plan na 2022 rok – 700.000,00 zł., tj. 34,46 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji z Ministerstwa Sportu na realizację inwestycji pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”. Realizacja zadania została rozpoczęta w 2018 roku, zaś umowę na dotację podpisano w roku 2020.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 449.944,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok – 199.978,00 zł.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi pn. „Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki”. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana w 2021 roku.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok – 249.966,00 zł.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi pn. „Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo”. Planuje się podpisanie umowy o dofinansowanie projektu w 2021 roku.

3. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 26.397.308,00 zł., co stanowi 96,92 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, na które składają się wydatki bieżące w kwocie 16.312.238,00 zł., co stanowi 83,22 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i wydatki majątkowe w kwocie 10.085.070,00 zł., co stanowi 132,11 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W planowanych na 2022 rok wydatkach:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 26,03 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 18,50 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,40 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 14,83 %,
- 5) wydatki na obsługę długu stanowią 0,24 %,
- 6) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 38,20 %,
- 7) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 1,80 %.

Plan wydatków na 2022 rok z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

Grupa wydatków	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Plan na 2022 rok	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 782 203,05	6 871 952,00	101,32%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 150 690,29	4 883 219,00	94,81%
Dotacje na zadania bieżące	115 350,00	105 000,00	91,03%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 898 024,21	3 915 130,00	66,38%
Wydatki na obsługę długu	0,00	62 000,00	
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 396 241,31	6 975 155,00	129,26%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	3 892 629,00	3 584 852,00	92,09%
RAZEM	27 235 137,86	26 397 308,00	96,92%

Plan wydatków budżetu w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 955 151,60	2 572 070,00	131,55%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	775 150,00	486 250,00	62,73%
600	Transport i łączność	1 304 532,00	818 000,00	62,70%
700	Gospodarka mieszkaniowa	65 500,00	109 700,00	167,48%
710	Działalność usługowa	38 650,00	58 650,00	151,75%
720	Informatyka	1 831 550,00	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	2 353 877,00	2 550 555,00	108,36%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	887,00	887,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	314 049,31	265 700,00	84,60%
757	Obsługa długu publicznego	0,00	62 000,00	
758	Różne rozliczenia	300 000,00	318 000,00	106,00%
801	Oświata i wychowanie	9 550 814,64	11 884 957,00	124,44%
851	Ochrona zdrowia	220 372,00	133 000,00	60,35%
852	Pomoc społeczna	1 306 123,05	1 290 878,00	98,83%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	55 326,00	25 000,00	45,19%
855	Rodzina	5 433 560,26	3 462 000,00	63,72%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 600 595,00	1 596 661,00	99,75%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	103 000,00	108 000,00	104,85%
926	Kultura fizyczna	26 000,00	655 000,00	2519,23%
	RAZEM:	27 235 137,86	26 397 308,00	96,92%

Kalkulację wydatków oparto m.in. na założeniach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2022 rok.

Wydatki zadań własnych planuje się na kwotę 22.974.341,00 zł., co stanowi 87,03 % ogółu wydatków i zadań zleconych w kwocie 3.422.967,00 zł., co stanowi 12,97 % ogółu wydatków.

Wydatki inwestycyjne to kwota 10.085.070,00 zł. stanowiąca 43,90 % wydatków własnych.

Plan wydatków budżetu ze szczegółowością w działach, rozdziałach i grupach, z wyszczególnieniem wydatków z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

3.1 Wydatki bieżące

W strukturze wydatków bieżących, wydatki na oświatę i wychowanie oraz na rodzinę, stanowią największy procent.

Największy wzrost planu wydatków bieżących, w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 rok, planowany jest w dziale Gospodarka mieszkaniowa w związku z planowanym podatkiem VAT oraz w dziale Działalność usługowa w związku z planowanymi zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.

Największe zmniejszenie planu wydatków bieżących, w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 rok, nastąpiło w:

- rolnictwie i łowiectwie, gdzie w większości realizowane są wydatki z tytułu zwrotu akcyzy rolnikom, która to kwota zwrotu będzie znana w trakcie roku, gmina otrzymuje na to zadanie dotację celową z budżetu państwa,
- dziale Informatyka, w związku z zakończeniem realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”,
- edukacyjnej opiece wychowawczej, gdzie realizowane są wydatki z tytułu wypłat stypendiów oraz innych form pomocy uczniom. Gmina otrzymuje na to zadanie dotację celową z budżetu państwa, której kwota będzie znana w trakcie 2022 roku.

Wydatki bieżące na 2022 rok zaplanowano w kwocie 16.312.238,00 zł., co stanowi 83,22 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, w tym:

	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 782 203,05	6 871 952,00	101,32%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 150 690,29	4 883 219,00	94,81%
Dotacje na zadania bieżące	115 350,00	105 000,00	91,03%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 898 024,21	3 915 130,00	66,38%
Wydatki na obsługę długu	0,00	62 000,00	
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	1 655 094,00	474 937,00	28,70%
RAZEM	19 601 361,55	16 312 238,00	83,22%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 587.975,60 zł., natomiast plan na 2022 rok - 17.000,00 zł., co stanowi 2,89 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 17.000,00 zł., plan na 2022 rok - 17.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 570.975,60 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 578.150,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 486.250,00 zł., co stanowi 84,10 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 578.150,00 zł., plan na 2022 rok - 486.250,00 zł., co stanowi 84,10 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z utrzymaniem, konserwacją i eksploatacją wodociągów oraz hydroforni na terenie Gminy. W planowanych wydatkach tego rozdziału największą pozycję stanowią: zakup energii i podatek od nieruchomości. Pozostałe wydatki są planowane na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń, wydatki na bieżącą eksploatację oraz zakup części do usuwania awarii hydroforni i sieci wodociągowych, remonty pomp oraz usługi w zakresie stałej konserwacji i nadzoru hydroforni.

Zmniejszenie wydatków spowodowane jest zmianą klasyfikacji budżetowej wydatków dotyczących utrzymania stanowisk pracy.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 660.950,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 818.000,00 zł., co stanowi 123,76 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.000,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 218.650,00 zł., plan na 2022 rok - 376.000,00 zł., co stanowi 171,96 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie i bieżące remonty dróg w tym: na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych oraz usuwanie skutków zimy, na zakup mieszanki kruszynowej i żwiru, zakup znaków drogowych do uzupełnienia oznakowania dróg, zakup przepustów i części do remontu sprzętu pracującego na drogach. W zakresie usług, planuje się wydatki na prace geodezyjne, wyceny i prace remontowe na drogach. W ramach tego rozdziału planuje się także wydatki na ubezpieczenie dróg od nieszczęśliwych wypadków.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 440.300,00 zł., plan na 2022 rok - 442.000,00 zł., co stanowi 100,39 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zapłatę podatku od nieruchomości za drogi wewnętrzne.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 65.500,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 109.700,00 zł., co stanowi 167,48 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 65.500,00 zł., plan na 2022 rok - 102.500,00 zł., co stanowi 156,49 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na usługi rzeczoznawcy w sprawie zmiany klas bonitacji gruntów, wyceny nieruchomości, zmiany wpisów w księgach wieczystych i podatek VAT.

Zwiększenie planowanych wydatków powodowane jest planowaniem prac związanych z uporządkowaniem stanu prawnego posiadanych nieruchomości.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok - 7.200,00 zł..

W rozdziale tym planuje się wydatki na przeprowadzenie obowiązkowych remontów w mieszkaniach komunalnych.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 38.650,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 58.650,00 zł., co stanowi 151,75 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 23.000,00 zł., plan na 2022 rok - 53.000,00 zł., co stanowi 230,43 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

Planowane wydatki w 2022 roku to ogłoszenia w prasie, sporządzenie planu i wynagrodzenia dla Gminnej Komisji Urbanistycznej oraz usługi serwisowe na program do wystawiania zaświadczeń oraz wyrysów i wypisów z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 650,00 zł., plan na 2022 rok - 650,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na bieżące utrzymanie i remonty cmentarzy i mogił wojennych.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 15.000,00 zł., plan na 2022 rok - 5.000,00 zł., co stanowi 33,33 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na opracowania niezbędne do składanych wniosków o dofinansowanie z funduszy unijnych i budżetu państwa.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 907.431,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 907.431,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

Zmniejszenie wydatków w tym rozdziale związane jest z zakończeniem realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 2.353.877,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 2.550.555,00 zł., co stanowi 108,36 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 55.342,00 zł., plan na 2022 rok - 50.805,00 zł., co stanowi 91,80 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zadania zlecone, do realizacji których zabezpiecza się także środki własne ze względu na zbyt niską dotację celową. W ramach tego rozdziału planuje się środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych i wydawaniem dowodów osobistych oraz obroną cywilną.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 85.200,00 zł., plan na 2022 rok - 82.200,00 zł., co stanowi 96,48 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłaty miesięcznych ryczałtów dla radnych Gminy Sejny 73.200,00 zł. oraz zakup materiałów biurowych i usług pozostałych związanych z obsługą rady.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.117.500,00 zł., plan na 2022 rok - 2.305.000,00 zł., co stanowi 108,85 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, na które składają się wydatki związane z wynagrodzeniem pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń, 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. Zwiększenie wydatków w rozdziale spowodowane jest zwiększeniem minimalnego wynagrodzenia za pracę, zmianą w obowiązkach odprowadzenia składek na ubezpieczenia społeczne oraz zmianą klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 750,00 zł., plan na 2022 rok - 750,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zwrot kosztów dojazdu poborowych na kwalifikację wojskową.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.885,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 21.000,00 zł., plan na 2022 rok - 21.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na promocję Gminy, w tym na ogłoszenie promocyjne oraz na utrzymanie i aktualizację aplikacji internetowej Samorządowy Portal Internetowy (SPI).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 68.200,00 zł., plan na 2022 rok - 90.800,00 zł., co stanowi 133,14 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 57.600,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów oraz składki członkowskie Gminy jako członka Stowarzyszeń: Euroregion Niemen, Lokalna Grupa Rybacka, Związek Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, Suwalsko – Sejneńska Lokalna Grupa Działania i Stowarzyszenie Samorządów Ziemi Sejneńskiej.

Zwiększenie wydatków spowodowane jest planowanym zwiększeniem udziału sołtysów w sesjach Rady Gminy.

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

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 887,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 887,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 887,00 zł., plan na 2022 rok – 887,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców w kwocie 867,00 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 236.900,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 245.700,00 zł., co stanowi 103,71 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 232.900,00 zł., plan na 2022 rok - 242.700,00 zł., co stanowi 104,21 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Sejny. Planowane 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.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.000,00 zł., plan na 2022 rok - 1.000,00 zł., co stanowi 50,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup niezbędnych materiałów, usług pozostałych oraz szkolenia pracowników związanych z obroną cywilną.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.000,00 zł., plan na 2022 rok - 2.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup niezbędnych materiałów, usług pozostałych związanych z zarządzaniem kryzysowym (pandemią covid-19).

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 62.000,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok - 62.000,00 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na prowizje i odsetki od pożyczki i kredytu, które planuje się zaciągnąć w 2022 roku.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 300.000,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 318.000,00 zł., co stanowi 106,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 544,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 299.456,00 zł., plan na 2022 rok - 318.000,00 zł., co stanowi 106,19 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się rezerwę ogólną w kwocie 110.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki, co stanowi 0,42 % wydatków ogółem, i rezerwy celowe w kwocie 208.000,00 zł. na:

- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 50.000,00 zł., co stanowi 0,55 % wydatków ogółem, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
- wynagrodzenia należne pracownikom w związku z przejściem na emeryturę w kwocie 158 000,00 zł.

Ogółem rezerwy stanowią 1,20 % wydatków ogółem.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 5.150.814,64 zł., natomiast plan na 2022 rok - 5.024.957,00 zł., co stanowi 97,56 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 3.070.635,00 zł., plan na 2022 rok - 3.011.650,00 zł., co stanowi 98,08 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy. W skład planowanych wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia (zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych) oraz zakup środków dydaktycznych i książek, zakup energii i usług, podróże krajowe służbowe, ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników.

Wynagrodzenia zaplanowano na podstawie średnich wynagrodzeń nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego, dodając należne do wypłaty w 2022 roku nagrody jubileuszowe.

Zmniejszenie wydatków spowodowane jest przejęciem obsługi finansowo-księgowej szkół przez Urząd Gminy.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 357.175,98 zł., plan na 2022 rok - 525.870,00 zł., co stanowi 147,23 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na 3 oddziały przedszkolne. Są to: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Zwiększenie wydatków spowodowane jest zwiększeniem zatrudnienia w oddziałach przedszkolnych w związku z przebywaniem nauczyciela na urlopie zdrowotnym.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 240.000,00 zł., plan na 2022 rok - 200.000,00 zł., co stanowi 83,33 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zwrot kosztów dotacji dla niepublicznych przedszkoli i kosztów kształcenia za uczniów będących mieszkańcami Gminy Sejny.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 589.650,00 zł., plan na 2022 rok - 691.300,00 zł., co stanowi 117,24 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wynagrodzenia dla 5 kierowców i 5 opiekunek nad dojeżdżającymi uczniami oraz pochodne od tych wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki (zakup paliw, części do napraw autobusów, abonamenty telefoniczne oraz remonty autobusów, ich przeglądy techniczne i ubezpieczenie).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 10.500,00 zł., plan na 2022 rok - 22.200,00 zł., co stanowi 211,43 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli m.in.: na szkolenia oraz podróże krajowe służbowe.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 66.000,00 zł., plan na 2022 rok - 97.000,00 zł., co stanowi 146,97 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej dla uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 23.322,66 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 793.531,00 zł., plan na 2022 rok - 476.937,00 zł., co stanowi 60,10 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na nagrody konkursowe dla uczniów oraz na realizację projektu finansowanego środkami unijnymi i budżetu państwa pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności

uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, którego realizacja rozpoczęła się w 2020 roku.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 220.372,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 133.000,00 zł., co stanowi 60,35 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.000,00 zł., plan na 2022 rok – 1.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na organizację warsztatów z zakresu profilaktyki uzależnień organizowanych dla uczniów szkół z terenu Gminy Sejny oraz zakup materiałów i wyposażenia zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 186.372,00 zł., plan na 2022 rok - 129.000,00 zł., co stanowi 69,22 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

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

- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy środowiskowej prowadzonej przy Szkole Podstawowej w Krasnowie, nagrody dla dzieci biorących udział w konkursach,
- przeprowadzenie opinii specjalistycznych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia na prowadzenie świetlicy środowiskowej przy Szkole Podstawowej w Krasnowie oraz poradnictwa psychologicznego,
- organizację warsztatów z zakresu profilaktyki uzależnień dla uczniów szkół z terenu Gminy Sejny,
- wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- koszty sądowe postępowań w sprawie zastosowania obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu.

Plan wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny na 2022 rok przedstawia załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 33.000,00 zł., plan na 2022 rok - 3.000,00 zł., co stanowi 9,09 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się dotacje dla stowarzyszeń.

Zmniejszenie wydatków związane jest ze środkami z funduszu przeciwdziałania COVID-19, które gmina otrzymała w 2021 roku.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 1.306.123,05 zł., natomiast plan na 2022 rok - 1.290.878,00 zł., co stanowi 98,83 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 217.000,00 zł., plan na 2022 rok - 220.000,00 zł., co stanowi 101,38 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na opłaty za opiekę nad osobami wymagającymi całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą funkcjonować w codziennym życiu. W 2021 roku zwiększyły się kwoty opłat za pobyt osób umieszczonych w DPS-ach, stąd wzrost wydatków w latach następnych.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej ponosi opłatę za pobyt w placówce w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej a opłatami wnoszonymi przez świadczeniobiorcę.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 3.778,00 zł., plan na 2022 rok - 3.778,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na prace związane z gminnym systemem przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym:

1) realizacja gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie;

- 2) prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców w rodzinach zagrożonych przemocą w rodzinie;
- 3) zapewnienie osobom dotkniętym przemocą w rodzinie miejsc w ośrodkach wsparcia;
- 4) tworzenie zespołów interdyscyplinarnych.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 10.000,00 zł., plan na 2022 rok - 10.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Realizacja tego zadania jest zabezpieczona w 100,00 % środkami z budżetu państwa.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 185.000,00 zł., plan na 2022 rok - 189.000,00 zł., co stanowi 102,16 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zasiłki okresowe i celowe, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Finansowanie tego rozdziału to środki z budżetu państwa w kwocie 149.000,00 zł. i środki własne – 40.000,00 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.106,48 zł., plan na 2022 rok - 1.000,00 zł., co stanowi 90,38 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych dla uprawnionych mieszkańców Gminy Sejny na podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 117.000,00 zł., plan na 2022 rok - 117.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłatę zasiłków stałych. Realizacja tego zadania jest zabezpieczona środkami z budżetu państwa.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 410.232,00 zł., plan na 2022 rok - 356.900,00 zł., co stanowi 87,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Są to przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące. Finansowanie tego rozdziału to środki z budżetu państwa w kwocie 83.000,00 zł. i środki własne – 273.900,00 zł.

Zmniejszenie wydatków spowodowane jest przejściem obsługi finansowo-księgowej GOPS przez Urząd Gminy.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 261.934,57 zł., plan na 2022 rok - 293.200,00 zł., co stanowi 111,94 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zapewnienie usług opiekuńczych dla osób potrzebujących. Wydatki w tym rozdziale to koszt wynagrodzeń, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 94.085,00 zł., plan na 2022 rok – 100.000,00 zł., co stanowi 106,29 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Realizacja tego zadania jest zabezpieczona środkami z budżetu państwa w kwocie 74.100,00 zł. i ze środków własnych – 25.900,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.987,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 55.326,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 25.000,00 zł., co stanowi 45,19 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.000,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 50.326,00 zł., plan na 2022 rok - 25.000,00 zł., co stanowi 49,68 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się środki własne, jako zabezpieczenie wypłaty stypendiów uczniom do otrzymanej w ciągu roku dotacji celowej.

DZIAŁ 855 RODZINA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 5.433.560,26 zł., natomiast plan na 2022 rok - 3.462.000,00 zł., co stanowi 63,72 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 3.844.607,00 zł., plan na 2022 rok – 1.607.600,00 zł., co stanowi 41,81 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłatę świadczenia wychowawczego oraz wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczenia m.in. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące. Są to wydatki z zakresu zadań zleconych, na które planowana jest dotacja z budżetu państwa w kwocie 1.584.000,00 zł. Planuje się także środki własne na zabezpieczenie realizacji zadania w kwocie 23.600,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.563.291,26 zł., plan na 2022 rok - 1.822.400,00 zł., co stanowi 116,57 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczeń m.in. na wynagrodzenia, pochodne

od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące. Są to wydatki z zakresu zadań zleconych, na które planowana jest dotacja z budżetu państwa w kwocie 1.800.000,00 zł. stanowiąca 98,77 % wydatków planowanych w tym rozdziale.

W rozdziale tym planuje się również wydatki na zwrot dotacji wraz z należnymi odsetkami do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 127,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 10.307,00 zł., plan na 2022 rok - 15.000,00 zł., co stanowi 145,53 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w tym:

- realizacja 3-letniego gminnego programu wspierania rodziny,
- współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo-wychowawczej.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 15.228,00 zł., plan na 2022 rok - 17.000,00 zł., co stanowi 111,64 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z budżetu państwa.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 1.592.845,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 1.596.661,00 zł., co stanowi 100,24 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 680.199,00 zł., plan na 2022 rok - 644.411,00 zł., co stanowi 94,74 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na realizację obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

Plan wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny na 2022 rok przedstawia załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.500,00 zł., plan na 2022 rok - 5.500,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie czystości na terenie Gminy m.in.: zakup paliwa zużytego do wywozu nieczystości stałych i opłaty za przyjęcie ich na wysypisko.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok - 15.000,00 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na sporządzenie „Programu ochrony środowiska Gminy Sejny”.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 35.000,00 zł., plan na 2022 rok - 45.000,00 zł., co stanowi 128,57 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na 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.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 44.000,00 zł., plan na 2022 rok - 48.500,00 zł., co stanowi 110,23 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na energię elektryczną i konserwację oświetlenia ulicznego na terenie gminy.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok - 826.650,00 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na działalność i utrzymanie 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. Planuje się wydatki związane z zatrudnieniem pracowników stałych i zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, pochodnymi od wynagrodzeń. Planowane są wydatki na zakup środków czystości, paliwa i części do sprzętu, energii elektrycznej, abonamentów telefonicznych, wody w budynkach gminnych, napraw i przeglądów technicznych pojazdów. W rozdziale tym planuje się wydatki na zwrot kosztów podróży służbowych i okresowych badań lekarskich pracowników, podatki od nieruchomości i środków transportu.

Rozdział 90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 48.246,00 zł., plan na 2022 rok - 10.000,00 zł., co stanowi 20,73 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utylizację padłych zwierząt z terenu gminy, oraz na realizację programów dot. ochrony środowiska.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 779.900,00 zł., plan na 2022 rok - 1.600,00 zł., co stanowi 0,21 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na dotacje dla stowarzyszeń.

Wydatki planowane w tym rozdziale w 2021 roku przeniesiono do rozdziału 90017 w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 103.000,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 108.000,00 zł., co stanowi 104,85 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 8.000,00 zł., plan na 2022 rok - 13.000,00 zł., co stanowi 162,50 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup usług pozostałych i dotację dla stowarzyszeń na wykonywanie zadań z zakresu kultury.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.000,00 zł., plan na 2022 rok - 5.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na uzupełnienie dokumentacji w związku z planowaną przebudową Domu Kultury.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 90.000,00 zł., plan na 2022 rok - 90.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury, tj. Biblioteki Publicznej Gminy Sejny.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2021 roku w tym dziale wynosi 9.000,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 5.000,00 zł., co stanowi 55,56 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 7.000,00 zł., plan na 2022 rok - 3.000,00 zł., co stanowi 42,86 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na dotację dla stowarzyszeń.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 2.000,00 zł., plan na 2022 rok - 2.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup nagród w międzyszkolnych zawodach sportowych.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 10.085.070,00 zł., co stanowi 132,11 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, w tym:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 1.367.176,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 2.555.070,00 zł., co stanowi 186,89 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 1.367.176,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

W związku ze zmianą klasyfikacji plan wydatków przeniesiono do rozdziału 01043.

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 0,00 zł., plan na 2022 rok – 2.555.070,00 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na kontynuację realizacji projektu pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej Burbiszki - Żegary, oraz Folwark Berżniki - Wigrańce z budową studni w Burbiszkach oraz wykonaniem oczyszczalni ścieków przy OSP Bubele w miejscowości Konstantinówka, Gmina Sejny”. W 2022 roku planuje się dokończenie budowy studni w Burbiszkach i wykonanie wodociągu w miejscowościach Dubowo, Konstantinówka, Burbiszki, Jenorajście, Radziucie i Żegary.

Zestawienie planowanych wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 4 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

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

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 197.000,00 zł., natomiast plan na 2022 rok - 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 197.000,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 643.582,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 643.582,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 924.119,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 924.119,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 77.149,31 zł., natomiast plan na 2022 rok – 20.000,00 zł., co stanowi 25,92 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.000,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 40.000,00 zł., plan na 2022 rok – 0,00 zł.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 32.149,31 zł., plan na 2022 rok – 20.000,00 zł., co stanowi 62,21 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Założenie klimatyzacji i instalacji fotowoltaicznej na budynku OSP Żegary”. Realizacja projektu uzależniona jest od uzyskania dofinansowania z Województwa Podlaskiego w ramach programu „Odnowa wsi”.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 4.400.000,00 zł., plan na 2022 rok – 6.860.000,00 zł., co stanowi 155,91 % przewidywanego wykonania w 2021 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 4.400.000,00 zł., plan na 2022 rok – 6.860.000,00 zł., co stanowi 155,91 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na kontynuację realizacji zadania pn.: „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Poćkunach, w tym budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”. W 2022 roku planuje się dokończenie budowy sali gimnastycznej, budowę łącznika między salą a szkołą oraz wykończenie sali. Zadanie będzie dofinansowane środkami z dotacji z Ministerstwa Sportu i funduszu przeciwdziałania COVID-19.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 7.750,00 zł., natomiast plan na 2022 rok – 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 7.750,00 zł., plan na 2022 rok - 0,00 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2021 roku w tym dziale wynosi 17.000,00 zł., plan na 2022 rok – 650.000,00 zł., co stanowi 3823,53 % przewidywanego wykonania w 2021 roku, i obejmuje:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 12.000,00 zł., plan na 2022 rok – 300.000,00 zł., co stanowi 2500,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki”. Projekt jest dofinansowany

środkami unijnymi w 72,64 % w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020. W ramach projektu planuje się zamontowanie wiat, wybudowanie boiska do piłki nożnej, boiska do piłki siatkowej, toru do zawodów strażackich, montaż oświetlenia solarnego oraz budowę parkingu.

Zestawienie planowanych wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 4 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2021 roku – 5.000,00 zł., plan na 2022 rok – 350.000,00 zł., co stanowi 7000,00 % przewidywanego wykonania w 2021 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo”. Projekt jest dofinansowany środkami unijnymi w 74 % w ramach Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze (PO RYBY 2014 – 2020). W ramach projektu planuje się zamontowanie pomostu, montaż oświetlenia solarnego, budowę zatoki postojowej, boiska piaszczystego oraz miejsca na ognisko.

Zestawienie planowanych wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 4 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych Gminy Sejny w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2022 rok.

4. REZERWY

Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki związane z zadaniami określonymi w budżecie, została zaplanowana w kwocie **110.000,00 zł.**, co stanowi 0,42 % wydatków ogółem (min.0,1 %, a max. 1 % - ustawa o finansach publicznych).

Rezerwy celowe zostały zaplanowane na ogólną kwotę **208.000,00 zł.** w tym:
- **rezerwa celowa** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego została zaplanowana w kwocie **50.000,00 zł.**, co stanowi 0,55 % wydatków ogółem, pomniejszych

o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu (min.0,5 %, a max. 5 % - ustawa o finansach publicznych i o zarządzaniu kryzysowym),

- **rezerwa celowa** na wynagrodzenia należne pracownikom w związku z przejściem na emeryturę została zaplanowana w kwocie **158 000,00 zł.**

Ogółem rezerwy stanowią 1,20 % wydatków ogółem (max. 5 % - ustawa o finansach publicznych).

5. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2022 roku planuje się przychody budżetu w kwocie **8.186.547,00 zł.**, które obejmują:

- planowany do zaciągnięcia kredyt na finansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 1.808.239,00 zł. (w tym na inwestycje realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.370.103,00 zł.),
- planowaną do zaciągnięcia pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.289.868,00 zł.,
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 5.045.736,00 zł.,
- spłatę pożyczki udzielonej w 2021 roku w kwocie 42.704,00 zł.

Planowaną pożyczkę w kwocie **1.289.868,00 zł.** planuje się spłacić w 2023 roku, tj. po uzyskaniu refundacji wydatków ze środków unijnych.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynika z następujących kwot: nadwyżka roku 2020 w kwocie 9.431.989,79 zł. pomniejszona o środki zaangażowane w roku 2021 w kwocie 4.386.253,00zł.

Nie planuje się nadwyżki środków budżetowych, wynikających z rozliczenia w 2021 roku dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Dochody uzyskane w 2021 roku z ww. tytułów, jak też nadwyżkę z lat ubiegłych dotyczącą ww. tytułów planuje się wydatkować w 2021 roku.

6. ROZCHODY BUDŻETU

W 2022 roku nie planuje się rozchodów.

7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny planowany na dzień 01.01.2022 r. wynosi: **0,00 zł.**

Stan zadłużenia Gminy Sejny planowany na dzień 31.12.2022 r. wynosi **3.098.107,00 zł.**

W 2022 roku Gmina Sejny planuje zaciągnąć kredyty i pożyczkę na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.098.107,00 zł.

8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

W 2022 roku Gmina Sejny planuje deficyt budżetu w kwocie **8.186.547,00 zł.**, który planuje się pokryć nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 5.045.736,00 zł., przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej w 2021 roku w kwocie 42.704,00 zł., kredytami w kwocie 1.808.239,00 zł., i pożyczką na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.289.868,00 zł., zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Planuje się osiągnąć nadwyżkę operacyjną (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 69.450,00 zł. i deficyt inwestycyjny (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 8.255.997,00 zł.

Planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co oznacza, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Planowana realizacja budżetu Gminy Sejny w 2022 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1.	Dochody	18 210 761,00
2.	Wydatki	26 397 308,00
3.	DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)	-8 186 547,00
4.	Przychody	8 186 547,00
5.	Rozchody	0,00
6.	WYNIK	0,00

Uwzględniając planowane do realizacji w 2022 roku: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi 0,00 zł.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski