



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



Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 291/2022
Wójta Gminy Sejny
z dnia 25 kwietnia 2022 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SEJNY
ZA 2021 ROK

Sejny, kwiecień 2022 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. 46
4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny	str. 51
5. Przychody budżetu	str. 55
6. Rozchody budżetu	str. 55
7. Kredyty i pożyczki	str. 55
8. Wynik finansowy budżetu	str. 56

Część II – Sprawozdanie w układzie tabelarycznym

Załącznik Nr 1	Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 3	Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 5	Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 6	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 7	Realizacja zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 8	Realizacja zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 9	Realizacja zadań ze środków Unii Europejskiej i dotacji stanowiące przychody roku następnego w Gminie Sejny za 2021 rok
Załącznik Nr 10	Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku
Załącznik Nr 11	Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sejny na lata 2021 - 2024 za 2021 rok
Załącznik Nr 10	Wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny realizowanych w latach 2021 – 2024 za 2021 rok

Część I – Sprawozdanie ogólne

1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY

Budżet Gminy Sejny na 2021 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny uchwałą Nr XVI/138/2020 z dnia 16 grudnia 2020 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy	-	21.582.597,00 zł. , z tego:
➤ bieżące w kwocie	-	19.233.738,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	2.348.859,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	24.995.632,00 zł. , z tego:
➤ bieżące w kwocie	-	19.060.882,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	5.934.750,00 zł.

W 2021 roku w planie budżetu dokonywane były zmiany przez Radę Gminy, a także przez Wójta Gminy na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

W okresie sprawozdawczym, w sprawie zmian budżetu Gminy, podjętych zostało 6 uchwał Rady Gminy oraz wydanych 10 zarządzeń Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 194/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 27 stycznia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 201/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 11 marca 2021 r.,
- Uchwała Nr XVIII/152/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 25 marca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 208/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 marca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 211/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 23 kwietnia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 215/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 28 maja 2021 r.,
- Uchwała Nr XIX/162/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 17 czerwca 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 225/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 czerwca 2021 r.
- Zarządzenie Nr 227/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 13 lipca 2021 r.,
- Uchwała Nr XX/166/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 6 sierpnia 2021 r.,
- Uchwała Nr XXII/171/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 10 września 2021 r.,
- Uchwała Nr XXIII/177/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 246/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 20 października 2021 r.,
- Uchwała Nr XXIV/186/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 17 grudnia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 267/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 grudnia 2021 r.,
- Zarządzenie Nr 269/2021 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 grudnia 2021 r.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2021 r., przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy - **24.784.323,88 zł.**,

z tego:

➤ bieżące w kwocie - 20.966.160,88 zł.,

➤ majątkowe w kwocie - 3.818.163,00 zł.;

2) Wydatki budżetu Gminy - **28.321.770,88 zł.**,

z tego:

➤ bieżące w kwocie - 20.445.143,88 zł.,

➤ majątkowe w kwocie - 7.876.627,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 3.537.447,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2021 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 24.913.132,16 zł., co stanowi 100,52 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 20.966.160,88 zł. zrealizowano 21.094.969,71 zł., tj. 100,61 %,
- dochody majątkowe, na plan 3.818.163,00 zł. zrealizowano 3.818.162,45 zł., tj. 100,00 %.

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	%
DOCHODY OGÓŁEM	24 784 323,88	24 913 132,16	100,52%
I. Dochody własne	7 231 852,00	7 504 581,38	103,77%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2 017 753,00	2 184 083,00	108,24%
- podatek dochodowy od osób prawnych	100,00	99,96	99,96%
- podatek od nieruchomości	1 945 844,00	1 973 541,80	101,42%
- podatek rolny	676 372,00	682 396,09	100,89%
- podatek leśny	219 275,00	220 297,04	100,47%
- podatek od środków transportowych	151 568,00	151 567,93	100,00%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	26 942,00	29 480,91	109,42%
- podatek od spadków i darowizn	43 345,00	44 367,00	102,36%
- wpływy z opłaty skarbowej	16 207,00	16 971,00	104,71%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 632,00	6 632,00	100,00%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	143 980,00	143 979,22	100,00%
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	651 969,00	683 432,31	104,83%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	364 674,00	371 615,60	101,90%

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i zbycia prawa własności nieruchomości	85 867,00	86 222,63	100,41%
- pozostałe dochody	881 324,00	909 894,89	103,24%
2. Dotacje celowe	6 961 487,88	6 941 282,06	99,71%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	2 712 393,88	2 710 834,54	99,94%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	489 594,00	477 799,38	97,59%
- otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 757 500,00	3 750 648,14	99,82%
- otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,00%
3. Subwencja	8 860 536,00	8 860 536,00	100,00%
- część oświatowa	2 475 415,00	2 475 415,00	100,00%
- część wyrównawcza	3 118 378,00	3 118 378,00	100,00%
- część równoważąca	28 962,00	28 962,00	100,00%
- uzupełnienie dochodów	348 053,00	348 053,00	100,00%
- wsparcie finansowe inwestycji	2 889 728,00	2 889 728,00	100,00%
4. Środki na dofinansowanie zadań	1 730 448,00	1 606 732,72	92,85%
- środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł	825 623,00	701 908,08	85,02%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	904 825,00	904 824,64	100,00%

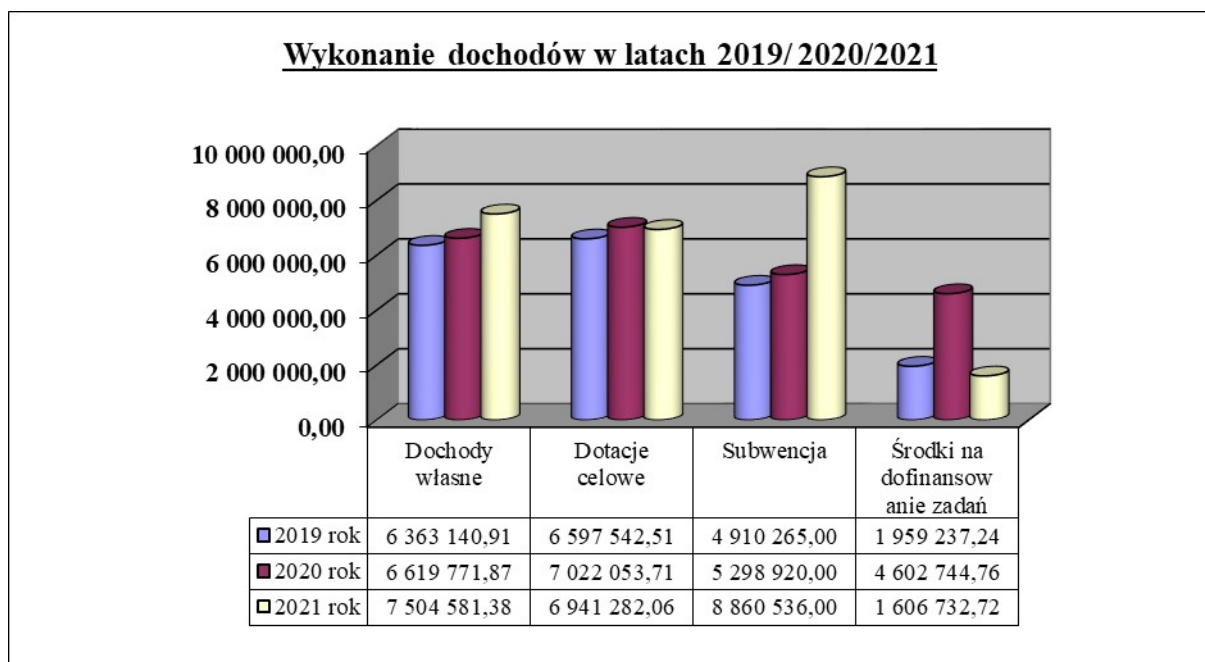
W wykonanych do dnia 31 grudnia 2021 r. dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 30,12 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 27,86 %,
- 3) subwencja stanowi 35,57 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 6,45 %.

W porównaniu do wykonania 2020 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie dochodów ogółem o 1.369.641,82 zł.,
- b) zwiększenie dochodów własnych o 884.809,51 zł.,
- c) zmniejszenie dotacji celowych o 80.771,65 zł.,
- d) zwiększenie subwencji o 3.561.616,00 zł.,
- e) zmniejszenie środków na dofinansowanie zadań o 2.996.012,04 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2019, 2020 i 2021 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	963 887,95	963 887,19	100,00%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	705 941,00	685 900,15	97,16%
700	Gospodarka mieszkaniowa	76 713,00	77 071,45	100,47%
750	Administracja publiczna	102 160,00	124 566,35	121,93%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	873,00	873,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16 825,00	16 824,64	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 653 664,00	5 867 214,51	103,78%
758	Różne rozliczenia	8 953 474,00	8 972 222,58	100,21%
801	Oświata i wychowanie	1 698 073,63	1 576 168,63	92,82%
851	Ochrona zdrowia	12 669,00	12 668,35	99,99%
852	Pomoc społeczna	417 316,30	409 555,51	98,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 190,00	47 790,00	95,22%
855	Rodzina	5 451 599,00	5 443 336,34	99,85%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	680 938,00	715 053,46	105,01%
	RAZEM:	24 784 323,88	24 913 132,16	100,52%

Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2021 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 20.966.160,88 zł. wykonano w kwocie 21.094.969,71 zł., tj. 100,61 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody własne	7 208 242,00	7 480 971,57	103,78%
Dotacje celowe	6 961 487,88	6 941 282,06	99,71%
Subwencja ogólna	5 970 808,00	5 970 808,00	100,00%
Środki na dofinansowanie zadań	825 623,00	701 908,08	85,02%
RAZEM	20 966 160,88	21 094 969,71	100,61%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 963.887,95 zł., natomiast wykonanie 963.887,19 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 963.887,95 zł., wykonanie – 963.887,19 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tenuty łowieckiej) w kwocie 4.382,24 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 959.504,95 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.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 705.941,00 zł., natomiast wykonanie 685.900,15 zł., co stanowi 97,16 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 705.941,00 zł., wykonanie – 685.900,15 zł., tj. 97,16 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 107,56 zł.,
- różnych opłat w kwocie 881,88 zł.,

- tytułu sprzedaży wody w kwocie 658.774,59 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.891,80 zł.,
- kar z zawartych umów w kwocie 2.500,00 zł.,
- różnych dochodów w kwocie 21.744,32 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 21.794,80 zł. oraz nadpłaty w kwocie 465,97 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 212 kontrahentów, przy czym u 147 z nich, zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających wystawiono 289 upomnień, w tym 36 przedsądowych wezwań do zapłaty. Na dzień 08.02.2022 r. spłacono zaległości w kwocie 7.903,46 zł.

Nadpłaty należności na dzień 31.12.2021 r. powstały na skutek mylnych wpłat 69 kontrahentów, przy czym u 35 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 53.103,00 zł., natomiast wykonanie 53.461,64 zł., co stanowi 100,68 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 53.103,00 zł., wykonanie – 53.461,64 zł., tj. 100,68 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- opłat za trwały zarząd w kwocie 1.462,33 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 43.058,33 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 43,38 zł.,
- wpływy z różnych dochodów (rozgraniczenie gruntów) w wysokości 2.800,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. zaległości i nadpłaty w opisywanym rozdziale nie wystąpiły.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 102.160,00 zł., natomiast wykonanie 124.566,35 zł., co stanowi 121,93 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 30.900,00 zł., wykonanie – 30.089,00 zł., tj. 97,38 % 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. Dnia 28.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 811,00 zł.

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

Plan – 56.375,00 zł., wykonanie – 79.592,35 zł., tj. 141,18 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- wpływu odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 15.564,78 zł.,
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych otrzymanych z Powiatowego Urzędu Pracy w Sejnach w kwocie 64.027,57 zł.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Plan – 14.885,00 zł., wykonanie – 14.885,00 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej związane z realizacją Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 873,00 zł., natomiast wykonanie 873,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 873,00 zł., wykonanie – 873,00 zł., tj. 100,00 % planu.

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

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 2.000,00 zł., natomiast wykonanie 2.000,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 2.000,00 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.3031.30.2021 z dnia 11 czerwca 2021 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 5.653.664,00 zł., natomiast wykonanie 5.867.214,51 zł., co stanowi 103,78 % planu i obejmuje:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 26.977,00 zł., wykonanie – 29.515,80 zł., tj. 109,41 % planu.

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

Na koniec 2021 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 5.069,69 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2021 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 – 1.561.826,00 zł., wykonanie – 1.582.191,68 zł., tj. 101,30 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.423.802,02 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.380,00 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.,
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 380,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 23,20 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych w kwocie 2.791,46 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 5.778,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r., odnotowano zaległości w kwocie 20.161,54 zł., które w porównaniu do 2020 roku zmniejszyły się o 489,00 zł. Zaległości w podatkach na koniec 2021 roku stanowią

1,42 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 482,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 4.452,17 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych. Na dzień sporządzenia sprawozdania zwrócono nadpłaty w kwocie 112,62 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2021 roku wyniosły ogółem 169.261,40 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 155.841,42 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 13.419,98 zł.

W 2021 roku nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych.

Dochody w podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są przez urzędy skarbowe.

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 – 1.856.389,00 zł., wykonanie – 1.879.974,27 zł., tj. 101,27 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 549.739,78 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 681.016,09 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 76.715,04 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 147.112,93 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 44.367,00 zł.,
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 371.235,60 zł.,
- kar pieniężnych w kwocie 202,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób fizycznych w kwocie 5.743,53 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 3.842,30 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. odnotowano zaległości w kwocie 104.412,93 zł., które w porównaniu do 2020 roku, zwiększyły się o 9.093,68 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 523 upomnienia i 101 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2021 roku stanowią 5,58 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 17.996,41 zł. i odsetki w kwocie 940,92 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 14.329,53 zł. Wpłynęło 18 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych, 15 podań o przeksięgowanie nadpłaty między kontami podatkowymi i 19 podań o zwrot nadpłaty na rachunek bankowy. Na dzień sporządzenia sprawozdania zarachowano nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych w kwocie 11.260,45 zł., a zwrócono na konta bankowe na kwotę 520,00 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2021 roku wyniosły ogółem 349.530,44 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 155.605,53 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 193.924,91 zł.

W 2021 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 – 177.735,00 zł., wykonanie – 178.466,32 zł., tj. 100,41 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 16.971,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopaliny) w kwocie 6.632,00 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 131.095,74 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń w kwocie 23.767,58 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. odnotowano zaległości w kwocie 787,00 zł., które w porównaniu do 2020 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 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.

Rozdział 75619 – Wpływy z różnych rozliczeń

Plan – 12.884,00 zł., wykonanie – 12.883,48 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Dochody realizowane są przez urzędy skarbowe.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 2.017.853,00 zł., wykonanie – 2.184.182,96 zł., tj. 108,24 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.184.083,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 99,96 zł.

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

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.973.746,00 zł., natomiast wykonanie 5.992.494,58 zł., co stanowi 100,31 % planu i obejmuje:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 2.475.415,00 zł., wykonanie – 2.475.415,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 348.053,00 zł., wykonanie – 348.053,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan – 3.118.378,00 zł., wykonanie – 3.118.378,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 1.289,00 zł., wykonanie – 16.285,05 zł., tj. 1263,39 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu zwrotu zaliczki na wydatki w postępowaniu komorniczym, które były zapłacone w latach ubiegłych oraz rozliczeń podatku VAT w wyniku korekt deklaracji lat ubiegłych. W rozdziale tym ujęto dochody z tytułu refundacji wydatków roku 2020 z tytułu realizacji zadań zleconych (sprawy obywatelskie).

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2021 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 – 1.649,00 zł., wykonanie – 5.401,53 zł., tj. 327,56 % planu.

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 – 28.962,00 zł., wykonanie – 28.962,00 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 898.073,63 zł., natomiast wykonanie 776.168,63 zł., co stanowi 86,43 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 7.657,00 zł., wykonanie – 7.710,52 zł., tj. 100,70 % 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 98,20 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 75.280,00 zł., wykonanie – 79.145,12 zł., tj. 105,13 % 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 39.428,12 zł.,
- dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 39.717,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 23.605,63 zł., wykonanie – 23.582,46 zł., tj. 99,90 % 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 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 23,17 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 791.531,00 zł., wykonanie – 665.730,53 zł., tj. 84,11 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu realizacji projektu finansowanego ze środków unijnych pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu realizacji zadań ze środków Unii Europejskiej i dotacji stanowiące przychody roku następnego w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 12.669,00 zł., natomiast wykonanie 12.668,35 zł., co stanowi 99,99 % planu i obejmuje:

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan – 12.669,00 zł., wykonanie – 12.668,35 zł., tj. 99,99 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na:

- koszty transportu osób i organizację punktu zgłoszeń na szczepienia w kwocie 9.470,35 zł.,
- działania promocyjne w kwocie 3.198,00 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 417.316,30 zł., natomiast wykonanie 409.555,51 zł., co stanowi 98,14 % 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 – 10.110,00 zł., wykonanie – 9.595,62 zł., tj. 94,91 % 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 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,38 zł.

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

Plan – 133.000,00 zł., wykonanie – 131.329,59 zł., tj. 98,74 % 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 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 1.670,41 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 143,30 zł., wykonanie – 143,30 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 – 118.214,00 zł., wykonanie – 117.568,17 zł., tj. 99,45 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 645,83 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 93.300,00 zł., wykonanie – 93.449,70 zł., tj. 100,16 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 270,70 zł.,
- dotację celową w kwocie 93.179,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 11.378,00 zł., wykonanie – 12.907,28 zł., tj. 113,44 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy za usługi opiekuńcze.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan – 45.184,00 zł., wykonanie – 38.620,00 zł., tj. 85,47 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z umową Nr 84/2021 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 15.03.2021 r. – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.480,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 5.987,00 zł., wykonanie – 5.941,85 zł., tj. 99,25 % 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 18.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 45,15 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 50.190,00 zł., natomiast wykonanie 47.790,00 zł., co stanowi 95,22 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan – 50.190,00 zł., wykonanie – 47.790,00 zł., tj. 95,22 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 2.400,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 5.451.599,00 zł., natomiast wykonanie 5.443.336,34 zł., co stanowi 99,85 % planu i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Plan – 3.757.500,00 zł., wykonanie – 3.750.648,14 zł., tj. 99,82 % 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 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 6.351,86 zł.

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

Plan – 1.676.572,00 zł., wykonanie – 1.675.886,37 zł., tj. 99,96 % 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.

Na dzień 31.12.2021 r. stan zaległości wynosi 651.723,44 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 93.623,62 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 558.099,82 zł.

W porównaniu do 2020 roku nastąpiło zmniejszenie zaległości o kwotę 6.999,47 zł., tj. o 1,06 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2021 roku podjęto następujące działania:

- wystawiono 12 informacji o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla dłużników alimentacyjnych,
- wszczęto postępowanie wobec 22 dłużników,
- przeprowadzono 9 wywiadów alimentacyjnych i odebrano 9 oświadczeń majątkowych,
- przekazano komornikowi oraz organowi właściwemu wierzyciela 9 informacji mających wpływ na egzekucję świadczeń alimentacyjnych,
- poinformowano Powiatowy Urząd Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej 9 dłużników,
- złożono 12 zawiadomień na Policję o ściganie za przestępstwo nie alimentacji,
- wystawiono 33 aktualizacje do 6 biur informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- zaliczka alimentacyjna: 8.443,43 zł,
- fundusz alimentacyjny: 16.536,15 zł,
- odsetki od zaległości: 23.910,46 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 – 127,00 zł., wykonanie – 111,50 zł., tj. 87,80 % 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.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 307,00 zł., wykonanie – 307,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego.

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

Plan – 17.093,00 zł., wykonanie – 16.383,33 zł., tj. 95,85 % 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 17.01.2022 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,67 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 680.938,00 zł., natomiast wykonanie 715.053,46 zł., co stanowi 105,01 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan – 636.187,00 zł., wykonanie – 668.123,71 zł., tj. 105,02 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 659.664,73 zł.,
- zwroty kosztów upomnienia i egzekucyjnych w kwocie 6.056,00 zł.,
- odsetki od nieterminowych wpłat opłat w kwocie 2.402,94 zł.,
- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat produktowych w kwocie 0,04 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. odnotowano zaległości w kwocie 49.990,49 zł., które w porównaniu do 2020 roku zmniejszyły się o kwotę 1.296,04 zł. Są to zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – zalega 488 gospodarstw.

W 2021 roku na zaległości wystawiono 505 upomnień oraz 190 tytułów wykonawczych i na dzień sporządzenia sprawozdania wpłynęły zaległości na kwotę 25.519,37 zł. i odsetki na kwotę 345,94 zł. Na dzień 31.12.2021 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 21.233,48 zł., które zarachowano na poczet przyszłych zobowiązań, zgodnie ze wskazaniem na dowodach wpłat na kwotę 21.122,49 zł, a zwrócono w kwocie 110,99 zł.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8.

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

Plan – 13,00 zł., wykonanie – 12,51 zł., tj. 96,23 % planu.

Dochody tego rozdziału to wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7.

Rozdział 90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami

Plan – 15.435,00 zł., wykonanie – 17.567,31 zł., tj. 113,81 % planu.

Dochody tego rozdziału to dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na podstawie umowy Nr 4683/21/B-OZ/AZ-083/DA z dnia 4 października 2021 r. na dofinansowanie zadania: „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sejny”.

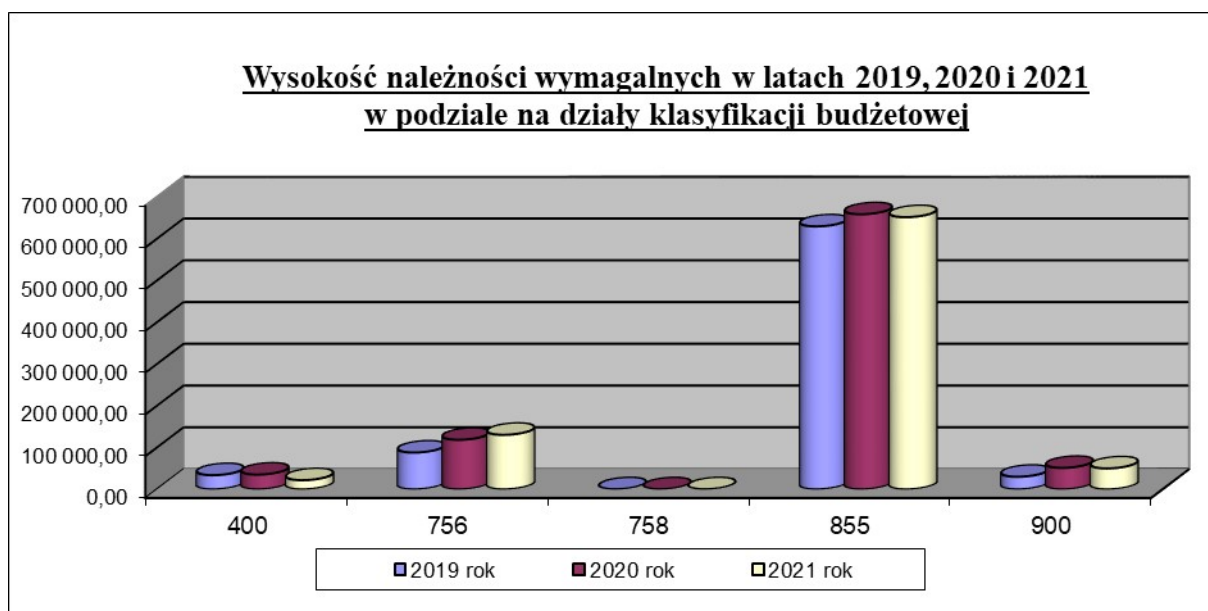
Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 29.303,00 zł., wykonanie – 29.349,93 zł., tj. 100,16 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

- wynajmu samochodu ciężarowego i równiarki drogowej,
- wykonania usług: poboczy drogi i zwirowania placu parkingowego dla Miasta Sejny,
- odsetek od środków na rachunku bankowym,
- refundacji wynagrodzeń z Urzędu Pracy.

Wymagalne należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2021 r. wynoszą 853.995,25 zł., które w porównaniu do 2020 roku zmniejszyły się o 9.765,73 zł. W 76,31 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.



Wykonane dochody w 2021 roku to kwota 24.913.132,16 zł., w której 6.474.151,03 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 25,99 % dochodów budżetu ogółem.

Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2021 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1.

Gmina realizowała również w 2021 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 26.000,00 zł. wykonano 48.890,04 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 10.836,17 zł., dochody w kwocie 38.053,87 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2021 r.

2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 3.818.163,00 zł. wykonano w kwocie 3.818.162,45 zł., tj. 100,00 %.

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody własne	23 610,00	23 609,81	100,00%
Subwencja ogólna	2 889 728,00	2 889 728,00	100,00%
Środki na dofinansowanie zadań	904 825,00	904 824,64	100,00%
RAZEM	3 818 163,00	3 818 162,45	100,00%

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 23.610,00 zł., natomiast wykonanie 23.609,81 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 23.610,00 zł., wykonanie – 23.609,81 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 2.084,81 zł. oraz z tytułu sprzedaży nieruchomości w miejscowości Berzniki w kwocie 21.525,00 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 14.825,00 zł., natomiast wykonanie 14.824,64 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 14.825,00 zł., wykonanie – 14.824,64 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to dofinansowanie z tytułu realizacji zadania pn.: „Założenie klimatyzacji i instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy OSP Berzniki” dofinansowanego w 50% z budżetu Województwa Podlaskiego w ramach „Programu odnowy wsi województwa podlaskiego – Kreatywna wieś” na podstawie umowy nr ROR-VII.01.03.140.2021 z dnia 9 czerwca 2021 r.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 2.979.728,00 zł., natomiast wykonanie 2.979.728,00 zł. co stanowi 100,00 % planu, i obejmuje:

Rozdział 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 2.889.728,00 zł., wykonanie – 2.889.728,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to środki na uzupełnienie subwencji z przeznaczeniem w latach 2021 – 2024 na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 2.299.338,00 zł. oraz wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 590.390,00 zł. Środki wpłynęły w grudniu 2021 r.

Rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia

Plan – 90.000,00 zł., wykonanie – 90.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację programu „Laboratoria przyszłości”.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 800.000,00 zł., natomiast wykonanie 800.000,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 800.000,00 zł., wykonanie – 800.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to:

- dotacja ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny” w kwocie 300.000,00 zł. zgodnie z umową z Ministerstwem Sportu Nr 2020/0064/10169/SubA/DIS/SP/19 z dnia 17.02.2020 r.,
- pomoc finansowa z budżetu Województwa Podlaskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Poćkunach, w tym budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny” w kwocie 500.000,00 zł. zgodnie z umową Nr 15/2021 z dnia 02.06.2021 r.

3. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2021 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 23.673.550,59 zł., co stanowi 83,59 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 20.445.143,88 zł. zrealizowano 18.948.110,85 zł., tj. 92,68 %,
- wydatki majątkowe, na plan 7.876.627,00 zł. zrealizowano 4.725.439,74 zł., tj. 59,99 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej, chociaż w 2021 roku panowała pandemia COVID-19. W wyniku ogłoszonych przez rząd obostrzeń, nie udało się zrealizować części 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 2021 r. wydatków:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 28,86 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 20,59 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,42 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 24,65 %,
- 5) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 10,51 %,
- 6) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 14,97 %.

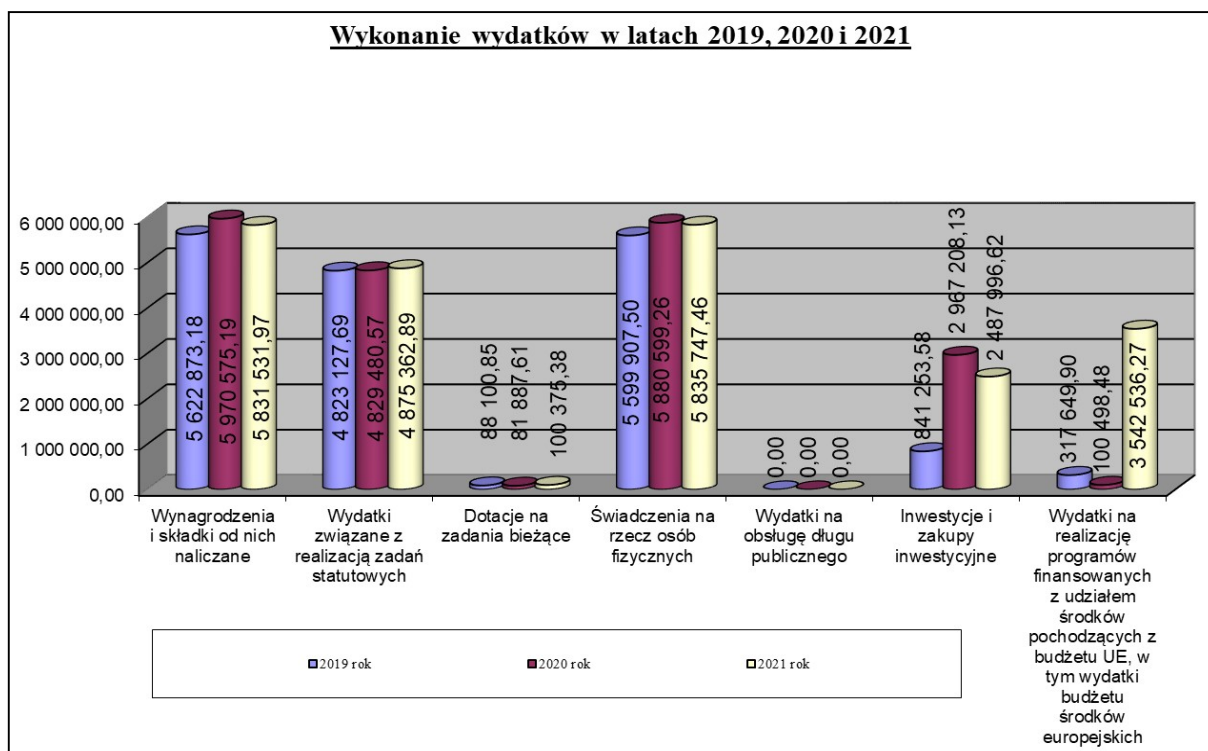
Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

Grupa wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 962 548,68	6 831 531,97	98,12%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 717 455,72	4 875 362,89	85,27%
Dotacje na zadania bieżące	100 874,00	100 375,38	99,51%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 921 671,48	5 835 747,46	98,55%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 546 592,00	2 487 996,62	44,86%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	4 072 629,00	3 542 536,27	86,98%
RAZEM	28 321 770,88	23 673 550,59	83,59%

W porównaniu do 2020 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie wydatków ogółem o 2.843.301,35 zł.,
- b) zmniejszenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 139.043,22 zł.,
- c) zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych o 45.882,32 zł.,
- d) zwiększenie dotacji na zadania bieżące o 18.487,77 zł.,
- e) zmniejszenie świadczeń na rzecz osób fizycznych o 44.851,80 zł.,
- f) zmniejszenie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 479.211,51 zł.,
- g) zwiększenie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 3.442.037,79 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2019, 2020 i 2021 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 403 680,95	2 380 335,59	99,03%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	805 050,00	749 041,41	93,04%
600	Transport i łączność	1 328 682,00	1 317 266,69	99,14%
700	Gospodarka mieszkaniowa	36 000,00	32 301,57	89,73%
710	Działalność usługowa	23 650,00	3 690,00	15,60%
720	Informatyka	2 011 550,00	1 814 250,00	90,19%
750	Administracja publiczna	2 287 426,00	2 050 384,71	89,64%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	887,00	875,04	98,65%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	308 400,00	300 520,36	97,44%
758	Różne rozliczenia	300 000,00	543,79	0,18%
801	Oświata i wychowanie	9 938 634,63	6 515 810,75	65,56%
851	Ochrona zdrowia	212 925,00	110 979,15	52,12%
852	Pomoc społeczna	1 288 426,30	1 203 011,89	93,37%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	71 714,00	54 623,38	76,17%
855	Rodzina	5 514 285,00	5 504 276,99	99,82%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 673 460,00	1 526 696,44	91,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	100 000,00	92 091,00	92,09%
926	Kultura fizyczna	17 000,00	16 851,83	99,13%
	RAZEM:	28 321 770,88	23 673 550,59	83,59%

Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2021 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 20.445.143,88 zł. wykonano w kwocie 18.948.110,85 zł., tj. 92,68 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 976.504,95 zł., natomiast wykonanie 973.238,61 zł., co stanowi 99,67 % planu i obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 17.000,00 zł., wykonanie – 13.733,66 zł., tj. 80,79 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2021 roku przekazano kwotę 13.733,66 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2021 rok w wysokości 226,70 zł. przekazano w dniu 14.01.2022 r.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 959.504,95 zł., wykonanie – 959.504,95 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 959.504,95 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 959.504,95 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 940.691,13 zł. Pozostałą kwotę 18.813,82 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 608.050,00 zł., natomiast wykonanie 588.797,01 zł., co stanowi 96,83 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 608.050,00 zł., wykonanie – 588.797,01 zł., tj. 96,83 % 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 (160.174,60 zł.) i podatek od nieruchomości (203.122,00 zł.), bo aż 61,70 %. 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 2021 roku poniesiono wydatki na opłatę stałą i zmienną za pobór wód i odprowadzanie ścieków (29.405,07 zł.). Wykonano badania próbek wody i popłuczyn zgodnie z harmonogramem oraz zakupiono wodomierze (50 szt.), sondę głębokości do hydroforni Berżniki (2.979,06 zł.), a także wodomierze do pomiaru ścieków w hydroforni Berżniki i Burbiszki (3.259,50 zł.). Dokonano przeglądu agregatów prądotwórczych w hydroforniach i przepompowniach.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 685.100,00 zł., natomiast wykonanie 677.442,84 zł., co stanowi 98,88 % planu i obejmuje:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan – 3.000,00 zł., wykonanie – 2.635,00 zł., tj. 87,83 % 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 60/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 241.800,00 zł., wykonanie – 235.327,58 zł., tj. 97,32 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych. Zakupiono części potrzebne do naprawy równiarki (reduktor obrotu, nowe lemiesz, nowa płoś) i dokonano naprawy sterownika piaskarki. Wyremontowano ciągniki w ramach przygotowania sprzętu drogowego do odśnieżania. Przeprowadzono równanie wszystkich dróg gminnych równiarką, częściowo wycięto krzewy oraz skoszono pobocza wszystkich dróg asfaltowych. Zakupiona została masa asfaltowa na zimno do naprawy dróg w ilości 4 tony. Wykonano profil drogi w Poćkunach, która została również wyźwirowana. Zakupiono żwir z transportem do żwirowania dróg gminnych na kwotę 100.860,00 zł. Dokonano żwirowania dróg: Bubele – 180 t, Burbiszki – 220 t, Gryszkańce - Gawieniańce – 340 t, Klejwy - Kielczany – 60 t, Klejwy - Babańce – 100 t, Radziuszki przez wieś - 100 t, Radziuszki – Sumowo – 220 t, Sejny - Marynowo – 220 t, Bosse - Krejwińce – 80 t, Krejwińce – Berżałowce – 300 t, Bosse - Berżałowce – 140 t, Hołny Mejera – 120 t, Hołny – Rachelany – 120 t, Sztabinki – Żegary – 160 t, Kielczany przez wieś – 40 t, Berżałowce – Kukle – 160 t, Poćkuny – 160 t, Dusznica przez wieś – 60 t, Krasnogruda – 120 t, Posejny – 460 t, Radziucie - 300 t i Klejwy przez PGR – 440 t. Zakupiono również żwir w ilości 140 ton, który został wbudowany na drogi gminne we wsiach : PGR Klejwy – 90 t, Marynowo – 40 t, Sztabinki – 90 t i Żegary – 50 t. Zakupiono przepusty i wydano na drogi we wsi Posejanka – 3 szt., Hołny Wolmera – 10 szt., Łumbie – 4 szt. i Radziuszki – 10 szt. oraz dokonano naprawy przepustu we wsi Bubele. Dokonano przeglądu okresowego dróg gminnych.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan – 440.300,00 zł., wykonanie – 439.480,26 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 36.000,00 zł., natomiast wykonanie 32.301,57 zł., co stanowi 89,73 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 36.000,00 zł., wykonanie – 32.301,57 zł., tj. 89,73 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- sprzedaż nieruchomości w miejscowości Berzniki i Gawieniańce (podział, wycena, ogłoszenie w prasie),
- wydanie decyzji o warunkach zabudowy na zlecenie Samorządowego Kolegium Odwoławczego,
- podział nieruchomości we wsi Jenorajście,
- odszkodowanie za grunty przejęte pod drogi gminne w miejscowości Dusznica,
- przegląd i serwis samochodu służbowego,
- ubezpieczenie mienia gminnego,
- podatek VAT,
- opłaty za wnioski złożone do ksiąg wieczystych,
- remont instalacji elektrycznej w mieszkaniu przy ul. Jerzego Grodzińskiego,
- wymianę bojlera w mieszkaniu w miejscowości Konstantynówka,
- przegląd stanu technicznego sprawności budynków.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 23.650,00 zł., natomiast wykonanie 3.690,00 zł., co stanowi 15,60 % planu i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 23.000,00 zł., wykonanie – 3.690,00 zł., tj. 16,04 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z tytułu zapewnienia publikacji danych wektorowych zasobu planistycznego gminy na portalu mapowym.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan – 650,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2021 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 994.931,00 zł., natomiast wykonanie 895.686,00 zł., co stanowi 90,02 % planu i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Plan – 994.931,00 zł., wykonanie – 895.686,00 zł., tj. 90,02 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki dot. realizacji projektu pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny”. W 2021 roku podpisano umowę na realizację ww. projektu z wykonawcą wyłonionym w drodze przetargu. Zapłacono za usługę doradcy projektu oraz za dostarczony sprzęt (szafa serwerowa, skaner i 7 szt. zestawów komputerowych) i wdrożenie e-usług (e-płatności, e-powiadomienia, e-wizyta, e-ankiety, e-newsletter, e-wydarzenia, EOD, e-wypis, e-wyrys, e-rada, e-radny, e-szkoła).

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.287.426,00 zł., natomiast wykonanie 2.050.384,71 zł., co stanowi 89,64 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 65.342,00 zł., wykonanie – 45.367,38 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 30.089,00 zł.), tj. 69,43 % 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 – 85.200,00 zł., wykonanie – 76.843,76 zł., tj. 90,19 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty miesięcznych ryczałtów dla radnych w kwocie 67.372,50 zł., zakup materiałów biurowych, środków żywności 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 – 2.067.500,00 zł., wykonanie – 1.887.649,13 zł., tj. 91,30 % 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 27.704,00 zł. Zapłacono również wynagrodzenie firmie doradztwa podatkowego za asystę przy odzyskiwaniu podatku VAT związanego z zakupami przeznaczonymi na działalność wodociągowo-kanalizacyjną oraz zakupiono laptop przeznaczony dla pracownika do pracy zdalnej, która została wprowadzona w związku z ogłoszoną pandemią COVID-19.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Plan – 299,00 zł., wykonanie – 299,00 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na szkolenia pracowników.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Plan – 14.885,00 zł., wykonanie – 14.885,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 14.885,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją 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 – 6.000,00 zł., wykonanie – 1.098,80 zł., tj. 18,31 % 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 – 48.200,00 zł., wykonanie – 24.241,64 zł., tj. 50,29 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 4.000,00 zł. oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 20.007,70 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 887,00 zł., natomiast wykonanie 875,04 zł., co stanowi 98,65 % planu i obejmuje:

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

Plan – 887,00 zł., wykonanie – 875,04 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 873,00 zł.), tj. 98,65 % planu.

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

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 230.900,00 zł., natomiast wykonanie 223.372,07 zł., co stanowi 96,74 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 226.900,00 zł., wykonanie – 221.108,72 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 2.000,00 zł.), tj. 97,45 % 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 (28.316,90 zł.) oraz zakup paliwa do samochodów strażackich, ich remonty, przeglądy techniczne, a także energia elektryczna zużyta w remizach OSP i składki na ubezpieczenie członków OSP. W 2021 roku dokonano przeglądu zestawu narzędzi hydraulicznych w OSP Berżniki i Bubele oraz zestawu ratowniczego OSP Żegary. Dokonano przeglądu samochodu strażackiego OSP Ogrodniki (3.179,55 zł.). Zakupiono 23 szt. czapki rogatywki (7 szt. do OSP Berżniki, 4 szt. do OSP Ogrodniki, 6 szt. do OSP Bubele i 6 szt. do OSP Żegary), 7 szt. kapeluszy damskich (4 szt. do OSP Ogrodniki, 1 do OSP Bubele i 2 szt. do OSP Żegary), 23 szt. koszul OSP męskich (7 szt. do OSP Berżniki, 4 szt. do OSP Ogrodniki, 6 szt. do OSP Bubele i 6 szt. do OSP Żegary), 7 szt. koszul damskich OSP (4 szt. do OSP Ogrodniki, 1 do OSP Bubele i 2 szt. do OSP Żegary), 30 szt. krawatów czarnych (7 szt. do OSP Berżniki, 8 szt. do OSP Ogrodniki, 7 do OSP Bubele i 8 szt. do OSP Żegary) oraz 25 szt. sznura galowego OSP (7 szt. do OSP Berżniki, 8 szt. do OSP Ogrodniki, 7 do OSP Bubele i 3 szt. do OSP Żegary). Zakupiono także 3 Hooligany po jednym do OSP Berżniki, OSP Bubele i OSP Żegary.

Zgodnie z umową z Województwem Podlaskim w Białymstoku Nr DIT-I.3031.30.2021 z dnia 11 czerwca 2021 r. otrzymano dotację na zadania bieżące, w ramach której zakupiono 2 bosaki dialektryczne (1 do OSP Berżniki i 1 do OSP Bubele) oraz narzędzie ratownicze Hooligan (OSP Ogrodniki). Zadanie własne zrealizowano w całości, i zostało ono sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 2.000,00 zł. i ze środków własnych, co jest zgodne z zawartą umową.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ogrodnikach na remont strażnicy OSP (ocieplenie, wymiana parapetów i obróbki dachu). Dotacja została rozliczona dnia 04.11.2021 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 42/2021 z dnia 19 sierpnia 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Przekazano dotację celową dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Berżnikach na opłacenie polisy OC wozu strażackiego. Dotacja została rozliczona dnia 31.12.2021 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 59/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 695,35 zł., tj. 34,77 % planu.

Wydatki tego rozdziału to szkolenie pracownika w zakresie obrony cywilnej oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 1.568,00 zł., tj. 78,40 % planu.

Wydatki tego rozdziału poniesione zostały w związku z pandemią COVID-19. Zakupiono usługę wykonania badań na obecność przeciwciał wirusa w związku z zachorowaniem pracowników.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 300.000,00 zł., natomiast wykonanie 543,79 zł., co stanowi 0,18 % planu i obejmuje:

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 544,00 zł., wykonanie – 543,79 zł., tj. 99,96 % planu.

W 2021 roku zwrócono dotację wraz z odsetkami dla Krajowego Biura Wyborczego jako płatności wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem w wyniku realizacji zadań związanych z organizacją wyborów Prezydenta RP w 2020 r. (I tura).

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan – 299.456,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

Rezerwa ogólna w kwocie 85.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki została rozdysponowana w kwocie 544,00 zł., zaś rezerwa celowa w kwocie 70.000,00zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego i rezerwa celowa w kwocie 145.000,00 zł. na wynagrodzenia należne pracownikom w związku z przejściem na emeryturę nie zostały rozdysponowane.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 5.448.634,63 zł., natomiast wykonanie 5.017.393,36 zł., co stanowi 92,09 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 3.301.635,00 zł., wykonanie – 3.285.321,15 zł., tj. 99,51 % planu.

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

Zatrudnienie w szkołach przedstawia się następująco:

- nauczyciel dyplomowany – 21,30 etatu,
- nauczyciel mianowany – 1,04 etatu,
- nauczyciel kontraktowy – 0,37 etatu,
- nauczyciel stażysta – 0,54 etatu,
- administracja – 1,11 etatu,
- obsługa – 5,5 etatu.

W skład poniesionych w 2021 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 – 338.592,00 zł., wykonanie – 333.346,93 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 39.717,00 zł.), tj. 98,45 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie trzech oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy, w których zatrudnienie wynosi:

- nauczyciel dyplomowany – 2,67 etatu,
- nauczyciel mianowany – 0,32 etatu,
- nauczyciel stażysta – 0,65 etatu.

W skład poniesionych w 2021 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. 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 (45.399,54 zł.).

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 289.000,00 zł., wykonanie – 257.950,95 zł., tj. 89,26 % 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 – 630.269,00 zł., wykonanie – 619.864,94 zł., tj. 98,35 % planu.

Wydatki w tym rozdziale związane są z dowożeniem dzieci do szkół gminnych i stanowią wynagrodzenia dla 6 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 opony i akumulator do autobusów oraz sprzęarkę. Dokonano bieżących napraw autosanów, tj. wymieniono filtry, sondę lambda i drążek kierowniczy, dokonano naprawy zwrotnicy, zawieszenia, wymieniono wał napędowy, sworznie, naprawiono układ hamulcowy i pneumatyczny. Zapłacono zwrot kosztów dowożenia dla rodziców dowożących dzieci do szkół we własnym zakresie w kwocie 53.979,46 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 19.924,00 zł., wykonanie – 6.300,00 zł., tj. 31,62 % planu.

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

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

Plan – 54.078,00 zł., wykonanie – 50.007,56 zł., tj. 92,47 % 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 – 23.605,63 zł., wykonanie – 23.582,46 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 23.582,46 zł.), tj. 99,90 % planu.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki dofinansowane dotacją celową na zakup podręczników (17.905,02 zł.) i materiałów ćwiczeniowych (5.443,95 zł.) dla uczniów. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 791.531,00 zł., wykonanie – 441.019,37 zł., tj. 55,72 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na realizację projektu pn. „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, w ramach którego zakupiono materiały dydaktyczne oraz sprzęt multimedialny i komputerowy niezbędny do przeprowadzenia zajęć dodatkowych: wyrównawczych oraz rozwijających umiejętności.

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

Zestawienie wykonania wydatków z tytułu realizacji zadań ze środków Unii Europejskiej i dotacji stanowiące przychody roku następnego w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 212.925,00 zł., natomiast wykonanie 110.979,15 zł., co stanowi 52,12 % planu i obejmuje:

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

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

W 2021 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły ze względu na brak zgłoszeń.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 199.256,00 zł., wykonanie – 98.310,80 zł., tj. 49,34 % planu.

W 2021 roku odbyło się 36 posiedzeń Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Do leczenia w 2021 roku zostało zgłoszonych 13 osób. 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,
- udzielenie konsultacji i poradnictwa specjalistycznego - psychologicznego,
- przeprowadzenie warsztatów profilaktycznych dla uczniów szkół podstawowych z terenu gminy,
- zorganizowanie kolonii profilaktycznych dla dzieci,
- koszty specjalistycznych opinii w przedmiocie uzależnienia,
- organizacja projektów profilaktycznych i spotkań dla rodzin,
- wynagrodzenia dla członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- materiały biurowe i wyposażenie dla Gminnej Komisji i Punktu Konsultacyjnego.

Wydatki planowane były w wysokości planowanych dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2021 roku oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 56.276,03 zł. Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych a wydatkami, w kwocie 101.944,45 zł. powiększy plan wydatków roku 2022.

Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan – 12.669,00 zł., wykonanie – 12.668,35 zł., tj. 99,99 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują środki pozabudżetowe, pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeznaczone na organizację transportu (dowozu) do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizacji stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień w kwocie 9.470,35 zł., a także działania promocyjne w kwocie 3.198,00 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.288.426,30 zł., natomiast wykonanie 1.203.011,89 zł., co stanowi 93,37 % planu i obejmuje:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 217.000,00 zł., wykonanie – 189.372,11 zł., tj. 87,27 % 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 2021 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 2 osoby samotne do Stowarzyszenia MONAR – Schronisko Osób Bezdomnych MARKOT w Garbasie Drugim.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 3.778,00 zł., wykonanie – 25,50 zł., tj. 0,67 % planu.

Wydatki tego rozdziału to usługi pocztowe. W 2021 roku nie było żadnych zgłoszeń o interwencję i umieszczenie ofiary przemocy w jakichkolwiek placówkach.

Odbyły się 4 posiedzenia Zespołu Interdyscyplinarnego – utworzono 10 grup roboczych. Łącznie wszczętych jest 10 procedur „Niebieska Karta”, czyli 10 rodzin jest objętych pomocą.

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 – 10.110,00 zł., wykonanie – 9.595,62 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 9.595,62 zł.), tj. 94,91 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 188 świadczeń dla 17 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 – 183.000,00 zł., wykonanie – 164.717,17 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 131.329,59 zł.), tj. 90,01 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 338 świadczeń dla 44 rodzin, w tym 86 osób w tych rodzinach, w kwocie 131.329,59 zł.,
- zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe – 239 zasiłków dla 57 rodzin, w kwocie 32.387,58 zł.,
- zasiłki celowe na pokrycie strat powstałych w wyniku zdarzenia losowego – dla 1 rodziny na kwotę 1.000,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 1.143,30 zł., wykonanie – 1.015,61 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 143,30 zł.), tj. 88,83 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat:

- dodatków mieszkaniowych – 12 świadczeń dla 1 rodziny na kwotę 872,31 zł.,
- dodatków energetycznych – 12 świadczeń dla 1 rodziny na kwotę 140,48 zł.

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

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 118.214,00 zł., wykonanie – 117.568,17 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 117.568,17 zł.), tj. 99,45 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłatę zasiłków stałych. W 2021 roku wypłacono 212 świadczeń dla 19 rodzin, w tym 22 osoby 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 – 427.009,00 zł., wykonanie – 402.074,64 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 93.179,00 zł.), tj. 94,16 % 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 23,17 % z dotacji celowej (93.179,00 zł.), a w 76,83 % ze środków własnych (308.895,64 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 – 265.100,00 zł., wykonanie – 264.426,22 zł., tj. 99,75 % 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 17 osób z 15 rodzin – łącznie udzielono 4.022 świadczenia.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan – 57.085,00 zł., wykonanie – 48.275,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 38.620,00 zł.), tj. 84,57 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z umową Nr 84/2021 z Wojewodą Podlaskim zawartą w dniu 15.03.2021 r. – program wieloletni: „Posiłek w szkole i w domu”. Z posiłków korzystało 86 uczniów z 45 rodzin – 5.879 świadczeń w 7 szkołach. Przyznano zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności – 6 świadczeń dla 6 rodzin, w tym 13 osób w tych rodzinach. Pomoc w formie posiłku na wniosek dyrektora szkoły uzyskało 3 uczniów (229 świadczeń).

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 5.987,00 zł., wykonanie – 5.941,85 zł., tj. 99,25 % 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 – program „Wspieraj seniora”. W 2021 roku wsparciem objęto 29 osób. Wypłacono dodatki specjalne dla pracowników realizujących program.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 71.714,00 zł., natomiast wykonanie 54.623,38 zł., co stanowi 76,17 % planu i obejmuje:

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan – 1.524,00 zł., wykonanie – 1.523,38 zł., tj. 99,96 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację dla Miasta Suwałki na organizację zajęć wczesnego wspomagania rozwoju 1 dziecka z terenu Gminy Sejny. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem Nr 6/2021 z dnia 29 marca 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Niewykorzystaną dotację w kwocie 423,80 zł. zwrócono dnia 05.08.2021 r.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan – 70.190,00 zł., wykonanie – 53.100,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 47.790,00 zł.), tj. 75,65 % 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 – łącznie 73 uczniów. Zadanie zostało sfinansowane w 90,00 % z dotacji celowej (47.790,00 zł.), a w 10,00 % ze środków własnych (5.310,00 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 5.514.285,00 zł., natomiast wykonanie 5.504.276,99 zł., co stanowi 99,82 % planu i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan – 3.789.207,00 zł., wykonanie – 3.781.742,31 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 3.750.648,14 zł.), tj. 99,80 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach realizacji Programu „Rodzina 500+”. Skorzystało 397 rodzin, dla których wypłacono 7.548 świadczeń. Pozostałe wydatki to wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów biurowych i usług pozostałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

W związku z brakiem środków dotacji na zapewnienie realizacji zadania, gmina wydatkowała środki własne w kwocie 31.094,17 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 – 1.695.051,00 zł., wykonanie – 1.693.263,33 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.664.000,00 zł.), tj. 99,89 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych i zasiłków dla opiekuna dla 245 rodzin i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 19 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. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

W związku z brakiem środków dotacji na zapewnienie realizacji zadania, gmina wydatkowała środki własne w kwocie 29.263,33 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 14 świadczeniobiorców.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan – 127,00 zł., wykonanie – 111,50 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 111,50 zł.), tj. 87,80 % planu.

W 2021 roku wpłynęło i rozpatrzono pozytywnie 8 wniosków.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan – 12.807,00 zł., wykonanie – 12.776,52 zł., tj. 99,76 % planu.

W 2021 roku, w rozdziale tym poniesiono wydatki na 4 dzieci umieszczone w 2 rodzinach zastępczych. 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 w latach ubiegłych. Zwrotu dokonał 1 świadczeniobiorca.

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

Plan – 17.093,00 zł., wykonanie – 16.383,33 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 16.383,33 zł.), tj. 95,85 % planu.

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

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.665.710,00 zł., natomiast wykonanie 1.519.403,44 zł., co stanowi 91,22 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan – 715.864,00 zł., wykonanie – 600.720,16 zł., tj. 83,92 % planu.

W rozdziale tym klasyfikuje się również wydatki związane z obowiązkami gminy określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W 2021 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 2021 r. i 40.703,75 zł. miesięcznie w okresie październik – grudzień 2021 r.),
- opłaty za utylizację przeterminowanych leków,
- 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 2021 roku oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 7.695,67 zł. Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi a wydatkami, w kwocie 66.640,24 zł. powiększy plan wydatków roku 2022.

Zestawienie wydatków z realizacji zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 4.659,80 zł., tj. 93,20 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2021 roku. Zakupiono paliwo zużyte przy wywozie nieczystości stałych i wniesiono opłaty za przyjęcie ich na wysypisko. Zakupiono usługę wywozu nieczystości przez firmę zewnętrzną.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 33.000,00 zł., wykonanie – 32.248,58 zł., tj. 97,72 % 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 31.12.2021 r. w Pensjonacie znajdowało się 11 psów. W ciągu roku adoptowane zostały 23 psy oraz odłowiono 28, 5 psów zostało odebranych przez właścicieli.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 49.000,00 zł., wykonanie – 46.956,12 zł., tj. 95,83 % planu.

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

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan – 45.246,00 zł., wykonanie – 38.444,11 zł., tj. 84,97 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują opłatę stałą, zgodnie z zawartą umową na utylizację padłych zwierząt niewiadomego pochodzenia z terenu Gminy Sejny.

Dotacją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku, na podstawie umowy nr 48/2021 z dnia 17 września 2021 r. na dofinansowanie zadania: „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sejny”, sfinansowano utylizację 85,777 Mg wyrobów zawierających azbest zebranych z terenu Gminy Sejny.

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2021 roku wpłynęły w kwocie 12,51 zł., zaś gmina pokryła wydatki ze środków własnych w kwocie 20.864,29 zł. na zadania wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska.

Zestawienie wykonania wydatków z realizacji zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 817.600,00 zł., wykonanie – 796.374,67 zł., tj. 97,40 % 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 (30,24 t).

W 2021 roku wymieniono skrzynię biegów w samochodzie osobowym oraz dokonano naprawy układu hamulcowego w samochodzie Renault. Naprawiono światła, wykonano spawanie tłumika i naprawę przecieku płynu w samochodzie VW. Wykonano klimatyzację w biurze Obsługi Komunalnej Gminy Sejny. Opłacono pozwolenie wodnoprawne dla Wód Polskich za korzystanie z wód celem wycinki roślinności wodnej – trzciny z terenu plaży w Berżnikach.

Wydatki tego rozdziału to również dotacja dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Ziemi Berżnicko-Zelwiańskiej na zakup materiałów niezbędnych do zaimpregnowania pomostu pływającego przy Gminnym Ośrodku Kultury w Berżnikach. Dotacja została rozliczona dnia 04.11.2022 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 49/2021 z dnia 27 września 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 100.000,00 zł., natomiast wykonanie 92.091,00 zł., co stanowi 92,09 % planu i obejmuje:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 2.091,00 zł., tj. 20,91 % planu.

Wydatki tego rozdziału to aktualizacja kosztorysu inwestorskiego dla byłego Domu Kultury w Berżnikach.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan – 90.000,00 zł., wykonanie – 90.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 25.02.2022 r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2021 rok.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Wykonane wydatki w 2021 roku to kwota 23.673.550,59 zł., w której 6.472.889,03 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 27,34 % wydatków budżetu ogółem.

Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2021 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 2.

3.2 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych w wysokości 7.876.627,00 zł. wykonano w kwocie 4.725.439,74 zł., tj. 59,99 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 1.427.176,00 zł., natomiast wykonanie 1.407.096,98 zł., co stanowi 98,59 % planu i obejmuje:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan – 1.427.176,00 zł., wykonanie – 1.407.096,98 zł., tj. 98,59 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „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” - inwestycja planowana w latach 2019 - 2022. Wykonano oczyszczalnię ścieków przy OSP Bubele

oraz rozpoczęto prace przy wykonaniu studni głębinowych i dwóch zbiorników wody. Zakupiono rozdzielnię technologiczną SUW w Burbiszkach. Projekt dofinansowany jest środkami unijnymi w 63,63 % kosztów kwalifikowalnych.

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 197.000,00 zł., natomiast wykonanie 160.244,40 zł., co stanowi 81,34 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 197.000,00 zł., wykonanie – 160.244,40 zł., tj. 81,34 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Zakup sterylizatorów do hydroforni Berźniki i Burbiszki” - inwestycja planowana i wykonana w 2021 roku. Plan – 47.000,00 zł., wykonanie – 46.469,40 zł., tj. 98,87 % planu. W ramach realizacji zadania zakupiono dwa sterylizatory AM 2 316 wraz z montażem, po jednym do każdej hydroforni. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Zakup zestawu hydroforowego do hydroforni Berźniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2021 roku. Plan – 150.000,00 zł., wykonanie – 113.775,00 zł., tj. 75,85 % planu. W ramach realizacji zadania zakupiono zestaw pompowy wraz z montażem w SUW Berźniki. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 643.582,00 zł., natomiast wykonanie 639.823,85 zł., co stanowi 99,42 % planu i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 643.582,00 zł., wykonanie – 639.823,85 zł., tj. 99,42 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Przebudowa mostu na rzece Marycha w ciągu drogi gminnej Nr 102261B w km 1-240 w miejscowości Posejny” - inwestycja planowana w latach 2020 - 2021. Plan – 608.582,00 zł., wykonanie – 608.581,85 zł., tj. 100,00 % planu. W ramach realizacji zadania zakupiono tablice informacyjne. Wykonano przebudowę drogi gminnej o długości 238,13 m (długość drogi

– 227,73 m, długość mostu – 10,4 m). Wykonano most o konstrukcji z blachy falistej z powierzchnią bitumiczną jezdni. Projekt dofinansowany jest z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 456.436,38 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

- 2) „Zakup kosiarki do koszenia poboczy” - inwestycja planowana i wykonana w 2021 roku. Plan – 35.000,00 zł., wykonanie – 31.242,00 zł., tj. 89,26 % planu. W ramach tego zadania została zakupiona kosiarka bijakowa KB 140, rok produkcji 2021. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 1.016.619,00 zł., natomiast wykonanie 918.564,00 zł., co stanowi 90,35 % planu i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Plan – 1.016.619,00 zł., wykonanie – 918.564,00 zł., tj. 90,35 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wdrożenie systemu usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną w Gminie Sejny” - inwestycja planowana na lata 2020 - 2021. W 2021 r. rozstrzygnięto przetarg i podpisano umowę z wykonawcą. Poniesione wydatki to zapłata za dostarczony sprzęt (3 szt. serwerów, macierz, system kodu dostępu, i licencje) i e-usługi. Wdrożono zakupione e-usługi, przeprowadzono testy adaptacyjne i szkolenia. Projekt dofinansowany jest środkami unijnymi w 85 % kosztów kwalifikowalnych.

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 77.500,00 zł., natomiast wykonanie 77.148,29 zł., co stanowi 99,55 % planu i obejmuje:

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

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

Wydatki tego rozdziału to wpłata na Fundusz Wsparcia Policji Komendy Powiatowej Policji w Sejnach na zakup sprzętu transportowego. Dotacja została rozliczona dnia 13.01.2022 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem Nr S.312.26.21.WO z dnia 21 czerwca 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan – 40.000,00 zł., wykonanie – 39.998,98 zł., tj. 100,00 % planu.

Wydatki tego rozdziału to pomoc finansowa dla Państwowej Straży Pożarnej w Sejnach na realizację zadania pn. „Zakup i montaż systemu fotowoltaiki dla KP PSP w Sejnach”. Dotacja została rozliczona dnia 22.11.2022 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 38/2021 z dnia 30 lipca 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Dnia 13.10.2021 r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 1,02 zł.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 32.500,00 zł., wykonanie – 32.149,31 zł., tj. 98,92 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn. „Założenie klimatyzacji i instalacji fotowoltaicznej na budynku remizy OSP Berźniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2021 roku.

Plan – 30.000,00 zł., wykonanie – 29.649,31 zł., tj. 98,83 % planu. Wykonano montaż klimatyzacji i instalacji fotowoltaicznej na budynku OSP Berźniki. Zadanie dofinansowano w 50% z „Programu odnowy wsi województwa podlaskiego”. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Wydatki tego rozdziału to również dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Berźnikach na dofinansowanie zakupu motopompy pożarniczej. Dotacja została rozliczona dnia 04.11.2022 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 41/2021 z dnia 19 sierpnia 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 4.490.000,00 zł., natomiast wykonanie 1.498.417,39 zł., co stanowi 33,37 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 4.490.000,00 zł., wykonanie – 1.498.417,39 zł., tj. 33,37 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Poćkunach, w tym budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny” - inwestycja planowana na lata 2018 - 2022. Plan – 4.400.000,00 zł., wykonanie – 1.408.417,39 zł., tj. 32,01 % planu. W 2021 r. poniesiono wydatki na wykonanie zjazdu z drogi wojewódzkiej, wykonano wykopy i rozbiórki, konstrukcje łącznika łączącego szkołę z budowaną salą, konstrukcje Sali gimnastycznej oraz roboty murowe. Wykonano instalację odgromową, elektryczną, zbiorniki ppoż., przyłącze wodociągowe oraz przyłącze kanalizacyjno-sanitarne. Zadanie jest dofinansowane z Urzędu Marszałkowskiego (500.000,00 zł.), Ministerstwa Sportu (2.531.500,00 zł.) oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (3.000.000,00 zł.).
- 2) „Rozwój infrastruktury szkolnej w postaci zakupu wyposażenia w ramach programu „Laboratoria przyszłości” - inwestycja planowana i wykonana w 2021 roku. Plan – 90.000,00 zł., wykonanie – 90.000,00 zł., tj. 100,00 % planu. Opłacono fakturę za wyposażenie służące uczniom do rozwijania kompetencji takich jak współpraca, kreatywność, zdolność rozwiązywania problemów czy obycie z nowymi technologiami. Dostawa sprzętu ma nastąpić w 2022 roku.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 7.750,00 zł., natomiast wykonanie 7.293,00 zł., co stanowi 94,10 % planu i obejmuje:

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 7.750,00 zł., wykonanie – 7.293,00 zł., tj. 94,10 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Ziemi Berznicko-Zelwiańskiej na dofinansowanie realizacji zadania publicznego pn. „Zakup i montaż pomostu pływającego przy Gminnym Ośrodku Kultury w Berżnikach”. Dotacja została rozliczona dnia 04.11.2022 r. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową Nr 45/2021 z dnia 31 sierpnia 2021 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w Gminie Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2021 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 17.000,00 zł., natomiast wykonanie 16.851,83 zł., co stanowi 99,13 % planu i obejmuje:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan – 12.000,00 zł., wykonanie – 11.852,40 zł., tj. 98,77 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja boiska w Berżnikach” - inwestycja planowana na lata 2021 - 2022 r. W 2021 r. poniesiono wydatki na niezbędną dokumentację. Dnia 8 września 2021 r. została podpisana umowa na dofinansowanie realizacji zadania środkami unijnymi w 72,64 %.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 4.999,43 zł., tj. 99,99 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo” - inwestycja planowana na lata 2021 - 2022 r. W 2021 r. poniesiono wydatki na niezbędną dokumentację. Dnia 4 lutego 2022 r. została podpisana umowa na dofinansowanie realizacji zadania środkami unijnymi do 74,00 %.

Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3.

Na koniec 2021 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 XVI/137/2020 z dnia 16 grudnia 2020 r. na lata 2021 – 2024.

W trakcie realizacji budżetu w 2021 roku, Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr XVIII/153/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 25 marca 2021 r.,
- Uchwałą Nr XIX/163/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 17 czerwca 2021 r.,
- Uchwałą Nr XX/167/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 6 sierpnia 2021 r.,

- Uchwałą Nr XXII/172/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 10 września 2021 r.,
- Uchwałą Nr XXIII/178/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2021 r.,
- Uchwałą Nr XXIV/187/2021 Rady Gminy Sejny z dnia 17 grudnia 2021 r.

W rezultacie dokonanych zmian budżetu na dzień 31 grudnia 2021 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 2009 r. o finansach publicznych.

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane wydatki bieżące w 2021 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 2.146.858,86 zł. stanowi nadwyżkę operacyjną, przy planowanej nadwyżce operacyjnej w kwocie 521.017,00 zł. Powodem takiego wykonania jest przesunięcie realizacji projektu dofinansowanego środkami unijnymi i otrzymanie środków z uzupełnienia subwencji, których nie wydatkowano. Opóźnienie w realizacji nastąpiło w związku z zaistnieniem pandemii COVID-19.

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

Wykonane wydatki majątkowe w 2021 roku są wyższe niż wykonane dochody majątkowe. Różnica w kwocie 907.277,29 zł. stanowi deficyt majątkowy, przy planowanym deficycie majątkowym w kwocie 4.058.464,00 zł. Powodem takiego wykonania są opóźnienia w realizacji zadań w związku z zaistnieniem pandemii COVID-19.

Plan dochodów budżetu Gminy Sejny na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 24.784.323,88 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 24.913.132,16 zł, tj. 100,52%.

Dochody obejmują:

1. **dochody bieżące** – zaplanowane w kwocie 20.966.160,88 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 21.094.969,71 zł, tj. 100,61%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 2.017.753,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 2.184.083,00 zł, tj. 108,24%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 100,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 99,96 zł, tj. 99,96%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 5.970.808,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 5.970.808,00 zł, tj. 100,00%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 7.787.110,88 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 7.643.190,14 zł, tj. 98,15%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 5.190.389,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 5.296.788,61 zł, tj. 102,05%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 3.818.163,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 3.818.162,45 zł, tj. 100,00%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 21.525,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 21.525,00 zł, tj. 100,00%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 3.794.553,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 3.794.552,64 zł, tj. 100,00%.

Plan wydatków budżetu Gminy Sejny na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 28.321.770,88 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 23.673.550,59 zł, tj. 83,59%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 20.445.143,88 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 18.948.110,85 zł, tj. 92,68%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 0,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 0,00 zł, tj. 0%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 7.876.627,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 4.725.439,74 zł, tj. 59,99%.

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

Przychody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 9.474.693,79 zł, w tym:

– nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 9.431.989,79 zł, tj. 266,63%

– spłaty udzielonych pożyczek – 42.704,00 zł, tj. 100,00%.

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 42.704,00 zł, tj. 100,00% planu.

W 2021 roku nie zaciągano kredytów i pożyczek, a Gmina Sejny nie posiada zadłużenia.

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2021 – 2024 za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 11.

W 2021 roku poniesiono wydatki podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w kwocie 36.149,22 zł. Są to wydatki związane z zakupem materiałów i usług oraz wynagrodzenia, celem przeciwdziałania COVID-19.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wykaz przedsięwzięć na lata 2021 – 2024 zawiera sześć przedsięwzięć:

- „Kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne bogactwem uczniów ze szkół podstawowych w wiejskiej Gminie Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2020 roku. W 2021 roku zakupiono materiały dydaktyczne oraz sprzęt multimedialny i komputerowy niezbędny do przeprowadzenia zajęć dodatkowych: wyrównawczych oraz rozwijających umiejętności, co zostało opisane przy wydatkach bieżących w dziale 801 Oświata i wychowanie w rozdziale 80195. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 516.317,25 zł. dokonując wydatków i podpisując umowę na dostarczenie sprzętu (opłata w 2022 roku). 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 2021 roku poniesiono wydatki na kwotę 1.407.096,98 zł., co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w rozdziale 01010. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 3.780.918,38 zł. (środki z dofinansowaniem unijnym – 3.686.500,00 zł i środki własne – 94.418,38 zł.) podpisując umowę na wykonanie projektu i nadzór. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.
- „Rewitalizacja boiska połączona z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Berżniki”, którego realizację rozpoczęto w 2021 roku. W 2021 roku poniesiono wydatki na kwotę 11.852,40 zł., co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 926 Kultura fizyczna w rozdziale 92601. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę wydatków. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.
- „Utworzenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny w miejscowości Sumowo”, którego realizację rozpoczęto w 2021 roku. W 2021 roku poniesiono wydatki na kwotę 4.999,43 zł., co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 926 Kultura fizyczna w rozdziale 92695. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę wydatków. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.
- „Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Poćkunach, w tym budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach, Gmina Sejny”, którego realizację rozpoczęto w 2018 roku. W 2021 roku poniesiono wydatki w kwocie 1.408.417,39 zł., co zostało opisane przy wydatkach majątkowych w dziale 801 Oświata i wychowanie w rozdziale 80101. Wykorzystano limit zobowiązań na kwotę 10.435.289,42 zł. podpisując umowę na wykonanie projektu budowlanego i umowę z inspektorem nadzoru. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.

- „Przebudowa i nadbudowa „Domu Kultury” w Berżnikach połączona z zakupem wyposażenia”, którego realizację rozpoczęto w 2015 roku. W 2021 roku otrzymano promesę potwierdzającą dofinansowanie projektu środkami programu Polski Ład. Realizację projektu planuje się zakończyć w 2022 roku.

Realizację przedsięwzięć Gminy Sejny planowanych na lata 2021 – 2024 za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 12.

5. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2021 roku po stronie przychodów planowano **3.580.151,00 zł.**, w tym ze spłaty udzielonych pożyczek – 42.704,00 zł., z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 3.473.476,00 zł. i z niewykorzystanych środków pieniężnych – 63.971,00 zł. (rozliczenie szczególnych zasad wykonania budżetu) z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 3.537.447,00 zł. Realizacja wyniosła **9.474.693,79 zł.** Sumę tą stanowi: spłata udzielonych pożyczek w kwocie 42.704,00 zł., nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 9.368.018,09 zł. i niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków w kwocie 63.971,70 zł. związanych z: opłatami za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz realizacją programów profilaktyki uzależnień w kwocie 56.276,03 zł. i opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz realizacją zadań wynikających z ustawy o porządku i czystości w gminach w kwocie 7.695,67 zł.

6. ROZCHODY BUDŻETU

W 2021 roku planowano rozchody w kwocie 42.704,00 zł z tytułu udzielonych pożyczek, które zostały wykonane w 100,00 %.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Sejny za 2021 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5.

7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2021 r. i 31.12.2021 r. wynosi **0,00 zł.**

8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

W 2021 roku realizacja budżetu Gminy Sejny zamknęła się nadwyżką budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 1.239.581,57 zł., na którą składa się nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 2.146.858,86 zł. i deficyt inwestycyjny (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 907.277,29 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 2021 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1.	Dochody	24 784 323,88	24 913 132,16	100,52%
2.	Wydatki	28 321 770,88	23 673 550,59	83,59%
3.	DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)	-3 537 447,00	1 239 581,57	-35,04%
4.	Przychody	3 580 151,00	9 474 693,79	264,65%
5.	Rozchody	42 704,00	42 704,00	100,00%
6.	WYNIK	0,00	10 671 571,36	

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 10.671.571,36 zł.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski