



WÓJT GMINY SEJNY

*ul. Świerczewskiego 1
16 – 500 SEJNY
tel. (87) 516-20-45, 516-20-48, 516-38-18*



Załącznik

do Zarządzenia Nr 142/2013
Wójta Gminy Sejny
z dnia 22 marca 2013 roku

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY SEJNY ZA 2012 ROK

Sejny, marzec 2013r.

SPIS TREŚCI

Część I – Sprawozdanie ogólne

1. Zmiany w budżecie Gminy	str. 3
2. Dochody budżetowe	str. 4
Dochody bieżące	str. 7
Dochody majątkowe	str. 23
3. Wydatki budżetowe	str. 25
Wydatki bieżące	str. 27
Wydatki majątkowe	str. 48
4. Programy wieloletnie	str. 54
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 2012 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2012 rok
Załącznik Nr 3	Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2012 rok
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2012 rok
Załącznik Nr 5	Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2012 rok
Załącznik Nr 6	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2012 rok
Załącznik Nr 7	Realizacja zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2012 rok
Załącznik Nr 8	Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy za 2012 rok

Część I – Informacje ogólne

1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY

Budżet Gminy Sejny na 2012 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny Uchwałą Nr XIV/69/2012 z dnia 19 grudnia 2011 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy	-	9.918.802 zł.,
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	9.184.260 zł.
➤ majątkowe w kwocie	-	734.542 zł.
2) Wydatki budżetu Gminy	-	11.255.775 zł.,
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	8.899.140 zł.
➤ majątkowe w kwocie	-	2.356.635 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 1.336.973 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z:

- pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.152.973 zł.,
- kredytu długoterminowego w kwocie 184.000 zł.

W 2012 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, podjęte zostało 7 uchwał Rady Gminy oraz wydane zostało 7 zarządzeń Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 74/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 stycznia 2012 roku,
- Zarządzenie Nr 78/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 15 lutego 2012 roku,
- Uchwała Nr XVI/73/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 29 marca 2012 roku,
- Zarządzenie Nr 86/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 25 kwietnia 2012 roku,
- Uchwała Nr XVII/79/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 21 maja 2012 roku,
- Uchwała Nr XVIII/81/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 29 czerwca 2012 roku,
- Uchwała Nr XIX/87/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 3 sierpnia 2012 roku,

- Uchwała Nr XXI/96/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 27 września 2012 roku,
- Zarządzenie Nr 111/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 28 września 2012 roku,
- Zarządzenie Nr 117/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 października 2012 roku,
- Uchwała Nr XXII/99/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 29 listopada 2012 roku,
- Zarządzenie Nr 125/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 14 grudnia 2012 roku,
- Uchwała Nr XXIV/114/2012 Rady Gminy Sejny z dnia 27 grudnia 2012 roku,
- Zarządzenie Nr 129/2012 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 grudnia 2012 roku.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2012 roku, przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy	-	12.378.772 zł.,
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	10.626.701 zł.
➤ majątkowe w kwocie	-	1.752.071 zł.
2) Wydatki budżetu Gminy	-	11.960.077 zł.,
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	9.856.038 zł.
➤ majątkowe w kwocie	-	2.104.039 zł.

Nadwyżkę budżetu Gminy, w kwocie 416.000 zł., planowano przeznaczyć na spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2010 roku. Pozostała kwota nadwyżki tj. 2.695 zł. nie jest planowana w budżecie po stronie wydatków jak też rozchodów, ze względu na późne (po ostatniej sesji w 2012 roku) dostarczenie pisma zwiększającego rezerwę subwencji ogólnej. Wójt Gminy Sejny, na podstawie art. 257 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, przyjął tę kwotę jedynie po stronie dochodów budżetu.

2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2012 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 12.314.345,07 zł., co stanowi 99,48 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 10.626.701 zł. zrealizowano 10.568.273,95 zł., tj. 99,45 %,
- dochody majątkowe, na plan 1.752.071 zł. zrealizowano 1.746.071,12 zł., tj. 99,66 %.

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	12 378 772,00	12 314 345,07	99,48%
1. Dochody własne	4 526 607,00	4 525 610,27	99,98%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 058 883,00	1 029 497,00	97,22%
- podatek dochodowy od osób prawnych	125,00	103,03	82,42%
- podatek od nieruchomości	1 323 379,00	1 334 255,61	100,82%
- podatek rolny	615 720,00	621 580,60	100,95%
- podatek leśny	166 000,00	169 374,27	102,03%
- podatek od środków transportowych	51 908,00	51 909,00	100,00%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	53 915,00	62 589,00	116,09%
- wpływy z opłaty skarbowej	9 430,00	9 187,00	97,42%
- podatek od spadków i darowizn	26 115,00	22 265,00	85,26%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	940,00	933,00	99,26%
- opłata od posiadania psów	1 127,00	1 127,00	100,00%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i nabycia prawa własności nieruchomości	261 794,00	257 842,56	98,49%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	23 803,00	24 849,20	104,40%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 842,00	7 842,00	100,00%
- pozostałe dochody	925 626,00	932 256,00	100,72%
2. Dotacje celowe	2 696 592,00	2 633 161,80	97,65%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresy administracji rządowej zleconych gminie ustawami	2 124 319,00	2 098 003,10	98,76%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	533 553,00	496 438,70	93,04%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	38 720,00	38 720,00	100,00%
3. Subwencja	3 664 746,00	3 664 746,00	100,00%
- część oświatowa	1 630 685,00	1 630 685,00	100,00%
- część wyrównawcza	2 030 332,00	2 030 332,00	100,00%
- część równoważąca	1 034,00	1 034,00	100,00%
- uzupełnienie subwencji ogólnej	2 695,00	2 695,00	100,00%
4. Środki na dofinansowanie zadań	1 490 827,00	1 490 827,00	100,00%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	1 490 827,00	1 490 827,00	100,00%

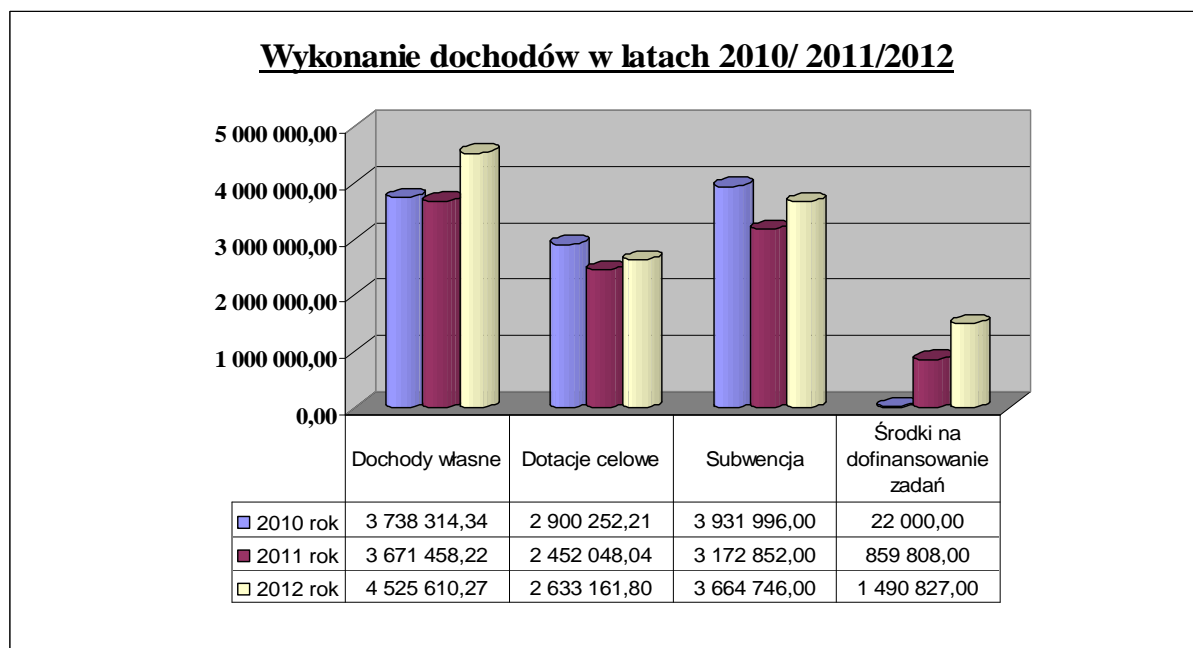
W wykonanych do dnia 31 grudnia 2012 r. dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 36,75 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 21,38 %,
- 3) subwencja stanowi 29,76 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 12,11 %.

W porównaniu do wykonania 2011 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie dochodów ogółem o 2.158.178,81 zł.,
- b) zwiększenie dochodów własnych o 854.152,05 zł.,
- c) zwiększenie dotacji celowych o 181.113,76 zł.,
- d) zwiększenie subwencji o 491.894,00 zł.,
- e) wzrost środków na dofinansowanie zadań o 631.019,00 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2010, 2011 i 2012 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 933 729,00	1 933 727,69	100,00%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	383 150,00	392 713,07	102,50%
700	Gospodarka mieszkaniowa	418 552,00	414 326,02	98,99%
710	Działalność usługowa	3 000,00	3 000,00	100,00%
750	Administracja publiczna	165 334,00	171 978,01	104,02%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	726,00	726,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	56 612,00	56 612,05	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 350 431,00	3 348 007,86	99,93%
758	Różne rozliczenia	3 701 193,00	3 701 499,60	100,01%
801	Oświata i wychowanie	12 757,00	13 012,05	102,00%
852	Pomoc społeczna	2 166 151,00	2 103 928,42	97,13%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	84 205,00	70 537,07	83,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	102 932,00	104 277,23	101,31%
	RAZEM:	12 378 772,00	12 314 345,07	99,48%

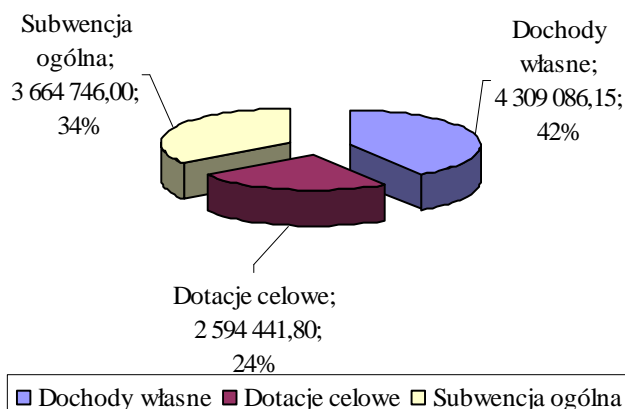
Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2012 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem dochodów z zakresu administracji rządowej przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

2.1 Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących w wysokości 10.626.701 zł. wykonano w kwocie 10.568.273,95 zł., tj. 99,45 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody własne	4 304 083,00	4 309 086,15	100,12%
Dotacje celowe	2 657 872,00	2 594 441,80	97,61%
Subwencja ogólna	3 664 746,00	3 664 746,00	100,00%
RAZEM	10 626 701,00	10 568 273,95	99,45%

Struktura dochodów bieżących w 2012 roku



DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 442.902,00 zł., natomiast wykonanie 442.900,69 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 442.902,00 zł., wykonanie – 442.900,69 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tanuty łowieckiej) w kwocie 5.076,00 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 437.824,69 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 2006r. 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 383.150,00 zł., natomiast wykonanie 392.713,07 zł., co stanowi 102,50 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan –383.150,00 zł., wykonanie – 392.713,07 zł., tj. 102,50 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- tytułu sprzedaży wody w kwocie 391.433,43 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.279,64 zł..

Na dzień 31.12.2012r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 18.858,96 zł. oraz nadpłaty w kwocie 177,37 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 97 kontrahentów, przy czym u 21 z nich zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających wystawiono 305 upomnień i 15 przedsądowych wezwań do zapłaty. W stosunku do 7 dłużników uzyskano sądowe nakazy zapłaty i skierowano do egzekucji komorniczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 10.526,11 zł. Nadpłaty należności na dzień 31.12.2012r. powstały na skutek mylnych wpłat kontrahentów i zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 196.028,00 zł., natomiast wykonanie 197.801,90 zł., co stanowi 100,90 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 196.028,00 zł., wykonanie – 197.801,90 zł., tj. 100,90 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- opłat za trwałe zarząd w kwocie 35,40 zł.,
- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 944,34 zł.,
- dzierżawy gruntów na cele rolnicze w kwocie 1.176,19 zł.,
- dzierżawy gruntów na inne cele w kwocie 24,61 zł.,
- służebności przesyłu w kwocie 431,00 zł.,
- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 23.478,60 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 34,11 zł.,
- odszkodowania za grunt zajęty pod drogę w kwocie 167.358,00 zł.,
- przepadku wadium w kwocie 187,65 zł.,
- opłat za rozgraniczenie nieruchomości w kwocie 4.132,00 zł.

Na dzień 31.12.2012r. wystąpiły w opisywanym rozdziale zaległości w kwocie 1.364,31 zł. Są to zaległości w kwocie 380,31 zł. z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych (zalegają 2 osoby z tytułu czynszu za m-c grudzień 2012r.) oraz 984,00 zł. z tytułu zwrotu kosztów rozgraniczenia nieruchomości (zalega 1 osoba – toczy się postępowanie przed kolegium odwoławczym). Zaległość z tytułu najmu wraz z odsetkami zostały opłacone w miesiącu styczniu 2013 roku.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 3.000,00 zł., natomiast wykonanie 3.000,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 3.000,00 zł., wykonanie – 3.000,00 zł., tj. 100,00 % planu

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu zawartej umowy z dnia 12 kwietnia 2012 roku na pokrycie kosztów zmian planu zagospodarowania przestrzennego (korespondencja, ogłoszenia, dystrybucja biuletynu), o których mowa w art. 21 ust. 2 pkt 4 ustawy z 27 marca 2003r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 165.334,00 zł., natomiast wykonanie 171.978,01 zł., co stanowi 104,02 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 51.897,00 zł., wykonanie – 51.898,10 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 51.489,00 zł.,
- dotacji na zadania własne w kwocie 406,00 zł.,
- prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – udzielenie informacji meldunkowej w kwocie 3,10 zł.

Zadania zostały zrealizowane w całości.

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

Plan – 113.437,00 zł., wykonanie – 120.079,91 zł., tj. 105,86 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- wpływu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 65.036,19 zł.,
- należnego wynagrodzenia dla płatnika i refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych otrzymanych z Powiatowego Urzędu Pracy w Sejnach w kwocie 55.043,72 zł.

Na dzień 31.12.2012r. wystąpiła w opisywanym rozdziale nadpłata w kwocie 995,35 zł., która wynika z wpłaty zaliczki na refundację wynagrodzeń za miesiąc grudzień. Dokumentację przedstawiono w Urzędzie Pracy w Sejnach w miesiącu styczniu 2013 roku.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 726,00 zł., natomiast wykonanie 726,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 726,00 zł., wykonanie – 726,00 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 PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 17.892,00 zł., natomiast wykonanie 17.892,05 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 17.892,00 zł., wykonanie – 17.892,05 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu dotacji i odsetek od dotacji przyznanej przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umów Nr 1878/1011006/2012, 1879/1011007/2012 i 1880/1011008/2012 z dnia 24.08.2012r. 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 3.350.431,00 zł., natomiast wykonanie 3.348.007,86 zł., co stanowi 99,93 % planu i obejmuje:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 952,00 zł., wykonanie – 952,00 zł., tj. 100,00 % planu.

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

Na koniec 2012 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 2.664,00 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2012 rok Urzędu Skarbowego w Suwałkach.

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

Plan – 1.171.606,00 zł., wykonanie – 1.179.857,53 zł., tj. 100,70 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.060.566,20 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.705,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 107.706,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 4.110,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 114,40 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych w kwocie 934,93 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 4.721,00 zł.

Na dzień 31.12.2012r., odnotowano zaległości w kwocie 3.815,80 zł., co w porównaniu do 2011 roku stanowi zmniejszenie o 5.742,20 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 10 upomnień oraz 5 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2012 roku stanowią 0,36 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 104,00 zł.

Na dzień 31.12.2012r. odnotowano nadpłaty w kwocie 5.455,99 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2012 roku wyniosły ogółem 112.358,65 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 100.305,52 zł.,
- w podatku rolnym – 594,00 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 11.459,13 zł.

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

Plan – 1.077.790,00 zł., wykonanie – 1.095.720,10 zł., tj. 101,66 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 273.689,41 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 619.875,60 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 61.668,27 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 47.799,00 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 22.265,00 zł.,
- opłata od posiadania psów w kwocie 1.127,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 62.589,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia i różne opłaty od osób fizycznych w kwocie 4.291,20 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 2.415,62 zł.

Na dzień 31.12.2012r. odnotowano zaległości w kwocie 43.788,68 zł., które w porównaniu do 2011 roku, uległy zwiększeniu o 12.494,34 zł. Kwota zaległości dotyczy również lat ubiegłych, które nie zostały ściągnięte przez Urząd Skarbowy. Na powyższe zaległości wystawiono 730 upomnień i 220 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec

2012 roku stanowią 4,58 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 10.322,06 zł.

Na dzień 31.12.2012r. odnotowano nadpłaty w kwocie 3.411,16 zł. Wpłynęło 13 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2012 roku wyniosły ogółem 300.737,65 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 36.065,25 zł.,
- w podatku rolnym – 203.467,00 zł.
- w podatku od środków transportowych – 59.084,17 zł.,
- w opłacie od posiadania psów – 2.121,23 zł.

Skutki umorzeń zaległości podatkowych w 2012 roku wyniosły ogółem 1.684,00 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 1.127,00 zł.,
- w podatku rolnym – 525,00 zł.,
- w podatku leśnym – 1,00 zł.,
- w odsetkach od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 31,00 zł.

Po przeprowadzeniu postępowania podatkowego i rozpatrzeniu materiału dowodowego, organ podatkowy stwierdził, że wystąpiły okoliczności, które można określić jako „ważny interes podatnika”. Z materiału dowodowego wynikało, że zobowiązani znaleźli się w trudnej sytuacji życiowej. Zaszły przesłanki określone w przepisach art. 67a § 1 pkt 3 Ordynacji podatkowej, i wobec faktu, że dochodzenie zadłużeń w tej sytuacji mogłoby podważyć podstawowe warunki bytowe podatników, postanowiono umorzyć powyższe zaległości.

Dochody w podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych i z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat realizowane są przez Urząd Skarbowy w Augustowie, Pierwszy Urząd Skarbowy w Gdyni, Urząd Skarbowy w Suwałkach i Podlaski Urząd Skarbowy w Białymstoku.

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

Plan – 41.075,00 zł., wykonanie – 41.878,20 zł., tj. 101,96 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 9.187,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopalin) w kwocie 7.842,00 zł.,

- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 24.849,20 zł.

Na dzień 31.12.2012r. odnotowano zaległości w kwocie 787,00 zł., które nie uległy zmianie w porównaniu do 2011 roku. Są to zaległości z tytułu renty planistycznej w stosunku, do których wyczerpano drogę postępowania egzekucyjnego i dokonano na nie wpisu do hipoteki nieruchomości.

Niewykorzystana kwota środków, z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2012 roku w wysokości 1.047,14 zł., powiększy plan wydatków w roku 2013.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w Gminie Sejny za 2012 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 1.059.008,00 zł., wykonanie – 1.029.600,03 zł., tj. 97,22 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.029.497,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 103,03 zł.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych realizowane są przez Ministerstwo Finansów, zaś z podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez Podlaski Urząd Skarbowy Białystok i Urząd Skarbowy w Suwałkach.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 3.701.193,00 zł., natomiast wykonanie 3.701.499,60 zł., co stanowi 100,01 % planu i obejmuje:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 1.630.685,00 zł., wykonanie – 1.630.685,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 2.695,00 zł., wykonanie – 2.695,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy środków z rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów. Ze względu na późne (po ostatniej sesji w 2012 roku) dostarczenie pisma zwiększającego rezerwę subwencji ogólnej, Wójt Gminy Sejny, na podstawie art. 257 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, przyjął kwotę rezerwy jedynie po stronie dochodów budżetu.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan – 2.030.332,00 zł., wykonanie – 2.030.332,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 36.447,00 zł., wykonanie – 36.753,60 zł., tj. 100,84 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z:

- zaległości z tytułu sprzedaży wody w kwocie 17.756,23 zł.,
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych z tytułu prac interwencyjnych za październik 2011r. w kwocie 810,74 zł.,
- wykonania usługi w miesiącu grudniu 2011r. w kwocie 1.189,85 zł.,
- zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe w kwocie 15.785,00 zł.,
- zaległości za 2010 rok z tytułu pobytu 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w kwocie 788,25 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat i kosztów upomnienia w kwocie 423,53 zł.

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2012r., z tytułu sprzedaży wody z lat ubiegłych wynoszą 3.938,53 zł. Są to zaległości 9 osób, wobec których wszczęto postępowanie egzekucyjne.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Plan – 1.034,00 zł., wykonanie – 1.034,00 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 12.757,00 zł., natomiast wykonanie 13.012,05 zł., co stanowi 102,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 12.487,00 zł., wykonanie – 12.805,41 zł., tj. 102,55 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- czynszu za wynajem mieszkania w kwocie 10.152,30 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 1.514,51 zł.,
- należne dochody dla płatnika w kwocie 1.138,60 zł.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan – 270,00 zł., wykonanie – 206,64 zł., tj. 76,53 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 180,64 zł.,
- należnych dochodów dla płatnika w kwocie 26,00 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 2.166.151,00 zł., natomiast wykonanie 2.103.928,42 zł., co stanowi 97,13 % planu i obejmuje:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 1.630.611,00 zł., wykonanie – 1.602.426,33 zł., tj. 98,27 % 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 jest związane z egzekwowaniem zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń

rodzinnych z lat ubiegłych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 22.606,53 zł.

Na dzień 31.12.2012r. stan zaległości wynosi 329.899,65 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 107.968,10 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 221.931,55 zł.

W porównaniu do 2011 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 52.440,56 zł., tj. o 19,11 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2012 roku wystawiono:

- 18 upomnień do dłużników,
- 42 tytuły wykonawcze,
- 23 informacje do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów wykonawczych.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- fundusz alimentacyjny: 28.507,57 zł,
- zaliczka alimentacyjna: 1.078,65 zł.,
- odsetki od zaległości: 2.372,39 zł.

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

Plan – 9.212,00 zł., wykonanie – 8.095,04 zł., tj. 87,87 % 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 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 515,96 zł., w tym z zadań zleconych – 0,42 zł. i z zadań własnych – 515,54 zł.

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

Plan – 161.182,00 zł., wykonanie – 146.164,80 zł., tj. 90,68 % 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 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 5.017,20 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 70.012,00 zł., wykonanie – 61.669,25 zł., tj. 88,08 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 529,75 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 79.070,00 zł., wykonanie – 79.709,18 zł., tj. 100,81 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 3.239,18 zł.,
- dotację celową w kwocie 76.470,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 82.000,00 zł., wykonanie – 71.800,34 zł., tj. 87,56 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- wpływy za usługi opiekuńcze w kwocie 23.489,55 zł.,
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 48.310,79 zł.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan – 2.064,00 zł., wykonanie – 2.063,48 zł., tj. 99,97 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków celowych rodzinom rolniczym poszkodowanym w 2012r. w wyniku zdarzeń klęskowych (huraganów, deszczy nawalnych). Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,52 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 132.000,00 zł., wykonanie – 132.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na:

- realizację „Rządowego Programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne”,
- pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z porozumieniem z Wojewodą Podlaskim zawartym w dniu 09.02.2012r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 84.205,00 zł., natomiast wykonanie 70.537,07 zł., co stanowi 83,77 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 84.205,00 zł., wykonanie – 70.537,07 zł., tj. 83,77 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Pismem FB-II.3111.621.2012.BB Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 03.12.2012r. została zablokowana dotacja celowa w kwocie 3.362,00 zł. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 336,77 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 102.932,00 zł., natomiast wykonanie 104.277,23 zł., co stanowi 101,31 % planu i obejmuje:

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

Plan – 75.932,00 zł., wykonanie – 75.931,75 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska. Niewykorzystana kwota środków w 2012 roku w wysokości 104.343,28 zł., powiększy plan wydatków w roku 2013.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w Gminie Sejny za 2012 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.

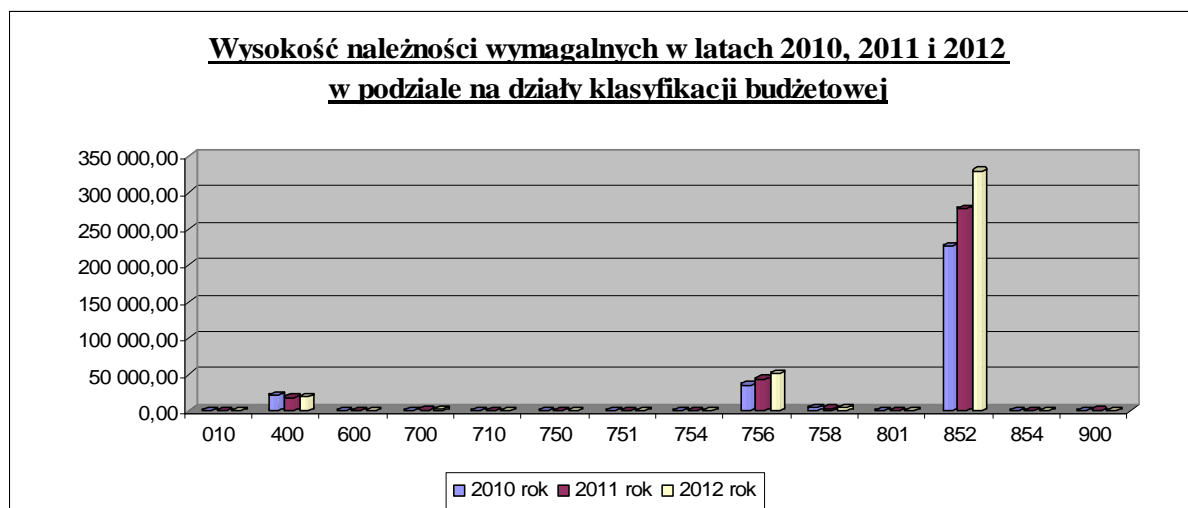
Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 27.000,00 zł., wykonanie – 28.345,48 zł., tj. 104,98 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

- wykonanych usług,
- wynajmu autokaru i samochodu dostawczego,
- wynajmu sali konferencyjnej,
- różnych dochodów (w większości refundacja wynagrodzeń z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych).

Wymagalne należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2011 roku wynoszą 405.116,93 zł. W porównaniu do 2011 roku wzrosły o 61.437,20 zł. W 81,43 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.



Wykonane dochody w 2012 roku to kwota 12.314.345,07 zł., w której 2.098.003,10 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 17,04 % dochodów budżetu ogółem.

Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2012 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Gmina realizowała również w 2012 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 13.000,00 zł. wykonano 31.958,61 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9.868,96 zł., dochody w kwocie 22.089,65 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2012r. Powyższe dochody na dzień 31.12.2012r. przedstawiają się następująco:

1) udostępnienie informacji:

- a) wpływy – 62,00 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 3,10 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 58,90 zł.,
- d) do przekazania zostało – 0,00 zł.,
- e) należności wymagalne – 0,00 zł.,

2) odsetki:

- a) wpływy – 2.372,39 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 0,00 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 2.372,39 zł.,
- d) do przekazania zostało – 0,00 zł.,
- e) należności wymagalne – 139.522,62 zł.,

3) zaliczka alimentacyjna:

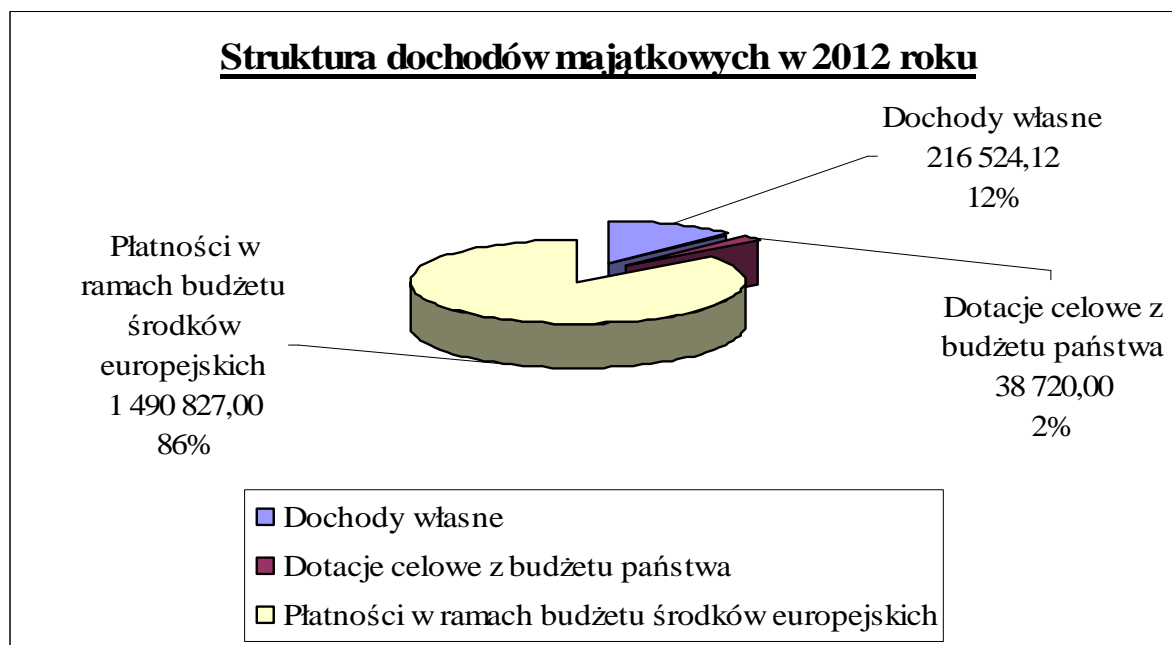
- a) wpływy – 1.078,65 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 539,32 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 539,33 zł.,
- d) do przekazania zostało – 0,00 zł.,
- e) należności wymagalne – 215.936,20 zł.,

4) fundusz alimentacyjny:

- a) wpływy – 28.507,57 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 9.329,64 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 19.177,93 zł.,
- d) do przekazania zostało – 0,00 zł.,
- e) należności wymagalne – 554.828,88 zł.

2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 1.752.071 zł. wykonano w kwocie 1.746.071,12 zł., tj. 99,66 %.



DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 1.490.827,00 zł., natomiast wykonanie 1.490.827,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągów i sanitacyjna wsi

Plan – 1.490.827,00 zł., wykonanie – 1.490.827,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu dofinansowania 75% projektu pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Sejny” umowa Nr 00005-6921-UM1000014/10, którego realizacja zakończyła się w 2012 roku. Kwota uzyskana w 2012 roku dotyczy dofinansowania wydatków w:

- 2011 roku w kwocie: 337.854,00 zł.,
- 2012 roku w kwocie: 1.152.973,00 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 222.524,00 zł., natomiast wykonanie 216.524,12 zł., co stanowi 97,30 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 222.524,00 zł., wykonanie – 216.524,12 zł., tj. 97,30 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości będących własnością Gminy Sejny. Przetarg został rozstrzygnięty dnia 23.10.2012r. na kwotę 222.254,00 zł. W 2012 roku nie wpłacono kwot ze sprzedaży dwóch działek, gdyż jeden z nabywców wycofał się (przepadek wadium), a z drugim akt notarialny został podpisany dopiero w styczniu 2013 roku z winy nabywcy.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 38.720,00 zł., natomiast wykonanie 38.720,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 38.720,00 zł., wykonanie – 38.720,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu dotacji przyznanych przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 1879/1011007/2012 z dnia 24.08.2012r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Zestawienie realizacji dochodów budżetowych przez poszczególne gminne jednostki budżetowe w 2012 roku

L.p.	Nazwa gminnej jednostki	Plan	Wykonanie	%
1.	Organ	7 515 333,00	7 427 367,13	98,83%
2.	Urząd Gminy Sejny	4 294 604,00	4 316 908,45	100,52%
3.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sejnach	92 758,00	80 138,47	86,40%
4.	Obsługa Komunalna Gminy Sejny	463 320,00	476 918,97	102,94%
5.	Szkoła Podstawowa w Krasnowie	5 607,00	5 771,24	102,93%
6.	Szkoła Podstawowa w Poćkunach	6 880,00	7 034,17	102,24%
7.	Zespół Ekonomiczo-Administracyjny Szkół Gminy Sejny	270,00	206,64	76,53%
	RAZEM:	12 378 772,00	12 314 345,07	99,48%

3. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2012 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 11.036.238,88 zł., co stanowi 92,28 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 9.856.038 zł. zrealizowano 8.940.865,82 zł., tj. 90,71 %,
- wydatki majątkowe, na plan 2.104.039 zł. zrealizowano 2.095.373,06 zł., tj. 99,59 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej. Wszystkie zadania inwestycyjne, zaplanowane do realizacji w 2012 roku, zostały zrealizowane.

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2012 r. wydatków:

- 1) dotacje i subwencje stanowią 0,84 %,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 20,05 %,
- 3) wydatki bieżące stanowią 59,20 %,
- 4) wydatki majątkowe stanowią 1,26 %,
- 5) obsługa długu publicznego stanowi 0,93 %,
- 6) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 17,72 %.

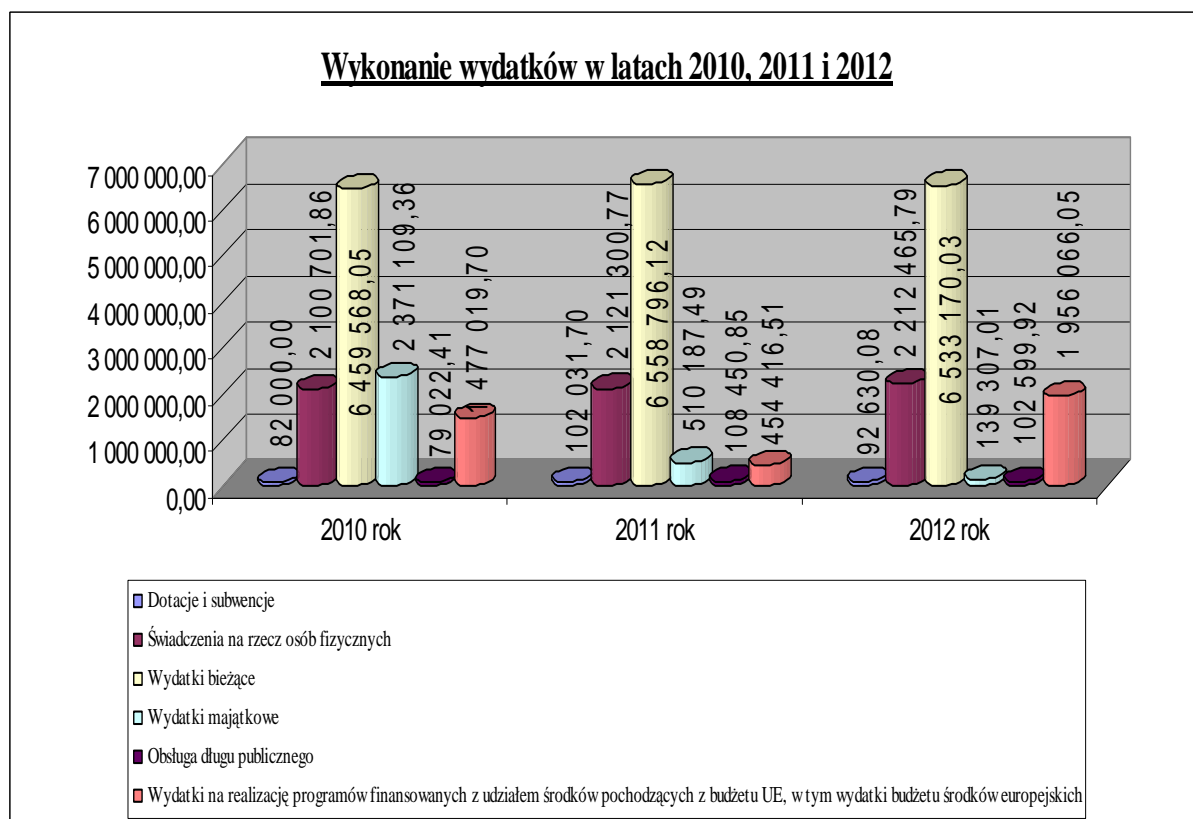
Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

Grupa wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dotacje i subwencje	102 000,00	92 630,08	90,81%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 313 552,00	2 212 465,79	95,63%
Wydatki bieżące	7 335 486,00	6 533 170,03	89,06%
Wydatki majątkowe	147 973,00	139 307,01	94,14%
Obsługa długu publicznego	105 000,00	102 599,92	97,71%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	1 956 066,00	1 956 066,05	100,00%
RAZEM	11 960 077,00	11 036 238,88	92,28%

W porównaniu do 2011 roku obserwuje się:

- a) wzrost wydatków ogółem o 1.181.055,44 zł.,
- b) zmniejszenie dotacji i subwencji o 9.401,62 zł.,
- c) wzrost świadczeń na rzecz osób fizycznych o 91.165,02 zł.,
- d) zmniejszenie wydatków bieżących o 25.626,09 zł.,
- e) zmniejszenie wydatków majątkowych o 370.880,48 zł.,
- f) zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego o 5.850,93 zł.,
- g) wzrost wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 1.501.649,54 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2010, 2011 i 2012 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

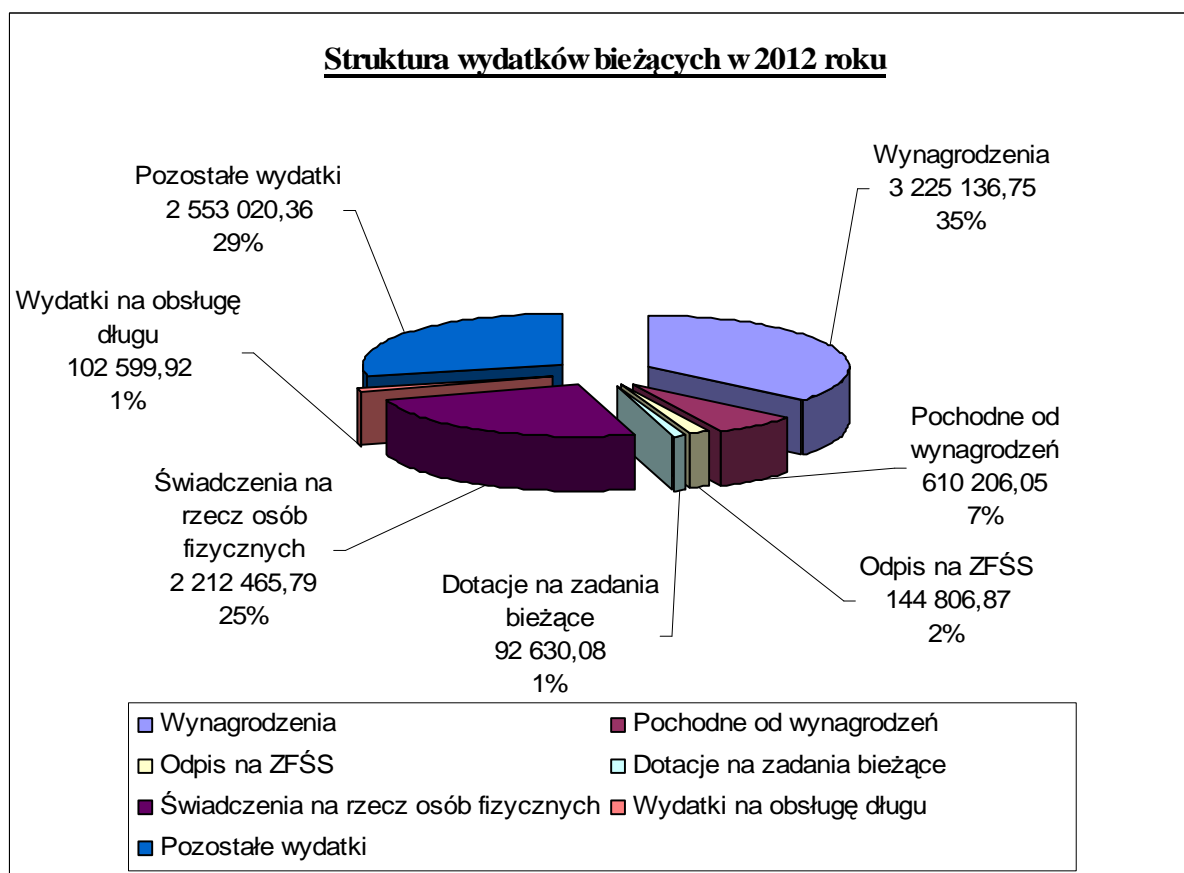
Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 409 147,00	2 407 559,26	99,93%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	358 551,00	313 293,53	87,38%
600	Transport i łączność	636 442,00	633 294,89	99,51%
700	Gospodarka mieszkaniowa	57 796,00	34 518,30	59,72%
710	Działalność usługowa	64 150,00	29 072,12	45,32%
750	Administracja publiczna	1 481 155,00	1 368 047,53	92,36%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	727,00	726,86	99,98%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	234 366,00	215 781,09	92,07%
757	Obsługa długu publicznego	105 000,00	102 599,92	97,71%
758	Różne rozliczenia	60 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 948 152,00	2 670 389,26	90,58%
851	Ochrona zdrowia	37 805,00	37 802,39	99,99%
852	Pomoc społeczna	2 651 532,00	2 483 367,36	93,66%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	102 609,00	86 364,38	84,17%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	727 645,00	585 906,96	80,52%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	83 000,00	67 515,03	81,34%
926	Kultura fizyczna i sport	2 000,00	0,00	0,00%
	RAZEM:	11 960 077,00	11 036 238,88	92,28%

Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2012 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem wydatków z zakresu administracji rządowej przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

3.1 Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących w wysokości 9.856.038 zł. wykonano w kwocie 8.940.865,82 zł., tj. 90,71 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Wynagrodzenia	3 432 437,00	3 225 136,75	93,96%
Pochodne od wynagrodzeń	670 163,00	610 206,05	91,05%
Odpis na ZFŚS	148 391,00	144 806,87	97,58%
Dotacje na zadania bieżące	102 000,00	92 630,08	90,81%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 313 552,00	2 212 465,79	95,63%
Wydatki na obsługę długu	105 000,00	102 599,92	97,71%
Pozostałe wydatki	3 084 495,00	2 553 020,36	82,77%
RAZEM	9 856 038,00	8 940 865,82	90,71%



DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 451.828,00 zł., natomiast wykonanie 450.299,74 zł., co stanowi 99,66 % planu i obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 14.000,00 zł., wykonanie – 12.475,05 zł., tj. 89,11 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2012 roku przekazano kwotę 12.475,05 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2012 rok w wysokości 132,69 zł. przekazano w dniu 04.01.2013r.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 437.828,00 zł., wykonanie – 437.824,69 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 437.824,69 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 437.824,69 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 2006r. 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 429.239,89 zł. Pozostałą kwotę 8.584,80 zł. wykorzystano na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 358.551,00 zł., natomiast wykonanie 313.293,53 zł., co stanowi 87,35 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 358.551,00 zł., wykonanie – 313.293,53 zł., tj. 87,38 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z utrzymaniem, konserwacją i eksploatacją wodociągów, przepompowni oraz hydroforni na terenie Gminy. W wykonanych wydatkach tego rozdziału największą pozycję stanowią: zakup energii i podatek od nieruchomości, bo aż 66,05 %. Pozostałe wydatki to wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń, emisję 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.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 636.442,00 zł., natomiast wykonanie 633.294,89 zł., co stanowi 99,51 % planu i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 231.342,00 zł., wykonanie – 228.607,06 zł., tj. 98,82 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych oraz usuwanie skutków zimy. Zakupiono niezbędne znaki drogowe do uzupełnienia pionowego oznakowania dróg. Wykonano generalny remont równiarki we własnym zakresie. Dokonano okazania granic działki nr 176 w obrębie Marynowo i nr 164 w obrębie Bosse. Przeprowadzono równanie wszystkich dróg gminnych równiarką oraz wycięcie krzewów i koszenie ich poboczy. Wykonano profilowanie dróg: Żegary – Dworzysko (1200m) i Łumbie (2300m) oraz Żwirowanie drogi we wsi Żegary (1200m). Została zakupiona masa do łatania dziur w powierzchniach asfaltowych powstałych po zimie, która została wykorzystana na drogach: Gawieniańce – Radziucie, Sumowo – Skustele, Żegary – Ogrodniki, Ogrodniki – Berżniki, Berżniki – Podlaski i Marynowo – Radziuszki. Zakupiono i wmontowano 15 sztuk przepustów na drogach we wsiach: Bubele (3 szt.), Konstantynówka (3szt.), Żegary (2 szt.), Radziucie (5 szt.), Zaleskie i Łumbie. Wykonano remont destruktem asfaltowym drogi gruntowej Marynowo – Lasanka – Iwanówka (937,8 m). Dokonano żwirowania dróg gminnych odcinkowo we wsiach: Klejwy, Kielczany i Babańce oraz Dubowo, Zaleskie, Sztabinki, Hołny Wolmera, Krejwińce, Bosse, Sztabinki i Dworzysko.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan – 405.100,00 zł., wykonanie – 404.687,83 zł., tj. 99,90 % planu.

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

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 57.796,00 zł., natomiast wykonanie 34.518,30 zł., co stanowi 59,72 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 57.796,00 zł., wykonanie – 34.518,30 zł., tj. 59,72 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- wycenę nieruchomości stanowiących własność Gminy Sejny, celem przekazania w trwały zarząd dla własnej jednostki organizacyjnej – Obsługi Komunalnej Gminy Sejny,
- wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży,
- dokumentację geodezyjną niezbędną do wyceny oraz sprzedaży nieruchomości,
- kopie map zasadniczych do sporządzenia aktualnych wykazów ewidencji numeracji budynków,
- podatek od nieruchomości za grunty będące własnością Gminy Sejny,
- opłaty za umieszczenie ogłoszeń o zbyciu nieruchomości w prasie,
- opłaty sądowe za wprowadzenie zmian w Księgach Wieczystych,
- opłaty notarialne związane z zamianą gruntu,
- wypłatę odszkodowania za grunt zajęty pod drogę gminną w wyniku dokonanego podziału nieruchomości.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 64.150,00 zł., natomiast wykonanie 29.072,13 zł., co stanowi 45,32 % planu i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 33.000,00 zł., wykonanie – 1.416,97 zł., tj. 4,29 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki ogłoszenia w prasie i wynagrodzenia za pracę członków Gminnej Komisji Urbanistycznej, w związku z prowadzonymi pracami nad projektem planu zagospodarowania przestrzennego dla dwutorowej linii elektroenergetycznej 400 kV. Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego przyjęta została uchwałą Nr IV/21/2011 Rady Gminy Sejny z dnia 28 lutego 2011r. w sprawie zmiany uchwały Nr XV/71/03 Rady Gminy Sejny z dnia 19 grudnia 2003r. w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Sejny. Niskie wykonanie wynika z toczącego się postępowania odwoławczego w Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska. W związku z tym, terminy płatności za zakończenie prac nad planem zagospodarowania wsi Sztabinki i Poćkuny, zostały przesunięte na 2013 rok.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan – 31.000,00 zł., wykonanie – 27.551,20 zł., tj. 88,87 % planu

Rozdział ten obejmuje wydatki na przeprowadzone rozgraniczenie nieruchomości w miejscowościach Bubele, Krasnowo i Dubowo oraz podział nieruchomości w miejscowościach Dusznica i Sztabinki. Rozgraniczenie przeprowadzono na podstawie ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan – 150,00 zł., wykonanie – 103,95 zł., tj. 69,30 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup zniczy na mogiły na cmentarzu wojennym w miejscowości Berżniki i mogiłach zbiorowych żołnierzy w miejscowościach Berżniki, Babańce i Krasnowo.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.473.155,00 zł., natomiast wykonanie 1.364.074,63 zł., co stanowi 92,60 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 51.998,00 zł., wykonanie – 51.997,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 51.895,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na zadania zlecone w 99,80 % wydatków rozdziału. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych i wydawaniem dowodów osobistych (zadania zlecone) oraz z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 16.04.2004r. o ochronie przyrody (zadania własne). Zadanie własne zostało sfinansowane w 80 % z dotacji celowej, a w 20% ze środków własnych, co jest zgodne z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

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

Plan – 50.628,00 zł., wykonanie – 46.586,81 zł., tj. 92,02 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla radnych i miesięczne ryczałty dla Przewodniczącego Rady Gminy Sejny i jego Z-cy w kwocie 43.000,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych do obsługi pracy Rady Gminy oraz podpisu kwalifikowanego dla Przewodniczącego Rady Gminy i jego Z-cy.

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

Plan – 1.329.697,00 zł., wykonanie – 1.228.927,03 zł., tj. 92,42 % 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 i zapytaniem o niekaralność, 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. Zakupiono meble do nowego pokoju wymiaru i egzekucji podatków a także opłacono koszty podatkowego postępowania egzekucyjnego i ubezpieczenia sprzętu.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 9.493,00 zł., wykonanie – 8.911,26 zł., tj. 93,87 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na promocję Gminy, w tym na ogłoszenie promocyjne, utrzymanie i aktualizację aplikacji internetowej Samorządowy Portal Internetowy (SPI), na utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej oraz wykonanie strony internetowej Gminy Sejny.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan – 31.339,00 zł., wykonanie – 27.652,53 zł., tj. 88,24 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 15.500,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów, zakup flag oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 11.326,00 zł. jako członka Stowarzyszeń: Euroregion Niemen, Lokalna Grupa Rybacka, Związek Gmin

Wiejskich Województwa Podlaskiego, Lokalna Grupa Działania „SEJNEŃSZCZYŻNA”, Samorządów Ziemi Sejneńskiej.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 727,00 zł., natomiast wykonanie 726,86 zł., co stanowi 99,98 % planu i obejmuje:

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

Plan – 727,00 zł., wykonanie – 726,86 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 726,00 zł.), tj. 99,98 % 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 PRZECIWPOŻAROWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 175.646,00 zł., natomiast wykonanie 157.697,90 zł., co stanowi 89,78 % planu i obejmuje:

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

Plan – 6.000,00 zł., wykonanie – 6.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację jako wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania wewnętrznych prac remontowych w budynku administracyjnym Komendy Powiatowej Policji w Sejnach. Komenda Wojewódzka Policji w Białymstoku, pismem z dnia 05.12.2012r., dokonała rozliczenia dotacji. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem Nr 3/2012 z dnia 09.02.2012r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Rozdział 75406 – Straż Graniczna

Plan – 3.000,00 zł., wykonanie – 3.000,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację jako wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na zakup paliwa do eksploatacji pojazdów służbowych Placówki Straży Granicznej w Sejnach. Podlaski Oddział Straży Granicznej w Białymstoku, pismem z dnia 19.11.2012r., dokonał rozliczenia dotacji. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z umową wsparcia Nr 2/2012/FW z dnia 16.02.2012r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2012 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 166.646,00 zł., wykonanie – 148.697,90 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 17.810,00 zł. i odsetki od dotacji w kwocie 82,05 zł.), tj. 89,23 % planu.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Sejny. Zrealizowane wydatki to wynagrodzenia kierowcom i komendantowi gminnemu oraz pochodne od tych wynagrodzeń, wynagrodzenia za udział w szkoleniach i akcjach pożarniczych oraz zakup paliwa do samochodów strażackich, ich remonty, przeglądy techniczne i ubezpieczenie, a także energia elektryczna zużyta w remizach OSP i składki na ubezpieczenie członków OSP oraz opłata za emisję zanieczyszczeń i ubezpieczenie mienia. Zgodnie z umowami z Komendantem Głównym Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie Nr 1878/1011006/2012, 1879/1011007/2012 i 1880/1011008/2012 z dnia 24.08.2012r. otrzymano dotacje na zadania bieżące, w ramach którego dofinansowano zakup aparatów powietrznych do OSP Ogrodniki, OSP Bubele i OSP Berzniki, agregatu prądotwórczego do OSP Ogrodniki oraz umundurowania. Zadanie własne zrealizowano w całości i zostało ono sfinansowane w z dotacji celowej + odsetki (w kwocie 17.892,05 zł.) i ze środków własnych (w kwocie 4.519,90 zł.), co jest zgodne z zawartymi umowami.

DZIAŁ 757 OBLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 105.000,00 zł., natomiast wykonanie 102.599,92 zł., co stanowi 97,71 % planu i obejmuje:

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 105.000,00 zł., wykonanie – 102.599,92 zł., tj. 97,71 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z tytułu zapłaty odsetek od zaciągniętego w 2010 roku kredytu w kwocie 98.654,18 zł. i pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2012 roku w kwocie 3.945,74 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 60.000,00 zł., natomiast wykonanie 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan – 60.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

Rezerwa ogólna w kwocie 35.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki i rezerwa celowa w kwocie 25.000,00 zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie zostały rozdysponowane.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.898.152,00 zł., natomiast wykonanie 2.620.518,81 zł., co stanowi 90,42 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 2.008.530,00 zł., wykonanie – 1.798.086,93 zł., tj. 89,52 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2012 roku wydatków wchodzi:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1.610.590,01 zł., co stanowi 89,58 % wykonania wydatków w tym rozdziale,

- zakup materiałów i wyposażenia (zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych i wyposażenia) oraz zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w kwocie 119.612,97 zł., co stanowi 6,65 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- zakup energii w kwocie 14.946,68 zł., co stanowi 0,83 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- zakup usług w kwocie 35.093,20 zł., co stanowi 1,95 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- podróże krajowe służbowe, ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników w kwocie 17.844,07 zł., co stanowi 0,99 % wykonania wydatków w tym rozdziale.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan – 196.743,00 zł., wykonanie – 165.937,51 zł., tj. 84,34 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2012 roku wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz zakup materiałów i wyposażenia, a w tym wydatki na adaptację mieszkania służbowego na oddział przedszkolny.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 513.631,00 zł., wykonanie – 500.036,21 zł., tj. 97,35 % planu.

Wydatki w tym rozdziale związane są z dowożeniem dzieci do szkół gminnych i stanowią:

- wynagrodzenia dla 5 kierowców i pochodne od tych wynagrodzeń w kwocie 245.785,50 zł.,
- pozostałe wydatki (zakup paliw, części do napraw autobusów, abonamenty telefoniczne oraz remonty autobusów, ich przeglądy techniczne i ubezpieczenie a także zwrot kosztów dowożenia dla rodziców dowożących dzieci do szkół we własnym zakresie) w kwocie 254.250,71 zł. Zakupiono m.in. akumulatory i opony do autobusów

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan – 167.048,00 zł., wykonanie – 154.463,16 zł., tj. 92,47 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń w kwocie 138.935,90 zł.,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, zakup licencji na programy komputerowe, zakup usług remontowych, informatycznych, zdrowotnych i pozostałych, podróże krajowe służbowe oraz szkolenia merytoryczne pracowników) w kwocie 15.527,26 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 12.200,00 zł., wykonanie – 1.995,00 zł., tj. 16,35 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli m.in.: szkolenia oraz podróże krajowe służbowe. 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.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 37.805,00 zł., natomiast wykonanie 37.802,39 zł., co stanowi 99,99 % planu i obejmuje:

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Plan – 12.601,00 zł., wykonanie – 12.600,33 zł., tj. 99,99 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup szczepionek zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sejny Nr II/10/2010 z dnia 20 grudnia 2010r. w sprawie przyjęcia gminnego programu zdrowotnego pod nazwą „Program przeciwdziałania rakowi szyjki macicy w Gminie Sejny na lata 2011 – 2014”. Szczepionki przekazano dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sejnach celem wykonania szczepień 21 osób (dziewczęta ze szkół z terenu Gminy Sejny).

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan – 2.200,00 zł., wykonanie – 2.200,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale są zgodne z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii. Rozdział ten obejmuje wydatki na organizację warsztatów z zakresu profilaktyki uzależnień organizowane dla uczniów szkół z terenu Gminy Sejny oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 23.004,00 zł., wykonanie – 23.002,06 zł., tj. 99,99 % planu.

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

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

Wydatki planowane były w wysokości planowanych dochodów z tytułu z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2012 roku oraz niewykorzystanych środków za rok 2011 w kwocie 1.400,00 zł. Niewykorzystane środki w wysokości 1.047,14 zł., powiększą plan wydatków w roku 2013.

Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2012 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.651.532 zł., natomiast wykonanie 2.483.367,36 zł., co stanowi 93,66 % planu i obejmuje:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 26.000,00 zł., wykonanie – 23.737,59 zł., tj. 91,30 % 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.

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

W 2012 roku w domu pomocy społecznej przebywała 1 osoba przez cały rok. Wszystkie zobowiązania zostały opłacone.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 5.450,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2012 roku, w rozdziale tym nie wystąpiły wydatki, ze względu na brak zgłoszeń o interwencję i umieszczenie ofiary przemocy w placówkach.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2012 roku, w rozdziale tym nie wystąpiły wydatki, ze względu na brak potrzeby zatrudnienia asystenta rodzinnego i ponoszenia kosztów jego działalności.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 1.639.211,00 zł., wykonanie – 1.598.603,70 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.589.186,47 zł.), tj. 97,52 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych dla 388 osób i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 38 osób w łącznej kwocie 1.526.577,38 zł. oraz opłacone składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne w kwocie 15.660,54 zł. 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. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone i wypłacone w terminie. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 22.606,53 zł. Wysoki zwrot dotacji wynika z niepoprawnego oszacowania liczby świadczeniobiorców w związku ze zmianami ustawy o świadczeniach rodzinnych (kryterium dochodowe, wysokość zasiłków rodzinnych oraz zmiany wysokości dochodu z ha przeliczeniowego).

W rozdziale tym wydatkowano środki na zwrot dotacji wraz z należnymi odsetkami do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych w kwocie 4.061,71 zł.

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

Plan – 9.212,00 zł., wykonanie – 8.095,04 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 8.095,04 zł.), tj. 87,87 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne za 8 osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne, które zostały sfinansowane dotacją na zadania zlecone w kwocie 3.313,46 zł. W ramach zadań własnych opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 133 świadczenia dla 13 osób, które zostały sfinansowane dotacją na zadania własne w kwocie 4.781,58 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 515,96 zł., w tym z zadań zleconych – 515,54 zł. i z zadań własnych – 0,42 zł.

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

Plan – 230.282,00 zł., wykonanie – 197.843,71 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 146.164,80 zł.), tj. 85,91 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 420 świadczeń dla 63 rodzin, w tym 175 osób w tych rodzinach, w kwocie 146.164,80 zł.,

- zasiłki celowe – 125 świadczeń dla 44 rodzin, w tym dla 123 osoby w tych rodzinach, w kwocie 30.783,00 zł.,
- specjalne zasiłki celowe – 98 świadczeń dla 57 rodzin, w tym dla 131 osób w tych rodzinach, w kwocie 14.457,91 zł.,
- zasiłki celowe na pokrycie strat powstałych w wyniku zdarzenia losowego – 3 świadczenia w 3 rodzinach, w tym dla 11 osób w tych rodzinach, na kwotę 3.000,00 zł.,
- koszt pogrzebu jednego mieszkańca gminy w kwocie 3.438,00 zł.

Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone i świadczenia wypłacone w terminie zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 5.017,20 zł. Zwrot ten spowodowany jest niedokładnym oszacowaniem potrzeb ze względu na poprawę sytuacji finansowej w niektórych rodzinach, co skutkowało przekroczeniem kryterium dochodowego do wypłaty świadczeń.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 4.810,00 zł., wykonanie – 4.809,56 zł., tj. 99,99 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat dodatków mieszkaniowych dla uprawnionych mieszkańców Gminy Sejny na podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych. W 2012 roku wypłacono 40 dodatków mieszkaniowych dla 5 uprawnionych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 70.012,00 zł., wykonanie – 61.669,25 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 61.669,25 zł.), tj. 88,08 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki wypłatę zasiłków stałych. W 2012 roku wypłacono 165 świadczeń dla 17 rodzin, w tym 29 osób w tych rodzinach. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone i wszystkie świadczenia w przysługujących kwotach zostały w terminach wypłacone.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 529,75 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 225.705,00 zł., wykonanie – 203.277,78 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 76.470,00 zł.), tj. 90,06 % 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, w tym komputera, zakup usług bankowych i informatycznych, zakup szkoleń, ubezpieczenie mienia i badania lekarskie).

Zadanie zostało sfinansowane w 37,62 % z dotacji celowej (76.470,00 zł.), a w 62,38 % ze środków własnych (126.807,78 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 – 253.786,00 zł., wykonanie – 208.267,25 zł., tj. 82,06 % planu.

W ramach usług opiekuńczych finansowana jest pomoc potrzebującym. Wydatki w tym rozdziale to koszt wynagrodzeń osób zatrudnionych jako opiekuni domowi, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące (badania lekarskie, ekwiwalent za używanie i pranie własnej odzieży roboczej). Z usług opiekuńczych skorzystało 26 osób z 22 rodzin.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan – 2.064,00 zł., wykonanie – 2.063,48 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 2.063,48 zł.), tj. 99,97 % planu.

W rozdziale tym poniesiono wydatki na zasiłki celowe dla rodziny poszkodowanej w wyniku zdarzeń klęskowych (burze i huragany), które miały miejsce w miesiącu lipcu 2012 roku. Pomocy udzielono dla jednej osoby.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,52 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 180.000,00 zł., wykonanie – 175.000,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 132.000,00 zł.), tj. 97,22 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zadania zlecone na realizację „Rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne”, w ramach którego udzielono pomocy dla 16 osób na łączną kwotę 13.400,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane i w całości sfinansowane dotacją celową.

W rozdziale tym poniesiono również wydatki na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z porozumieniem z Wojewodą Podlaskim zawartym w dniu 09.02.2012r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Z posiłków korzystało 252 uczniów ze 130 rodzin w 9 szkołach. Przyznano zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności: 65 świadczeń dla 28 rodzin, w tym 84 osoby w tych rodzinach. Wszystkie wnioski osób ubiegających się o w/w pomoc zostały rozpatrzone pozytywnie i przyznane świadczenia zostały opłacone.

Zadanie zostało sfinansowane w 74,78 % z dotacji celowej (118.600,00 zł.), a w 25,22 % ze środków własnych (40.000,00 zł.), co jest zgodne z zawartym porozumieniem. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 102.609,00 zł., natomiast wykonanie 86.364,38 zł., co stanowi 84,17 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 102.609,00 zł., wykonanie – 86.364,38 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 70.537,07 zł.), tj. 84,17 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują:

- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2012r. – „Wyprawka szkolna”, sfinansowane w całości dotacją w kwocie 7.227,84 zł. Dofinansowano zakup podręczników uczniom Szkoły Podstawowej w Krasnowie na kwotę 3.387,84 zł. i Szkoły Podstawowej w Poćkunach na kwotę 3.840,00 zł.,

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w kwocie 79.136,54 zł. Wyplacono zasiłek szkolny w kwocie 400,00 zł. i stypendia socjalne dla 266 uczniów na kwotę 78.736,54 zł. Stypendia wypłacono wszystkim uczniom, którzy przedłożyli faktury zakupu podręczników i pomocy szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Zadanie zostało sfinansowane w 80 % z dotacji celowej (63.309,23 zł.), a w 20 % ze środków własnych (15.827,31 zł.), co jest zgodne z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Pismem FB-II.3111.621.2012.BB Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 03.12.2012r. została zablokowana dotacja celowa w kwocie 3.362,00 zł. Dnia 10.01.2013r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 336,77 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 697.645,00 zł., natomiast wykonanie 559.719,96 zł., co stanowi 80,23 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan – 58.680,00 zł., wykonanie – 14.844,00 zł., tj. 25,30 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują opłatę stałą, zgodnie z zawartą umową na utylizację padłych zwierząt niewiadomego pochodzenia z terenu Gminy Sejny oraz opracowanie części dokumentacji do wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami. Niskie wykonanie w tym rozdziale powodowane jest opóźnieniem prac i przeniesieniem niektórych wydatków do planu roku 2013.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 79.510,00 zł., wykonanie – 20.474,05 zł., tj. 25,75 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2012 roku. Zakupiono paliwo zużyte przy wywozie nieczystości stałych i wniesiono opłaty za przyjęcie ich na wysypisko. Poniesiono wydatki na szkolenia pracowników oraz na organizację imprezy ekologicznej z okazji „Światowego Dnia Ziemi”.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 45.800,00 zł., wykonanie – 41.641,55 zł., tj. 90,92 % 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.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 2.230,00 zł., wykonanie – 1.737,71 zł., tj. 77,92 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt energii elektrycznej oświetlenia ulicznego we wsi Berżniki.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 511.425,00 zł., wykonanie – 481.022,65 zł., tj. 94,06 % 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 zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, 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. Wykonano prace remontowe części pomieszczenia kotłowni budynku UG Sejny w celu adaptacji na pomieszczenia biurowe, a także innych pomieszczeń tego budynku jak również budynku GOPS.

Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2012 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 83.000,00 zł., natomiast wykonanie 67.515,03 zł., co stanowi 81,34 % planu i obejmuje:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W tym rozdziale w 2012 roku wydatki nie wystąpiły.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan – 73.000,00 zł., wykonanie – 67.515,03 zł., tj. 92,49 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 27.02.2012r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2012 rok.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2012 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.000,00 zł., natomiast wykonanie 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W tym rozdziale w 2012 roku wydatki nie wystąpiły.

Wykonane wydatki w 2012 roku to kwota 11.036.238,88 zł., w której 2.098.003,10 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 19,01 % wydatków budżetu ogółem.

Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2012 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

3.2 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych w wysokości 2.104.039 zł. wykonano w kwocie 2.095.373,06 zł., tj. 99,59 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 1.957.319,00 zł., natomiast wykonanie 1.957.259,52 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągów i sanitacyjna wsi

Plan – 1.957.319,00 zł., wykonanie – 1.957.259,52 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

1) „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Sejny” – wydatki w kwocie 1.892.029,02 zł. - inwestycja planowana na lata 2010-2012

Zadanie to jest realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, oś priorytetowa: Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, działanie 321: Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.

Umowę na dofinansowanie działania (75%) podpisano dnia 30.06.2010r. Zadanie to obejmuje budowę pompowni wody w Sztabinkach, indywidualnej oczyszczalni ścieków przy Szkole Podstawowej w Poćkunach i linii wodociągowej we wsiach: Żegary, Sztabinki, Krasnogruda, Dusznica.

W 2011 roku w wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniony został wykonawca robót, z którym została podpisana umowa na wykonanie inwestycji. Podpisana została też umowa z inspektorem nadzoru na nadzór w/w inwestycji. W tym samym roku została zakończona budowa pompowni wody i oczyszczalni ścieków. Pompownia wody jest budowlą podziemną wyposażoną w zestaw hydroforowy do podnoszenia ciśnienia. Indywidualna oczyszczalnia ścieków jest w pełni zblokowana. Zbiornik, w którym umieszczone są wszystkie elementy do biologicznego oczyszczania ścieków jest wykonany z laminatu bardzo odpornego na działanie

środków chemicznych oraz obciążeń statycznych. Oczyszczalnia składa się z dwóch komór, a oczyszczone ścieki odprowadzane są do studni chłonnej. Budowle te zostały odebrane komisyjnie i przyjęte na stan środków trwałych. Wniosek o płatność na kwotę 337.854,00 zł. został złożony w IV kwartale 2011 roku, a wpływ środków nastąpił dnia 29.02.2012r.

W 2012 roku wybudowano linię (sieć) wodociagową w miejscowościach Sztabinki, Żegary, Krasnogruda, Dusznica. Sieć wykonano z rur PVC-U oraz PE o długości 23,855 km. Budowla ta została odebrana komisyjnie i przyjęta na stan środków trwałych.

Gmina Sejny zaciągnęła w Banku Gospodarstwa Krajowego, pożyczkę krótkoterminową na wyprzedzające finansowanie na realizację zadania w wysokości 1.152.973,00 zł. Wniosek o płatność na kwotę 1.152.973,00 zł. został złożony w II kwartale 2012 roku, a wpływ środków nastąpił dnia 26.10.2012r. po uprzedniej kontroli z Urzędu Marszałkowskiego w Białymstoku.

Realizacja zadania rozpoczęła się w 2010 roku i do końca 2012 roku poniesiono wydatki w kwocie 2.449.248,91 zł., w tym:

- w 2010 roku: 103.170,16 zł.
(dofinansowanie: 62.250,00 zł.; środki własne: 40.920,16 zł.)
- w 2011 roku: 454.049,73 zł.
(dofinansowanie: 275.604,00 zł.; środki własne: 178.445,73 zł.)
- w 2012 roku: 1.892.029,02 zł.
(dofinansowanie: 1.152.973,00 zł.; środki własne: 739.056,02 zł.)

Stopień zaawansowania programu wieloletniego.

Zadanie zostało wykonane.

Zmiany w planie wydatków w 2012 roku na realizację programu finansowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Przyjęty uchwałą Rady Gminy Sejny Nr XIV/69/2011 z dnia 19.12.2012r. plan wydatków projektu, zakładał w 2012 roku wydatki w wysokości ogółem 1.948.817,00 zł. (w tym środki z budżetu UE: 1.152.973,00 zł.). Plan ten był zmieniony raz i na dzień 31.12.2012r. wyniósł ogółem 1.892.029,00 zł. (w tym środki z budżetu UE: 1.152.973,00 zł.). Powodem zmian było zmniejszenie planu (zmiana zabezpieczenia wykonania inwestycji ze środków własnych).

2) „Rozbudowa wodociągu „Berżniki”, gmina Sejny, wraz z budową indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki” – wydatki w kwocie 65.230,50 zł - inwestycja planowana na lata 2011-2013

Zadanie to jest realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, oś priorytetowa: Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, działanie 321: Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.

Umowę na dofinansowanie działania (75%) podpisano dnia 16.08.2012r. Zadanie to obejmuje rozbudowę sieci wodociągowej „Berżniki” w następujących miejscowościach: Berżniki, Folwark Berżniki, Berżałowce i Dubowo, budowę dwóch zbiorników wyrównawczych wody nadziemnych, ocieplanych o pojemności 50 m³ oraz budowę indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki.

W 2012 roku w wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniony został wykonawca robót, z którym została podpisana umowa na wykonanie inwestycji. Podpisana została też umowa z inspektorem nadzoru na nadzór w/w inwestycji. Wydatki poniesione w 2012 roku to wykonanie dokumentacji technicznej dla uzyskania pozwolenia na budowę oraz zakup dzienników budowy i tablicy informacyjnej.

Realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 roku i do końca 2012 roku poniesiono wydatki w kwocie 102.130,50 zł., w tym:

- w 2011 roku: 36.900,00 zł.
(dofinansowanie: 22.500,00 zł.; środki własne: 14.400,00 zł.)
- w 2012 roku: 65.230,50 zł.
(dofinansowanie: 39.750,00 zł.; środki własne: 25.480,50 zł.)

Stopień zaawansowania programu wieloletniego.

Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia inwestycji: 2013 rok.

Zmiany w planie wydatków w 2012 roku na realizację programu finansowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Przyjęty uchwałą Rady Gminy Sejny Nr XIV/69/2011 z dnia 19.12.2012r. plan wydatków projektu, zakładał w 2012 roku wydatki w wysokości ogółem 369.818,00 zł. finansowane w całości ze środków własnych. Plan ten był zmieniony dwukrotnie i na dzień 31.12.2012r. wyniósł ogółem 65.290,00 zł. (w tym środki z budżetu UE: 39.750,00 zł.). Powodem zmian było zmniejszenie planu w związku z przesunięciem realizacji zadania na 2013 rok oraz podpisaniem umowy na dofinansowanie inwestycji.

Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2012 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 8.000,00 zł., natomiast wykonanie 3.972,90 zł., co stanowi 49,66 % planu i obejmuje:

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

Plan – 8.000,00 zł., wykonanie – 3.972,90 zł., tj. 49,66 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

1) „Zakup zestawu komputerowego” – brak wydatków w 2012 roku - inwestycja planowana w 2012 roku

W ramach planu tego rozdziału planowano zakup zestawu komputerowego. W 2012 roku nie zaszła konieczność takiego zakupu.

2) „Zakup serwera” – wydatki w kwocie 3.972,90 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2012 roku

W ramach planu tego rozdziału zakupiono serwer marki FUJITSU. Został on zainstalowany, jest zdalny do użytku i przyjęty na stan środków trwałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 58.720,00 zł., natomiast wykonanie 58.083,19 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie 38.720,00), co stanowi 98,92 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 58.720,00 zł., wykonanie – 58.083,19 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie 38.720,00), tj. 98,92 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

1) „Modernizacja obiektów OSP oraz wyposażenie w sprzęt ppoż. I etap - Żegary” – wydatki w kwocie 14.363,19 zł - inwestycja planowana na lata 2011-2012

Wydatki tego zadania przeznaczone są na modernizację strażnicy OSP w Żegarach.

W 2011 roku zakupiono kostkę polbrukową do utwardzenia placu oraz materiały do ogrodzenia placu OSP (bramę, furtkę ogrodzeniową, panele, itp.).

W 2012 roku zakupiono materiały do wykonania ogrodzenia, dokonano jego wymiany i zakupiono stolarkę okienną do budynku OSP Żegary.

Realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 roku i do końca 2012 roku poniesiono wydatki w kwocie 34.232,61 zł., w tym:

- w 2011 roku: 19.869,42 zł.
- w 2012 roku: 14.363,19 zł.

2) „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego – OSP Bubele” – wydatki w kwocie 43.720,00 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2012 roku.

Wydatki tego zadania obejmują zakup zestawu narzędzi hydraulicznych WEBER, w skład którego wchodzi: rozpieracz ramieniowy, nożyce, pompa hydrauliczna i przewody hydrauliczne. Zadanie zostało zrealizowane w całości i dofinansowane dotacją celową w kwocie 38.720,00 zł. przyznaną przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 1879/101007/2012 z dnia 24.08.2012r.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 50.000,00 zł., natomiast wykonanie 49.870,45 zł., co stanowi 99,74 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 49.870,45 zł., tj. 99,74 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację następujących zadań inwestycyjnych pn.: „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Poćkunach – wymiana instalacji elektrycznej na parterze budynku szkoły” – wydatki w kwocie 49.870,45 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2012 roku.

Wydatki tego zadania obejmują wymianę instalacji elektrycznej na parterze budynku Szkoły Podstawowej w Poćkunach. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 30.000,00 zł., natomiast wykonanie 26.187,00 zł., co stanowi 87,29 % planu i obejmuje:

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 7.042,00 zł., tj. 70,42 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup zestawów komputerowych” – inwestycja planowana i wykonana w 2012 roku. W ramach planu tego rozdziału zakupiono dwa zestawy komputerowe, w którego skład wchodzi jednostka centralna, monitor i ups oraz oprogramowanie. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 20.000,00 zł., wykonanie – 19.145,00 zł., tj. 95,73 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup agregatu” – inwestycja planowana i wykonana w 2012 roku. W ramach planu tego rozdziału zakupiono agregat prądotwórczy, który zamontowano w Urzędzie Gminy Sejny i oddano do użytku. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2012 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie realizacji wydatków budżetowych przez poszczególne gminne jednostki budżetowe

w 2012 roku

L.p.	Nazwa gminnej jednostki	Plan	Wykonanie	%
1.	Urząd Gminy Sejny	4 497 580,00	4 133 200,97	91,90%
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sejnach	2 639 722,00	2 474 496,09	93,74%
3.	Obsługa Komunalna Gminy Sejny	2 285 645,00	2 171 824,39	95,02%
4.	Szkoła Podstawowa w Krasnowie	1 085 887,00	936 890,07	86,28%
5.	Szkoła Podstawowa w Poćkunach	1 192 176,00	1 086 227,66	91,11%
6.	Zespół Ekonomiczo-Administracyjny Szkół Gminy Sejny	259 067,00	233 599,70	90,17%
	RAZEM:	11 960 077,00	11 036 238,88	92,28%

Na koniec 2011 roku Gmina Sejny nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

4. PROGRAMY WIELOLETNIE

W 2012 roku Gmina Sejny realizowała następujące programy wieloletnie:

1) „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Sejny” – wydatki w kwocie 1.892.029,02 zł. - inwestycja planowana na lata 2010 - 2012

Realizacja zadania została opisana wyżej w punkcie 3. Wydatki budżetowe, 3.2 Wydatki majątkowe w dziale 010 rozdziale 01010.

2) „Rozbudowa wodociągu „Berżniki”, gmina Sejny, wraz z budową indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki” – wydatki w kwocie 65.230,50 zł - inwestycja planowana na lata 2011 - 2013

Realizacja zadania została opisana wyżej w punkcie 3. Wydatki budżetowe, 3.2 Wydatki majątkowe w dziale 010 rozdziale 01010.

3) „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” - inwestycja planowana na lata 2013-2014

Projekt realizowany będzie na obszarze województwa podlaskiego, również w Gminie Sejny w latach 2012-2013. Zakłada się współfinansowanie projektu ze środków UE w ramach RPO WP w wysokości 85% całkowitej wartości projektu.

W przedsięwzięciu uczestniczą jednostki samorządu terytorialnego: Lider – Województwo Podlaskie oraz Partnerzy (Gminy i Powiaty) wraz z Jednostkami Podległymi, w tym również Gmina Sejny. Wartość udziału Gminy Sejny w całkowitym koszcie projektu wynosi 132.563,25 zł., z czego 19.884,49 zł. stanowi wkład własny (planowany na 2013 rok).

Celem Projektu jest rozbudowa posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy Sejny i Jednostek Podległych oferowanych za pomocą platformy Wrota Podlasia oraz rozszerzenie grona odbiorców usług. Z produktów i rezultatów przedsięwzięcia będą korzystać mieszkańcy, przedsiębiorcy i pracownicy instytucji publicznych Gminy Sejny. Rada Gminy Sejny uchwałą Nr XII/57/2011 z dnia 15 listopada 2011 roku wyraziła wolę przystąpienia przez Gminę Sejny do ww. projektu.

Mimo wcześniejszych zapewnień ze strony Urzędu Marszałkowskiego w Białymstoku, realizacja przedsięwzięcia na terenie Gminy Sejny nie rozpoczęła się w 2012 roku. Została ona przesunięta na lata 2013 – 2014.

5. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2012 roku po stronie przychodów nie planowano żadnych kwot. Realizacja wyniosła **1.321.153,62 zł.** Są to wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy Sejny, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

6. ROZCHODY BUDŻETU

W ramach zaplanowanych rozchodów na łączną kwotę 416.000,00 zł. realizacja wyniosła **416.000,00 zł.** i obejmowała spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010 roku w wysokości 2.450.000,00 zł. w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Białymstoku.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Sejny za 2012 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2012r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi: 2.030.000,00 zł.

W 2012 roku zaciągnięto pożyczkę krótkoterminową na wyprzedzające finansowanie projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.152.973,00 zł.

W 2012 roku spłacono zadłużenie w wysokości **1.568.973,00 zł.**

L.p.	Nazwa	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2012r.	Zaciągnięte zobowiązania w 2012 r.	Spłacone zobowiązania w 2012 r.	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2012r.
1	2	3	4	5	6
1.	KREDYTY	2 030 000,00	0,00	416 000,00	1 614 000,00
2.	POŻYCZKI	0,00	1 152 973,00	1 152 973,00	0,00
RAZEM		2 030 000,00	1 152 973,00	1 568 973,00	1 614 000,00

8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Realizacja budżetu Gminy Sejny w 2012 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2012r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1.	Dochody	12 378 772,00	12 314 345,07	99,48%
2.	Wydatki	11 960 077,00	11 036 238,88	92,28%
3.	DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)	418 695,00	1 278 106,19	
4.	Przychody	0,00	1 321 153,62	
5.	Rozchody	416 000,00	416 000,00	100,00%
6.	WYNIK		2 183 259,81	

Na koniec 2012 roku Gmina Sejny osiągnęła nadwyżkę budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 1.278.106,19 zł.

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 2.183.259,81 zł.

Wójt

Jan Skindzier