



## WÓJT GMINY SEJNY

*ul. Świerczewskiego 1  
16 – 500 SEJNY  
tel. 87 516 20 45, 516 20 48*



---

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 231/2014  
Wójta Gminy Sejny  
z dnia 12 marca 2014 r.

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA BUDŻETU**  
**GMINY SEJNY**  
**ZA 2013 ROK**

Sejny, marzec 2014 r.

## **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. 28
Wydatki majątkowe .....	str. 47
4. Programy wieloletnie .....	str. 54
5. Przychody budżetu .....	str. 54
6. Rozchody budżetu .....	str. 55
7. Kredyty i pożyczki .....	str. 55
8. Wynik finansowy budżetu .....	str. 55

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

Załącznik Nr 1	Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 3	Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 5	Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 6	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 7	Realizacja zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 8	Realizacja zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2013 rok
Załącznik Nr 9	Wykonanie dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych Gminie Sejny w 2013 roku
Załącznik Nr 10	Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy za 2013 rok

## **Część I – Informacje ogólne**

### **1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY**

Budżet Gminy Sejny na 2013 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny uchwałą Nr XXIII/107/2012 z dnia 20 grudnia 2012 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy	-	<b>10.130.274,00 zł.,</b>
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	10.023.058,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	107.216,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	<b>10.977.837,00 zł.,</b>
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	9.296.510,00 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	1.681.327,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 847.563,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W 2013 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 6 uchwał Rady Gminy oraz wydane zostało 7 zarządzeń Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 134/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 19 lutego 2013 roku,
- Uchwała Nr XXVI/126/2013 Rady Gminy Sejny z dnia 25 marca 2013 roku,
- Zarządzenie Nr 152/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 26 kwietnia 2013 roku,
- Uchwała Nr XXVII/131/2013 Rady Gminy Sejny z dnia 10 maja 2013 roku,
- Uchwała Nr XXVIII/135/2013 Rady Gminy Sejny z dnia 28 czerwca 2013 r.,
- Zarządzenie Nr 169/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 11 lipca 2013 r.,
- Uchwała Nr XXIX/139/2013 Rady Gminy Sejny z dnia 26 sierpnia 2013 r.,
- Zarządzenie Nr 189/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 17 września 2013 r.,
- Zarządzenie Nr 194/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 września 2013 r.,

- Zarządzenie Nr 197/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 21 października 2013 r.,
- Uchwała Nr XXX/140/2013 Rady Gminy Sejny z dnia 29 października 2013 r.,
- Zarządzenie Nr 210/2013 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 listopada 2013 r.,
- Uchwała Nr XXXII/152/2013 Rady Gminy Sejny z dnia 20 grudnia 2013 r.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2013 r., przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy	-	<b>11.589.488,74 zł.,</b>
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	10.720.990,74 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	868.498,00 zł.;
2) Wydatki budżetu Gminy	-	<b>11.706.644,74 zł.,</b>
z tego:		
➤ bieżące w kwocie	-	10.202.821,74 zł.,
➤ majątkowe w kwocie	-	1.503.823,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 117.156,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

## 2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2013 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 11.484.220,58 zł., co stanowi 99,09 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 10.720.990,74 zł. zrealizowano 10.615.722,58 zł., tj. 99,02 %,
- dochody majątkowe, na plan 868.498,00 zł. zrealizowano 868.498,00 zł., tj. 100,00 %.

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

Realizację dochodów z podziałem na źródła dochodów obrazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>11 589 488,74</b>	<b>11 484 220,58</b>	<b>99,09%</b>
<b>1. Dochody własne</b>	<b>4 378 851,00</b>	<b>4 353 784,33</b>	<b>99,43%</b>
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 082 536,00	1 043 050,00	96,35%
- podatek dochodowy od osób prawnych	100,00	82,41	82,41%
- podatek od nieruchomości	1 405 740,00	1 409 562,23	100,27%
- podatek rolny	698 062,00	705 174,37	101,02%
- podatek leśny	171 041,00	171 174,85	100,08%
- podatek od środków transportowych	58 829,00	60 067,00	102,10%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	72 554,00	76 115,00	104,91%
- wpływy z opłaty skarbowej	9 149,00	7 866,00	85,98%
- podatek od spadków i darowizn	2 100,00	1 747,00	83,19%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 700,00	2 056,00	76,15%
- opłata od posiadania psów	1 120,00	1 120,00	100,00%
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	36,00	36,00	100,00%
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 871,00	2 871,00	100,00%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i nabycia prawa własności nieruchomości	42 170,00	43 075,65	102,15%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	22 693,00	22 692,42	100,00%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 100,00	7 099,20	99,99%
- pozostałe dochody	800 050,00	799 995,20	99,99%
<b>2. Dotacje celowe</b>	<b>2 689 085,74</b>	<b>2 595 879,25</b>	<b>96,53%</b>
- w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	6 705,00	6 350,48	94,71%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	2 027 171,74	1 949 685,42	96,18%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	576 785,00	561 419,74	97,34%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	10 924,00	10 923,61	100,00%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	67 500,00	67 500,00	100,00%
<b>3. Subwencja</b>	<b>3 685 466,00</b>	<b>3 685 466,00</b>	<b>100,00%</b>
- część oświatowa	1 497 417,00	1 497 417,00	100,00%
- część wyrównawcza	2 174 743,00	2 174 743,00	100,00%
- część równoważąca	13 306,00	13 306,00	100,00%
<b>4. Środki na dofinansowanie zadań</b>	<b>836 086,00</b>	<b>849 091,00</b>	<b>101,56%</b>
- środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł	37 995,00	51 000,00	134,23%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	798 091,00	798 091,00	100,00%

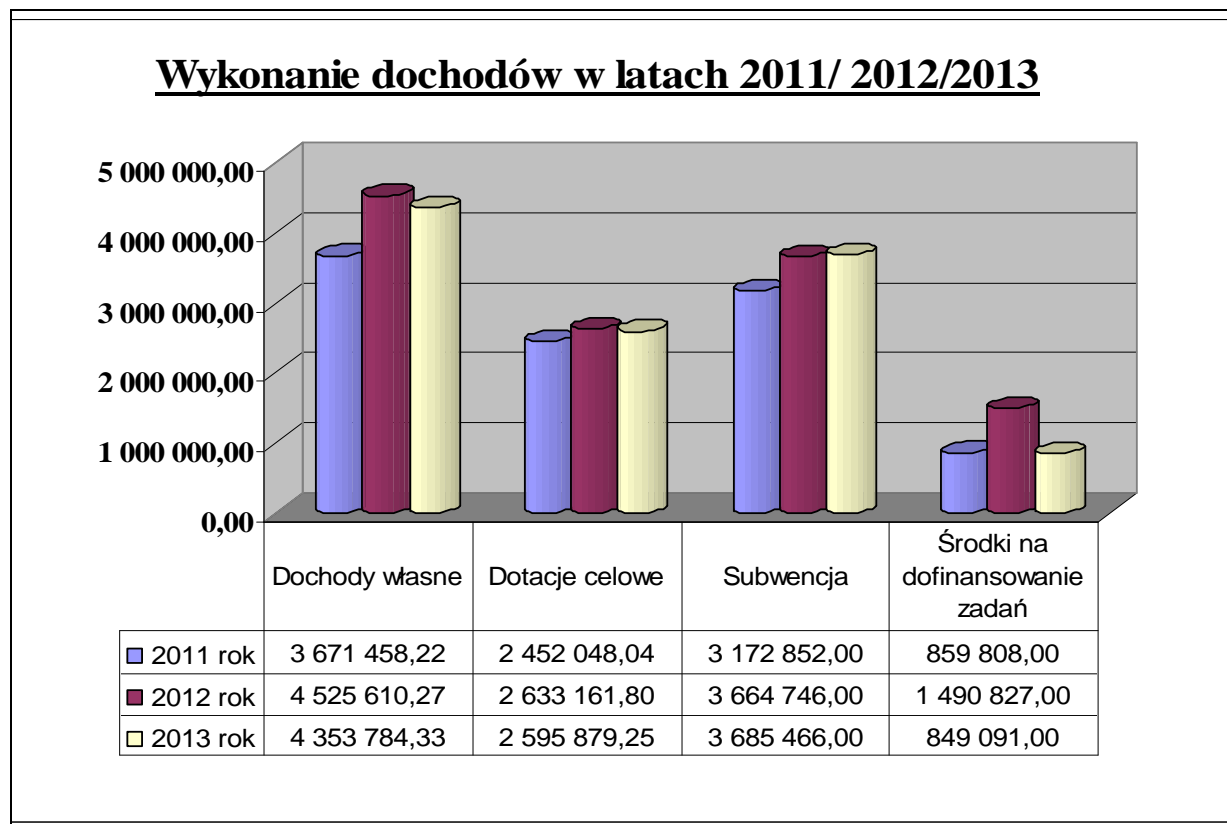
W wykonanych do dnia 31 grudnia 2013 r. dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 37,91 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 22,61 %,
- 3) subwencja stanowi 32,09 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 7,39 %.

W porównaniu do wykonania 2012 roku obserwuje się:

- a) zmniejszenie dochodów ogółem o 830.124,49 zł.,
- b) zmniejszenie dochodów własnych o 171.825,94 zł.,
- c) zmniejszenie dotacji celowych o 37.282,55 zł.,
- d) zwiększenie subwencji o 20.720,00 zł.,
- e) zmniejszenie środków na dofinansowanie zadań o 641.736,00 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2011, 2012 i 2013 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>010</b>	Rolnictwo i łowiectwo	1 269 199,74	1 269 198,81	100,00%
<b>400</b>	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	417 960,00	421 801,96	100,92%
<b>700</b>	Gospodarka mieszkaniowa	43 442,00	45 476,18	104,68%
<b>710</b>	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	100,00%
<b>750</b>	Administracja publiczna	121 741,00	124 381,33	102,17%
<b>751</b>	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	729,00	729,00	100,00%
<b>754</b>	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 524,00	75 523,53	100,00%
<b>756</b>	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 716 492,00	3 694 637,59	99,41%
<b>758</b>	Różne rozliczenia	3 687 891,00	3 687 917,64	100,00%
<b>801</b>	Oświata i wychowanie	26 991,00	27 255,28	100,98%
<b>852</b>	Pomoc społeczna	2 074 766,00	1 973 732,53	95,13%
<b>853</b>	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	44 700,00	57 350,48	128,30%
<b>854</b>	Edukacyjna opieka wychowawcza	88 648,00	87 255,77	98,43%
<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 405,00	16 960,48	87,40%
	<b>RAZEM:</b>	<b>11 589 488,74</b>	<b>11 484 220,58</b>	<b>99,09%</b>

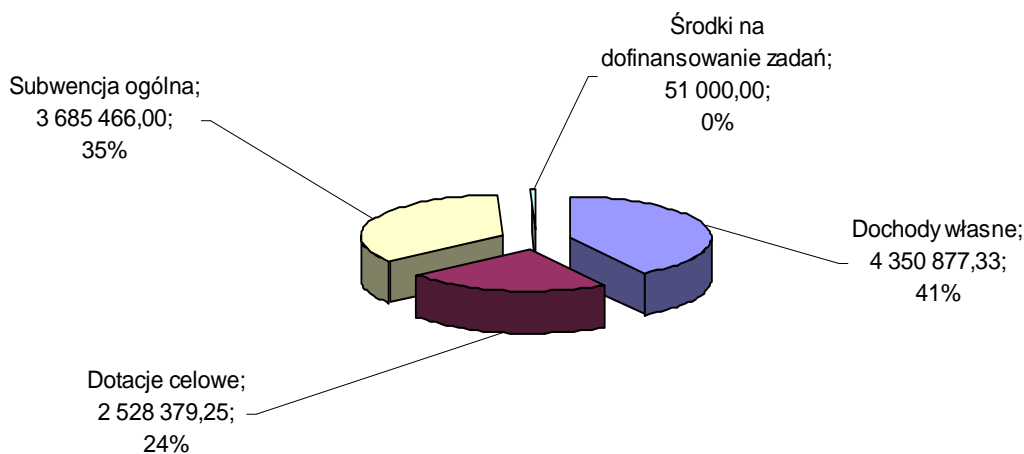
*Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2013 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem dochodów z zakresu administracji rządowej przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.*

## 2.1 Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących w wysokości 10.720.990,74 zł. wykonano w kwocie 10.615.722,58 zł., tj. 99,02 %, w tym:

	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>Dochody własne</b>	4 375 944,00	4 350 877,33	99,43%
<b>Dotacje celowe</b>	2 621 585,74	2 528 379,25	96,44%
<b>Subwencja ogólna</b>	3 685 466,00	3 685 466,00	100,00%
<b>Środki na dofinansowanie zadań</b>	37 995,00	51 000,00	134,23%
<b>RAZEM</b>	<b>10 720 990,74</b>	<b>10 615 722,58</b>	<b>99,02%</b>

### **Struktura dochodów bieżących w 2013 roku**



## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 471.108,74 zł., natomiast wykonanie 471.107,81 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 471.108,74 zł., wykonanie – 471.107,81 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tanuty łowieckiej) w kwocie 4.804,07 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 466.303,74 zł. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom z przeznaczeniem na realizację zapisów ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z Gminy Sejny oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 417.960,00 zł., natomiast wykonanie 421.801,96 zł., co stanowi 100,92 % planu i obejmuje:

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

Plan – 417.960,00 zł., wykonanie – 421.801,96 zł., tj. 100,92 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- różnych opłat w kwocie 825,00 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 418.682,44 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 2.294,52 zł..

Na dzień 31.12.2013 r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 19.173,64 zł. oraz nadpłaty w kwocie 114,75 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 77 kontrahentów, przy czym u 9 z nich zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających wystawiono 276 upomnień i 32 przedsądowe wezwania do zapłaty. W stosunku do 14 dłużników uzyskano sądowe nakazy zapłaty. Pięcioro z nich uregulowało należności a sprawę 9 skierowano do egzekucji komorniczej. Na dzień 31.01.2014 r. spłacono zaległości w kwocie 5.015,56 zł.

Nadpłaty należności na dzień 31.12.2013 r. powstały na skutek mylnych wpłat kontrahentów i zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 40.571,00 zł., natomiast wykonanie 42.605,18 zł., co stanowi 105,01 % planu i obejmuje:

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

Plan – 40.571,00 zł., wykonanie – 42.605,18 zł., tj. 105,01 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- opłat za trwałe zarząd w kwocie 1.462,27 zł.,
- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 906,99 zł.,
- dzierżawy gruntów na cele rolnicze w kwocie 1.633,62 zł.,
- dzierżawy gruntów na inne cele w kwocie 21,14 zł.,

- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 23.841,44 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 84,17 zł.,
- służebności przesyłu w kwocie 1.124,42 zł.,
- odszkodowania za grunt zajęty pod drogę w kwocie 8.934,00 zł.,
- opłat za rozgraniczenie nieruchomości w kwocie 4.597,13 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. wystąpiły w opisywanym rozdziale zaległości w kwocie 662,09 zł. Są to zaległości w kwocie 0,96 zł. z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych (zalegają 2 osoby z tytułu czynszu za m-c grudzień 2013 r.) oraz 661,13 zł. z tytułu zwrotu kosztów rozgraniczenia nieruchomości. Na dzień sporządzenia sprawozdania uregulowane zostały zaległości w kwocie 661,82 zł.

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

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

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

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 2.000,00 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 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 121.705,00 zł., natomiast wykonanie 124.345,33 zł., co stanowi 102,17 % planu i obejmuje:

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

Plan – 51.964,00 zł., wykonanie – 51.963,85 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 51.546,00 zł.,
- dotacji na zadania własne w kwocie 407,00 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 10,85 zł.

Zadania zostały zrealizowane w całości.

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

Plan – 69.741,00 zł., wykonanie – 72.381,48 zł., tj. 103,79 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- wpływu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 48.802,69 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 23.578,79 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 729,00 zł., natomiast wykonanie 729,00 zł., co stanowi 99,99 % planu i obejmuje:

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

Plan – 729,00 zł., wykonanie – 729,00 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 8.024,00 zł., natomiast wykonanie 8.023,53 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 8.024,00 zł., wykonanie – 8.023,53 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 0204/1011006/2013, 0205/1011007/2013 i 0206/1011008/2013 z dnia 05.06.2013 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 3.716.492,00 zł., natomiast wykonanie 3.694.637,59 zł., co stanowi 99,41 % planu i obejmuje:

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

Plan – 2.707,00 zł., wykonanie – 2.063,00 zł., tj. 76,21 % 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 2013 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 2.448,00 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2013 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 – 1.238.374,00 zł., wykonanie – 1.238.420,54 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.119.335,84 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.855,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 107.854,32 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 3.250,00 zł.,
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 459,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 88,00 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych w kwocie 614,38 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 4.964,00 zł.

Na dzień 31.12.2013 r., odnotowano zaległości w kwocie 1.812,96 zł., co w porównaniu do 2012 roku stanowi zmniejszenie o 2.002,84 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 10 upomnień oraz 6 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2013 roku stanowią 0,16 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 1.797,00 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 5.321,31 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2013 roku wyniosły ogółem 90.179,47 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 79.958,32 zł.,
- w podatku rolnym – 404,00 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 9.817,15 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 – 1.182.917,00 zł., wykonanie – 1.199.215,70 zł., tj. 101,38 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 290.226,39 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 703.319,37 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 63.320,53 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 56.817,00 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 1.747,00 zł.,
- opłata od posiadania psów w kwocie 1.120,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 75.656,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia i różne opłaty od osób fizycznych w kwocie 4.144,90 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 2.864,51 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. odnotowano zaległości w kwocie 61.013,90 zł., które w porównaniu do 2012 roku, uległy zwiększeniu o 17.225,22 zł. Kwota zaległości dotyczy również lat ubiegłych, które nie zostały ściągnięte przez Urząd Skarbowy. Na powyższe zaległości wystawiono 681 upomnień i 240 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec

2013 roku stanowią 5,77 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 13.662,83 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 2.301,57 zł. Wpłynęło 27 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2013 roku wyniosły ogółem 271.014,70 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 44.008,00 zł.,
- w podatku rolnym – 144.912,00 zł.
- w podatku od środków transportowych – 79.616,87 zł.,
- w opłacie od posiadania psów – 2.477,83 zł.

Skutki umorzeń zaległości podatkowych w 2013 roku wyniosły ogółem 515,90 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 455,90 zł.,
- w podatku rolnym – 60,00 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 Białymstoku, Urząd Skarbowy w Suwałkach, Urząd Skarbowy w Sokółce i Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście.

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

Plan – 209.858,00 zł., wykonanie – 211.805,94 zł., tj. 100,93 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 7.866,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopalin) w kwocie 7.099,20 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 22.692,42 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń w kwocie 343,42 zł.,

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 173.119,50 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia i różne opłaty w kwocie 685,40 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. odnotowano zaległości w kwocie 16.384,29 zł., które w porównaniu do 2012 roku wzrosły o kwotę 15.597,29 zł. Są to zaległości z tytułu:

- renty planistycznej (787,00 zł.) w stosunku, do których wyczerpano drogę postępowania egzekucyjnego i dokonano na nie wpisu do hipoteki nieruchomości,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (291,75 zł. + odsetki 22,24 zł.) – zalega 1 przedsiębiorca,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (15.283,30 zł.) – zalega 188 gospodarstw.

W 2013 roku wszczęto 38 postępowań, z czego wydano 8 decyzji w sprawie określenia wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a 30 postępowań umorzono z urzędu na podstawie art. 208 § Ordynacji podatkowej. Na zaległości wystawiono 146 upomnień i na dzień sporządzenia sprawozdania wpłynęły zaległości na kwotę 11.415,00 zł. Na dzień 31.12.2013 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 4.721,80 zł. Wpłynęło 27 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań na kwotę 1.276,20 zł., zaś zgodnie ze wskazaniem na dowodach wpłat zarachowano kwotę 3.400,60 zł. Do zwrotu przewidziana jest nadpłata w kwocie 45,00 zł.

*Zestawienie wykonania dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.*

*Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 1.082.636,00 zł., wykonanie – 1.043.132,41 zł., tj. 96,35 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.043.050,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 82,41 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 3.687.891,00 zł., natomiast wykonanie 3.687.917,64 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 1.497.417,00 zł., wykonanie – 1.497.417,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

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

Plan – 2.174.743,00 zł., wykonanie – 2.174.743,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

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

Plan – 2.425,00 zł., wykonanie – 2.451,64 zł., tj. 101,10 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z:

- zaległości z tytułu sprzedaży wody w kwocie 1.677,42 zł.,
- zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych w kwocie 171,54 zł.,
- zwrot kosztów prowadzenia rachunku z lat ubiegłych w kwocie 240,00 zł.,
- zwrotu zaliczki dla komornika za lata ubiegłe w kwocie 74,89 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 287,79 zł.

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2013 r., z tytułu sprzedaży wody z lat ubiegłych wynoszą 2.261,11 zł. Są to zaległości 2 osób, wobec których wszczęto postępowanie egzekucyjne.

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

Plan – 13.306,00 zł., wykonanie – 13.306,00 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 26.991,00 zł., natomiast wykonanie 27.255,28 zł., co stanowi 100,98 % planu i obejmuje:

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

Plan – 11.817,00 zł., wykonanie – 12.073,43 zł., tj. 102,17 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- różnych opłat w kwocie 101,75 zł.,
- czynszu za wynajem mieszkania w kwocie 10.406,12 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 1.233,56 zł.,
- należne dochody dla płatnika w kwocie 332,00 zł.

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

Plan – 14.904,00 zł., wykonanie – 14.904,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

### **Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół**

Plan – 270,00 zł., wykonanie – 277,85 zł., tj. 102,91 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 257,85 zł.,
- należnych dochodów dla płatnika w kwocie 20,00 zł.

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 2.074.766,00 zł., natomiast wykonanie 1.973.732,53 zł., co stanowi 95,13 % planu i obejmuje:

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

Plan – 420,00 zł., wykonanie – 420,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują zwrot za pobyt w DPS jednej osoby.

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

Plan – 1.505.230,00 zł., wykonanie – 1.419.585,72 zł., tj. 94,31 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę świadczeń rodzinnych, na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych a także dochody jst związane z egzekwowaniem zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 17.261,40 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. stan zaległości wynosi 385.958,79 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 107.968,10 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 277.990,69 zł.

W porównaniu do 2012 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 56.059,14 zł., tj. o 16,99 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2013 roku wystawiono:

- 35 upomnień do dłużników,
- 63 tytuły wykonawcze,
- 28 informacji do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów wykonawczych.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- fundusz alimentacyjny: 16.142,16 zł,
- odsetki od zaległości: 3.832,84 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 – 9.881,00 zł., wykonanie – 9.624,52 zł., tj. 97,40 % 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 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 1,48 zł., w tym z zadań zleconych – 0,92 zł. i z zadań własnych – 0,56 zł.

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

Plan – 197.281,00 zł., wykonanie – 184.205,80 zł., tj. 93,37 % 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 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 75,20 zł.

**Rozdział 85216 – Zasiłki stałe**

Plan – 77.884,00 zł., wykonanie – 77.033,34 zł., tj. 98,91 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 529,66 zł.

**Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**

Plan – 72.404,00 zł., wykonanie – 72.435,66 zł., tj. 100,04 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 1.931,66 zł.,
- dotację celową w kwocie 70.504,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 71.824,00 zł., wykonanie – 70.585,49 zł., tj. 98,28 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- wpływy za usługi opiekuńcze w kwocie 18.584,76 zł.,
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 52.000,73 zł.

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

Plan – 139.842,00 zł., wykonanie – 139.842,00 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 01.02.2013 r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 44.700,00 zł., natomiast wykonanie 57.350,48 zł., co stanowi 128,30 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

Plan – 44.700,00 zł., wykonanie – 57.350,48 zł., tj. 128,30 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują środki z UE w kwocie 51.000,00 zł. i dotację celową w kwocie 6.350,48 zł. na dofinansowanie projektu: „Równamy szanse” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.02-20-927/13-00). Pozostałe do wykorzystania środki z UE w kwocie 15.013,94 zł. zwiększą plan wydatków 2014 roku.

## **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 88.648,00 zł., natomiast wykonanie 87.255,77 zł., co stanowi 98,43 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

Plan – 88.648,00 zł., wykonanie – 87.255,77 zł., tj. 98,43 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych w kwocie 76.332,16 zł. oraz na realizację programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 10.923,61 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 1.391,84 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 19.405,00 zł., natomiast wykonanie 16.960,48 zł., co stanowi 87,40 % planu i obejmuje:

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

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 2.596,87 zł., tj. 51,94 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska. Niewykorzystana kwota środków w 2013 roku w wysokości 8.506,72 zł., powiększy plan wydatków w roku 2014.

*Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.*

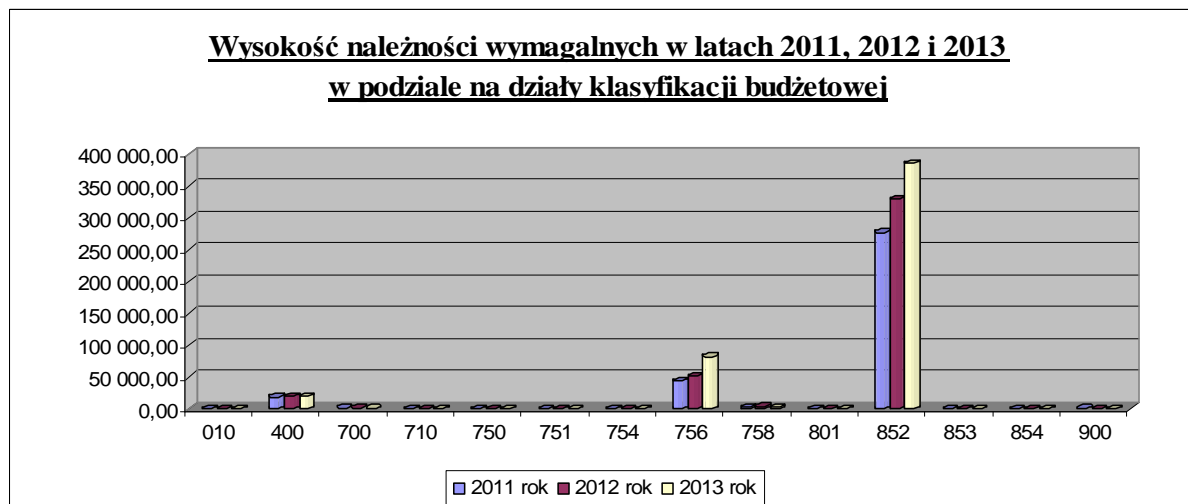
### **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Plan – 14.405,00 zł., wykonanie – 14.363,61 zł., tj. 99,71 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

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

Wymagalne należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2013 r. wynoszą 489.715,23 zł. W porównaniu do 2012 roku wzrosły o 84.598,30 zł. W 78,81 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.



Wykonane dochody w 2013 roku to kwota 11.484.220,58 zł., w której 1.949.685,42 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 16,98 % dochodów budżetu ogółem.

*Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2013 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.*

Gmina realizowała również w 2013 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 29.000,00 zł. wykonano 20.192,00 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5.562,98 zł., dochody w kwocie 14.629,02 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2013 r. Powyższe dochody na dzień 31.12.2013 r. przedstawiają się następująco:

1) udostępnienie informacji:

- a) wpływy – 217,00 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 10,85 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 206,15 zł.,

2) odsetki:

- a) wpływy – 3.832,84 zł.,
- b) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 3.832,84 zł.,
- c) należności wymagalne – 216.168,99 zł.,

3) zaliczka alimentacyjna:

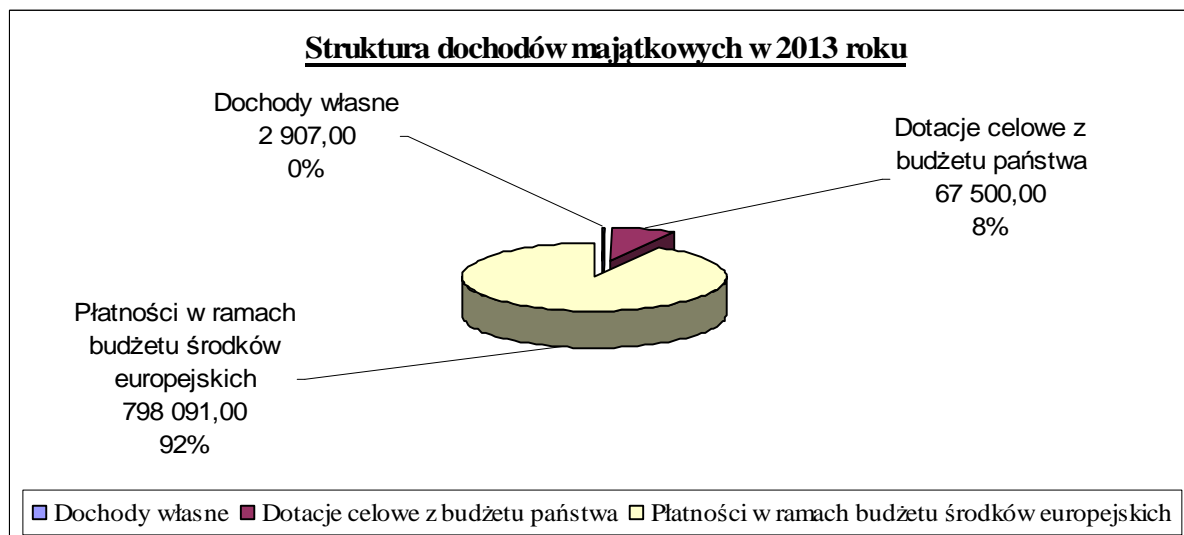
- a) należności wymagalne – 215.936,20 zł.,

4) fundusz alimentacyjny:

- a) wpływy – 16.142,16 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 5.552,13 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 10.590,03 zł.,
- d) należności wymagalne – 694.976,72 zł.

## 2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 868.498,00 zł. wykonano w kwocie 868.498,00 zł., tj. 100,00 %.



### DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 798.091,00 zł., natomiast wykonanie 798.091,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Plan – 798.091,00 zł., wykonanie – 798.091,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu dofinansowania 75% projektu pn. „Rozbudowa wodociągu „Berżniki”, gmina Sejny, wraz z budową indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki” umowa Nr 00028-6921-UM1000049/12, którego realizacja zakończyła się w 2013 roku. Kwota uzyskana w 2013 roku dotyczy dofinansowania wydatków w:

- 2011 roku w kwocie: 11.903,00 zł.,
- 2012 roku w kwocie: 39.750,00 zł.,
- 2013 roku w kwocie: 746.438,00 zł.

### **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 2.871,00 zł., natomiast wykonanie 2.871,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 2.871,00 zł., wykonanie – 2.871,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dotyczy to dwóch działek w obrębie geodezyjnym Krasnowo.

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

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 67.500,00 zł., natomiast wykonanie 67.500,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 67.500,00 zł., wykonanie – 67.500,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu dotacji przyznanych przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umów Nr 0204/1011006/2013, 0205/1011007/2013 i 0206/1011008/2013 z dnia 05.06.2013 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

**Zestawienie realizacji dochodów budżetowych  
przez poszczególne gminne jednostki budżetowe  
w 2013 roku**

<b>L.p.</b>	<b>Nazwa gminnej jednostki</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
1.	Organ	7 586 857,74	7 468 028,71	98,43%
2.	Urząd Gminy Sejny	3 452 276,00	3 467 757,70	100,45%
3.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sejnach	81 158,00	73 271,60	898,16%
4.	Obsługa Komunalna Gminy Sejny	457 110,00	462 811,29	101,25%
5.	Szkoła Podstawowa w Krasnowie	6 065,00	6 274,18	103,45%
6.	Szkoła Podstawowa w Poćkunach	5 752,00	5 799,25	100,82%
7.	Zespół Ekonomiczo-Administracyjny Szkół Gminy Sejny	270,00	277,85	102,91%
	<b>RAZEM:</b>	<b>11 589 488,74</b>	<b>11 484 220,58</b>	<b>99,72%</b>

### 3. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2013 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 10.473.643,63 zł., co stanowi 89,47 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 10.202.821,74 zł. zrealizowano 8.997.275,15 zł., tj. 88,18 %,
- wydatki majątkowe, na plan 1.503.823,00 zł. zrealizowano 1.476.368,48 zł., tj. 98,17 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej. Wszystkie zadania inwestycyjne, zaplanowane do realizacji w 2013 roku, zostały zrealizowane.

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2013 r. wydatków:

- 1) dotacje i subwencje stanowią 0,72 %,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 19,91 %,
- 3) wydatki bieżące stanowią 64,38 %,
- 4) wydatki majątkowe stanowią 2,41 %,
- 5) obsługa długu publicznego stanowi 0,49 %,
- 6) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 12,09 %.

Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

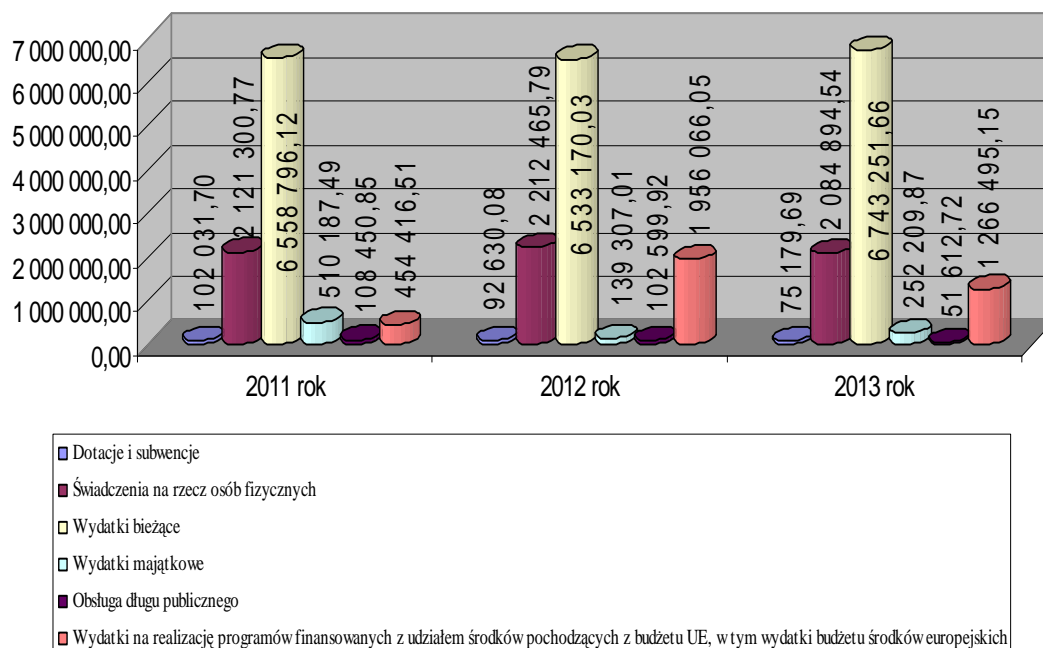
<b>Grupa wydatków</b>	<b>Plan po zmianach</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
Dotacje i subwencje	93 863,00	75 179,69	80,10%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 239 944,00	2 084 894,54	93,08%
Wydatki bieżące	7 761 945,74	6 743 251,66	86,88%
Wydatki majątkowe	279 664,00	252 209,87	90,18%
Obsługa długu publicznego	62 369,00	51 612,72	82,75%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	1 268 859,00	1 266 495,15	99,81%
<b>RAZEM</b>	<b>11 706 644,74</b>	<b>10 473 643,63</b>	<b>89,47%</b>

W porównaniu do 2012 roku obserwuje się:

- a) zmniejszenie wydatków ogółem o 562.595,25 zł.,
- b) zmniejszenie dotacji i subwencji o 17.450,39 zł.,
- c) zmniejszenie świadczeń na rzecz osób fizycznych o 127.571,25 zł.,
- d) wzrost wydatków bieżących o 210.081,63 zł.,
- e) wzrost wydatków majątkowych o 112.902,86 zł.,
- f) zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego o 50.987,20 zł.,
- g) zmniejszenie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 689.570,90 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2011, 2012 i 2013 przedstawiono poniżej.

### Wykonanie wydatków w latach 2011, 2012 i 2013



Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

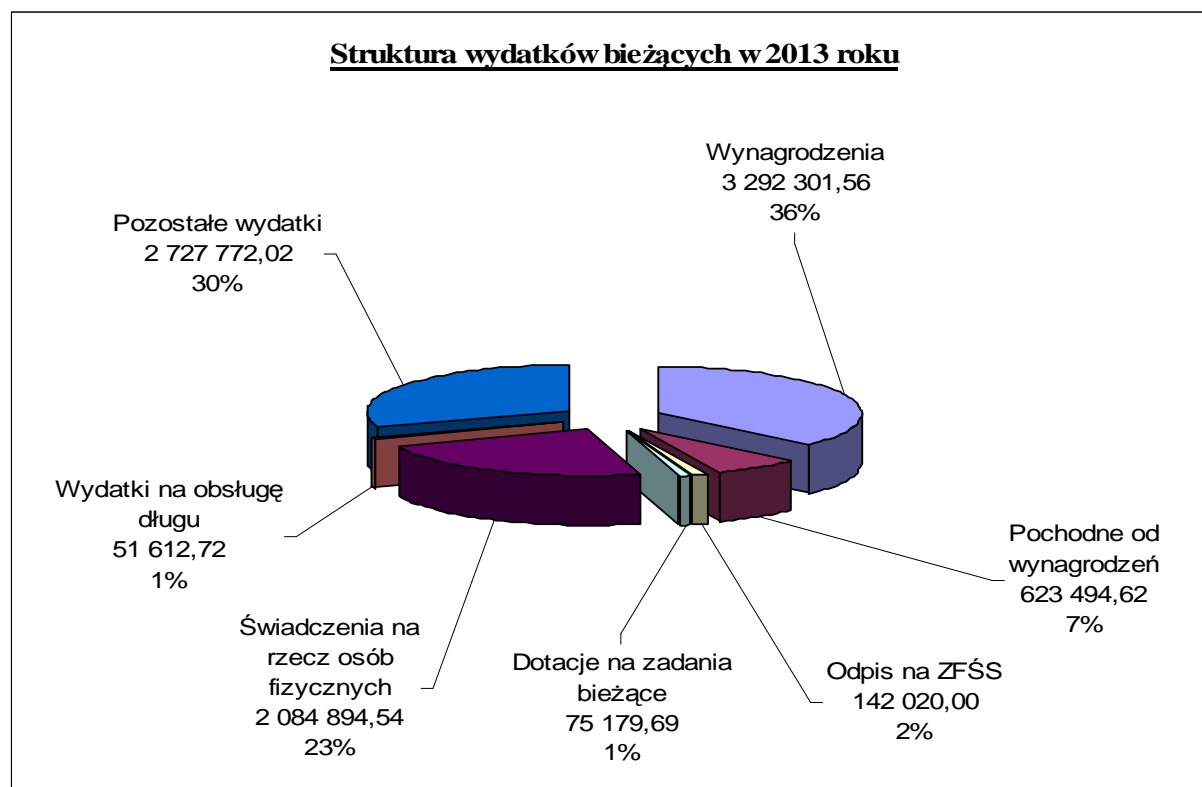
Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 710 325,74	1 704 863,04	99,68%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	446 190,00	386 338,12	86,59%
600	Transport i łączność	671 970,00	598 959,07	89,13%
700	Gospodarka mieszkaniowa	92 164,00	41 984,95	45,55%
710	Działalność usługowa	40 650,00	25 267,74	62,16%
750	Administracja publiczna	1 739 503,00	1 413 847,18	81,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	730,00	729,24	99,90%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	240 609,00	211 509,72	87,91%
757	Obsługa długu publicznego	62 369,00	51 612,72	82,75%
758	Różne rozliczenia	65 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 996 671,00	2 688 379,37	89,71%
851	Ochrona zdrowia	35 740,00	32 379,73	90,60%
852	Pomoc społeczna	2 529 508,00	2 392 791,18	94,60%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	44 700,00	42 336,54	94,71%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	108 648,00	106 338,81	97,87%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	836 867,00	715 477,24	85,49%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	83 000,00	60 828,98	73,29%
926	Kultura fizyczna i sport	2 000,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM:</b>		<b>11 706 644,74</b>	<b>10 473 643,63</b>	<b>89,47%</b>

Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2013 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 10.202.821,74 zł. wykonano w kwocie 8.997.275,15 zł., tj. 88,18 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Wynagrodzenia</b>	3 583 119,07	3 292 301,56	91,88%
<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	706 582,54	623 494,62	88,24%
<b>Odpis na ZFŚS</b>	142 335,00	142 020,00	99,78%
<b>Dotacje na zadania bieżące</b>	93 863,00	75 179,69	80,10%
<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	2 239 944,00	2 084 894,54	93,08%
<b>Wydatki na obsługę długu</b>	62 369,00	51 612,72	82,75%
<b>Pozostałe wydatki</b>	3 374 609,13	2 727 772,02	80,83%
<b>RAZEM</b>	<b>10 202 821,74</b>	<b>8 997 275,15</b>	<b>88,18%</b>



## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 481.166,74 zł., natomiast wykonanie 480.360,45 zł., co stanowi 99,83 % planu i obejmuje:

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

Plan – 14.863,00 zł., wykonanie – 14.056,71 zł., tj. 94,58 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2013 roku przekazano kwotę 14.056,71 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2013 rok w wysokości 202,27 zł. przekazano w dniu 08.01.2014 r.

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

Plan – 466.303,74 zł., wykonanie – 466.303,74 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 466.303,74 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 466.303,74 zł. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom na realizację zapisów ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dokonano zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z Gminy Sejny w kwocie 457.160,53 zł. Pozostałą kwotę 9.143,21 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 436.790,00 zł., natomiast wykonanie 377.838,12 zł., co stanowi 86,50 % planu i obejmuje:

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

Plan – 436.790,00 zł., wykonanie – 377.838,12 zł., tj. 86,50 % 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 68,24 %. 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. W 2013 roku dokonano wymiany regulatora ciśnienia w hydroforni Burbiszki oraz wymieniono tam złoża filtracyjne i wyremontowano aerator. Zakupiono także kosę spalinową SPARTA 25.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 667.470,00 zł., natomiast wykonanie 594.459,07 zł., co stanowi 89,06 % planu i obejmuje:

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

Plan – 223.370,00 zł., wykonanie – 151.265,24 zł., tj. 67,72 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych oraz usuwanie skutków zimy. Zakupiono materiały i wykonano remont mostu we wsi Hołny Wolmera we własnym zakresie. Przeprowadzono równanie wszystkich dróg gminnych równiarką oraz wycięcie krzewów i koszenie ich poboczy. Wykonano profilowanie dróg: we wsi Podlaski (1800m) i Jenorajście (2500m) oraz zwirowanie dróg: we wsi Łumbie (550m i 350m), Półkoty (500m), Krejwińce (100m), Bosse (800m) i Berżałowce – Kukle (200m). Została zakupiona masa do łatania dziur w powierzchniach asfaltowych powstałych po zimie. Zakupiono i wmontowano przepusty na drogach we wsiach: Nowosady, Bubele, Jenorajście, Lasanka, Konstantynówka, Podlaski, Klejwy, Burbiszki i Zaruby. Zakupiono akumulatory do równiarki.

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

Plan – 444.100,00 zł., wykonanie – 443.193,83 zł., tj. 99,80 % 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 88.000,00 zł., natomiast wykonanie 37.821,62 zł., co stanowi 42,98 % planu i obejmuje:

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

Plan – 88.000,00 zł., wykonanie – 37.821,62 zł., tj. 42,98 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- wycenę nieruchomości stanowiących własność Gminy Sejny, celem zamiany,
- wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży,
- dokumentację geodezyjną niezbędną do wyceny oraz zamiany nieruchomości,
- kopie map zasadniczych do sporządzenia aktualnych wykazów ewidencji numeracji budynków,
- podatek od nieruchomości za grunty będące własnością Gminy Sejny,
- opłaty sądowe za wprowadzenie zmian w Księgach Wieczystych,
- opłaty notarialne związane z zamianą gruntu.

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 40.650,00 zł., natomiast wykonanie 25.267,74 zł., co stanowi 62,16 % planu i obejmuje:

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

Plan – 33.000,00 zł., wykonanie – 25.186,70 zł., tj. 76,32 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na ogłoszenia w prasie o wyłożeniu do publicznego wglądu projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Sztabinki i Poćkuny oraz wynagrodzenie dla urbanisty w związku z wykonaniem tych planów.

### **Rozdział 71035 – Cmentarze**

Plan – 2.650,00 zł., wykonanie – 81,04 zł., tj. 3,06 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup zniczy na mogiły na cmentarzu wojennym w miejscowości Berzniki i mogiłach zbiorowych żołnierzy w miejscowościach Berzniki,

Babańce i Krasnowo. W 2013 roku nie było potrzeby remontu mogił, stąd brak innych wydatków.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.714.003,00 zł., natomiast wykonanie 1.408.065,93 zł., co stanowi 82,15 % planu i obejmuje:

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

Plan – 52.056,00 zł., wykonanie – 52.055,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 51.953,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na zadania zlecone w 99,02 % wydatków rozdziału. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych, wydawaniem dowodów osobistych i obroną cywilną (zadania zlecone) oraz z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 16.04.2004 r. 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 – 57.500,00 zł., wykonanie – 35.978,08 zł., tj. 62,57 % 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 34.400,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych do obsługi pracy Rady Gminy oraz podpisu kwalifikowanego dla Zastępcy Przewodniczącego Rady Gminy.

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

Plan – 1.517.103,00 zł., wykonanie – 1.289.555,56 zł., tj. 85,00 % 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 sekretariatu i pokoju p. Wójta a także opłacono koszty podatkowego postępowania egzekucyjnego i ubezpieczenia sprzętu.

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

Plan – 35.000,00 zł., wykonanie – 3.871,32 zł., tj. 11,06 % planu.

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

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

Plan – 52.344,00 zł., wykonanie – 26.605,97 zł., tj. 50,83 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 14.150,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów, zakup flag oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 11.337,00 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 730,00 zł., natomiast wykonanie 729,24 zł., co stanowi 99,90 % planu i obejmuje:

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

Plan – 730,00 zł., wykonanie – 729,24 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 729,00 zł.), tj. 99,90 % planu.

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

<b>DZIAŁ</b>	<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO</b>	<b>PUBLICZNE</b>	<b>I</b>	<b>OCHRONA</b>
<b>PRZECIWPOŻAROWA</b>					

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 166.209,00 zł., natomiast wykonanie 137.577,72 zł., co stanowi 82,77 % planu i obejmuje:

**Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Plan – 164.209,00 zł., wykonanie – 137.577,72 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 7.935,00 zł. i odsetki od dotacji w kwocie 88,53 zł.), tj. 83,78 % 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 0204/1011006/2013, 0205/1011007/2013 i 0206/1011008/2013 z dnia 05.06.2013 r. otrzymano dotacje na zadania bieżące, w ramach których zakupiono buty specjalne skórzane i prostownik ze wspomaganie ruchu do OSP Ogrodniki i materiały do remontu dachu OSP Bubele. Zadanie własne zrealizowano w całości i zostało ono sfinansowane z dotacji celowej + odsetki (w kwocie 8.023,53 zł.) i ze środków własnych, co jest zgodne z zawartymi umowami. W 2013 roku zakupiono również kuchenkę gazową do OSP Ogrodniki i materiały do ocieplenia OSP Berżniki. Przestrojono i zaadaptowano radiotelefony Motorola dla potrzeb OSP. Dokonano przeglądu zestawu ratowniczego OSP Ogrodniki.

**Rozdział 75414 – Obrona cywilna**

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

W 2013 roku w tym rozdziale wydatki nie wystąpiły.

## **DZIAŁ 757 OBLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 62.369,00 zł., natomiast wykonanie 51.612,72 zł., co stanowi 82,75 % planu i obejmuje:

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

Plan – 62.369,00 zł., wykonanie – 51.612,72 zł., tj. 82,75 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z tytułu zapłaty odsetek od zaciągniętego w 2010 roku kredytu.

## **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 65.000,00 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 40.000,00 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 2.897.571,00 zł., natomiast wykonanie 2.589.406,77 zł., co stanowi 89,36 % planu i obejmuje:

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

Plan – 2.005.083,00 zł., wykonanie – 1.769.604,20 zł., tj. 88,26 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2013 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 1.586.152,53 zł., co stanowi 89,63 % 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 107.920,34 zł., co stanowi 6,10 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- zakup energii w kwocie 13.155,13 zł., co stanowi 0,74 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- zakup usług w kwocie 45.263,50 zł., co stanowi 2,56 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- podróże krajowe służbowe, ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników w kwocie 17.112,70 zł., co stanowi 0,97 % wykonania wydatków w tym rozdziale.

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

Plan – 206.091,00 zł., wykonanie – 181.646,18 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 14.904,00 zł.), tj. 88,14 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie trzech oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2013 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. W ramach tego rozdziału dofinansowane zostały wydatki dotacją celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 524.380,00 zł., wykonanie – 490.647,21 zł., tj. 93,57 % 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 266.925,86 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 233.721,35 zł. Zakupiono m.in. akumulatory i opony do autobusów

#### **Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół**

Plan – 149.817,00 zł., wykonanie – 143.909,18 zł., tj. 96,06 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń w kwocie 131.741,95 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 12.167,23 zł.

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

Plan – 12.200,00 zł., wykonanie – 3.600,00 zł., tj. 29,51 % 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 35.740,00 zł., natomiast wykonanie 32.379,73 zł., co stanowi 90,60 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej**

Plan – 12.000,00 zł., wykonanie – 8.640,17 zł., tj. 72,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup szczepionek zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sejny Nr II/10/2010 z dnia 20 grudnia 2010 r. 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 16 osób (dziewczeta ze szkół z terenu Gminy Sejny).

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

Plan – 1.200,00 zł., wykonanie – 1.200,00 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 – 22.540,00 zł., wykonanie – 22.539,56 zł., tj. 100,00 % 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 2013 roku oraz niewykorzystanych środków za rok 2012 w kwocie 1.047,14 zł.

*Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.*

### **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.529.508,00 zł., natomiast wykonanie 2.392.791,18 zł., co stanowi 94,60 % planu i obejmuje:

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

Plan – 30.000,00 zł., wykonanie – 28.642,00 zł., tj. 95,47 % 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 2013 roku w domu pomocy społecznej przebywały 2 osoby, w tym jedna przez cały rok w DPS w Olecku i jedna przez 2 miesiące w DPS w Sejnach. Wszystkie zobowiązania zostały opłacone.

### **Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

Plan – 2.650,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2013 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 – 4.300,00 zł., wykonanie – 3.573,51 zł., tj. 83,10 % planu.

W 2013 roku, w rozdziale tym poniesiono wydatki na umieszczenie troje dzieci w pieczy zastępczej.

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

Plan – 1.506.716,00 zł., wykonanie – 1.421.122,47 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.411.738,60 zł.), tj. 94,32 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych dla 335 rodzin i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 34 osób w łącznej kwocie 1.352.651,03 zł. oraz opłacone

składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne w kwocie 16.402,98 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. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 17.261,40 zł., w tym fundusz alimentacyjny – 2.305,00 zł. i świadczenia rodzinne – 14.956,40 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 320,78 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 – 9.881,00 zł., wykonanie – 9.624,52 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 9.624,52 zł.), tj. 97,40 % 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 3.712,08 zł. W ramach zadań własnych opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 141 świadczeń dla 14 osób, które zostały sfinansowane dotacją na zadania własne w kwocie 5.912,44 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 1,48 zł., w tym z zadań zleconych – 0,92 zł. i z zadań własnych – 0,56 zł.

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

Plan – 242.681,00 zł., wykonanie – 218.820,02 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 184.205,80 zł.), tj. 90,17 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 424 świadczenia dla 73 rodzin, w tym 215 osób w tych rodzinach, w kwocie 184.205,80 zł.,
- zasiłki celowe – 105 świadczeń dla 44 rodzin, w tym dla 123 osoby w tych rodzinach, w kwocie 23.490,00 zł.,
- specjalne zasiłki celowe – 81 świadczeń dla 44 rodzin, w tym dla 96 osób w tych rodzinach, w kwocie 10.624,22 zł.,
- zasiłki celowe na pokrycie strat powstałych w wyniku zdarzenia losowego – 1 świadczenie w 1 rodzinie, w tym dla 2 osób w tej rodzinie, na kwotę 500,00 zł.

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

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 75,20 zł.

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

Plan – 6.000,00 zł., wykonanie – 4.723,85 zł., tj. 78,73 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat dodatków mieszkaniowych dla uprawnionych mieszkańców Gminy Sejny na podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych. W 2013 roku wypłacono 48 dodatków mieszkaniowych dla 6 uprawnionych.

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

Plan – 77.884,00 zł., wykonanie – 77.033,34 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 77.033,34 zł.), tj. 98,91 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki wypłatę zasiłków stałych. W 2013 roku wypłacono 176 świadczeń dla 17 rodzin, w tym 25 osób w tych rodzinach. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone i wszystkie świadczenia w przysługujących kwotach zostały w terminach wypłacone.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 529,66 zł.

### **Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**

Plan – 230.659,00 zł., wykonanie – 220.072,88 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 70.504,00 zł.), tj. 95,41 % 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 32,04 % z dotacji celowej (70.504,00 zł.), a w 67,96 % ze środków własnych (149.568,88 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 – 234.895,00 zł., wykonanie – 231.549,15 zł., tj. 98,58 % 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 27 osób z 23 rodzin.

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

Plan – 183.842,00 zł., wykonanie – 177.629,44 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 139.842,00 zł.), tj. 96,62 % 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 15.656,00 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 01.02.2013 r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Z posiłków korzystało 250 uczniów ze 129 rodzin w 10 szkołach. Przyznano

zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności: 54 świadczenia dla 26 rodzin, w tym 66 osób w tych rodzinach. Wszystkie wnioski osób ubiegających się o w/w pomoc zostały rozpatrzone pozytywnie i przyznane świadczenia zostały opłacone.

Zadanie zostało sfinansowane w 76,67 % z dotacji celowej (124.186,00 zł.), a w 23,33 % ze środków własnych (37.787,44 zł.), co jest zgodne z zawartym porozumieniem. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 44.700,00 zł., natomiast wykonanie 42.336,54 zł., co stanowi 94,71 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

Plan – 44.700,00 zł., wykonanie – 42.336,54 zł., tj. 94,71 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują:

- organizację zajęć dla uczniów, którzy mają trudności w pisaniu i czytaniu oraz w zdobywaniu umiejętności matematycznych, zajęcia logopedyczne (zaburzenia mowy), zajęcia dla uzdolnionych plastycznie, muzycznie, matematyczno-przyrodniczo i językowo (język angielski),
- zakup pomocy dydaktycznych, laptopa, odtwarzacza CD, aparatu cyfrowego.

Wydatki poniesiono przy realizacji projektu: „Równamy szanse” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.02-20-927/13-00) dofinansowanego środkami z UE w kwocie 35.986,06 zł. (85 %) i dotację celową w kwocie 6.350,48 zł. Pozostałe do wykorzystania środki z UE w kwocie 15.013,94 zł. zwiększą plan wydatków 2014 roku.

## **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 108.648,00 zł., natomiast wykonanie 106.338,81 zł., co stanowi 97,87 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

Plan – 108.648,00 zł., wykonanie – 106.338,81 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 87.255,77 zł.), tj. 97,87 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują:

- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. – „Wyprawka szkolna”, sfinansowane w całości dotacją w kwocie 10.923,61 zł. Dofinansowano zakup podręczników 17 uczniom Szkoły Podstawowej w Krasnowie na kwotę 4.205,97 zł. i 28 uczniom Szkoły Podstawowej w Poćkunach na kwotę 6.717,64 zł.,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w kwocie 95.415,20 zł. Wyplacono stypendia socjalne dla 253 uczniów, którzy przedłożyli faktury zakupu podręczników i pomocy szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Zadanie zostało sfinansowane w 80 % z dotacji celowej (76.332,16 zł.), a w 20 % ze środków własnych (19.083,04 zł.), co jest zgodne z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Dnia 08.01.2014 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 1.391,84 zł.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 779.267,00 zł., natomiast wykonanie 659.460,53 zł., co stanowi 84,63 % planu i obejmuje:

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

Plan – 199.971,00 zł., wykonanie – 178.569,80 zł., tj. 89,30 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują opłatę stałą, zgodnie z zawartą umową na utylizację padłych zwierząt niewiadomego pochodzenia z terenu Gminy Sejny oraz opracowanie dokumentacji do wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami.

W rozdziale tym klasyfikuje się również wydatki związane z nowymi obowiązkami gminy określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W 2013 roku z tego tytułu poniesiono wydatki na:

- płace pracowników zatrudnionych do obsługi systemu gospodarki odpadami (1,5 etatu) i pochodne od tych płac,
- opłaty pocztowe w związku z prowadzoną korespondencją i prowizje bankowe od operacji masowych,
- wykonanie ulotek informacyjnych (1.000 szt.), ogłoszenie w prasie lokalnej i materiały biurowe,
- zakup szafy biurowej i publikacji fachowych,

- szkolenia pracowników i podróże służbowe.

Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za gospodarowanie odpadami a wydatkami, w kwocie 23.586,99 zł. powiększy plan wydatków roku 2014.

*Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 25.743,00 zł., wykonanie – 10.961,44 zł., tj. 42,58 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2013 roku. Zakupiono paliwo zużyte przy wywozie nieczystości stałych i wniesiono opłaty za przyjęcie ich na wysypisko. Poniesiono wydatki na organizację imprezy ekologicznej z okazji „Światowego Dnia Ziemi” („Sprzątanie świata”).

Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za ochronę środowiska a wydatkami, w kwocie 8.506,72 zł. powiększy plan wydatków roku 2014.

*Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 36.842,44 zł., tj. 73,68 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują odławianie, z obszaru administracyjnego Gminy Sejny, bezdomnych psów wskazanych przez Urząd Gminy Sejny, ich przetrzymywanie i sprawowanie opieki oraz utrzymanie psów dotychczas znajdujących się w pensjonacie dla zwierząt. Na dzień 31.12.2013 r. w Pensjonacie znajduje się 12 psów. W ciągu roku adoptowanych zostało 10 psów, było 1 zejście oraz odłowiono 7 psów.

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

Plan – 12.550,00 zł., wykonanie – 9.187,53 zł., tj. 73,21 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt energii elektrycznej oświetlenia ulicznego we wsi Berzniki i na przejściu granicznym w Ogrodnikach.

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

Plan – 491.003,00 zł., wykonanie – 423.899,32 zł., tj. 86,33 % 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 łazienki budynku UG Sejny, a także w mieszkaniach wynajmowanych przy UG Sejny.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 83.000,00 zł., natomiast wykonanie 60.828,98 zł., co stanowi 73,29 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury**

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

W tym rozdziale w 2013 roku wydatki nie wystąpiły.

#### **Rozdział 92116 – Biblioteki**

Plan – 73.000,00 zł., wykonanie – 60.828,98 zł., tj. 83,33 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 28.02.2013 r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2013 rok.

*Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2013 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10 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 2013 roku wydatki nie wystąpiły.

Wykonane wydatki w 2013 roku to kwota 10.473.643,63 zł., w której 1.949.685,42 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 18,62 % wydatków budżetu ogółem.

*Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2013 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 1.503.823,00 zł. wykonano w kwocie 1.476.368,48 zł., tj. 98,17 %.

## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 1.229.159,00 zł., natomiast wykonanie 1.224.502,59 zł., co stanowi 99,62 % planu i obejmuje:

## **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągów i sanitacyjna wsi**

Plan – 1.229.159,00 zł., wykonanie – 1.224.502,59 zł., tj. 99,62 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Rozbudowa wodociągu „Berżniki”, gmina Sejny, wraz z budową indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki” - 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 16.08.2012 r. 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 m<sup>3</sup> oraz budowę indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki.

W 2013 roku zakończono realizację inwestycji i przyjęto na stan środki trwałe powstałe w jej wyniku. Wpłynęły również środki z UE w kwocie 798.091,00 zł., jako dofinansowanie projektu.

Realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 roku i do końca 2013 roku poniesiono wydatki w kwocie 1.326.633,09 zł., w tym:

- w 2011 roku: 36.900,00 zł.  
(dofinansowanie: 11.903,00 zł.; środki własne: 24.997,00 zł.)
- w 2012 roku: 65.230,50 zł.  
(dofinansowanie: 39.750,00 zł.; środki własne: 25.480,50 zł.)
- w 2013 roku: 1.224.502,59 zł.  
(dofinansowanie: 746.438,00 zł.; środki własne: 478.064,59 zł.)

*Stopień zaawansowania programu wieloletniego.*

W 2013 roku zakończono realizację zadania.

*Zmiany w planie wydatków w 2013 roku na realizację programu finansowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.*

Przyjęty uchwałą Rady Gminy Sejny Nr XXIII/107/2012 z dnia 20.12.2013 r. plan wydatków projektu, zakładał w 2013 roku wydatki w wysokości ogółem 1.429.690,00 zł. finansowany w kwocie 847.563,00 zł. ze środków UE. Plan ten był zmieniony dwukrotnie i na dzień

31.12.2013 r. wyniósł ogółem 1.229.159,00 zł. (w tym środki z budżetu UE: 746.438,00 zł.). Powodem zmian było zmniejszenie planu w związku z rozstrzygnięciem przetargu i podpisaniem aneksu do umowy.

*Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 9.400,00 zł., natomiast wykonanie 8.500,00 zł., co stanowi 90,43 % planu i obejmuje:

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

Plan – 9.400,00 zł., wykonanie – 8.500,00 zł., tj. 90,43 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup pompy głębinowej do hydroforni Berżniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

W 2013 roku zakupiono pompę głębinową Willo wraz z rurociągami studziennymi kołnierzowymi.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 4.500,00 zł., natomiast wykonanie 4.500,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 4.500,00 zł., wykonanie – 4.500,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup przecinarki do asfaltów” - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

W 2013 roku zakupiono przecinarkę do asfaltów typu TS 700.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 4.164,00 zł., natomiast wykonanie 4.163,33 zł., co stanowi 99,98 % planu i obejmuje:

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

Plan – 4.164,00 zł., wykonanie – 4.163,33 zł., tj. 99,98 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Przystosowanie lokalu na cele mieszkalne” - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

W 2013 roku wypłacono dla dotychczasowego najemcy zwrot kosztów poniesionych na przystosowanie lokalu do celów mieszkalnych.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 25.500,00 zł., natomiast wykonanie 5.781,25 zł., co stanowi 22,67 % planu i obejmuje:

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

Plan – 25.500,00 zł., wykonanie – 5.781,25 zł., tj. 22,67 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

1) „Przebudowa serwerowni” – wydatki w kwocie 5.781,25 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku

W ramach planu tego zadania wykonano instalację elektryczną antyprzepięciową z gwarantowanym zasilaniem w serwerowni urzędu oraz zakupiono podwójne ramy serwerowe typu rack 42U i cztery półki stałe mocowane na tych ramach. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

2) „Zakup zestawów komputerowych” – brak wydatków w 2013 roku - inwestycja planowana w 2013 roku

W ramach planu tego rozdziału planowano zakup zestawów komputerowych. W 2013 roku nie zaszła konieczność takiego zakupu.

<b>DZIAŁ</b>	<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO</b>	<b>PUBLICZNE</b>	<b>I</b>	<b>OCHRONA</b>
<b>PRZECIWPOŻAROWA</b>					

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 74.400,00 zł., natomiast wykonanie 73.932,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie 67.500,00), co stanowi 99,37 % planu i obejmuje:

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

Plan – 74.400,00 zł., wykonanie – 73.932,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie 67.500,00), tj. 99,37 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację trzech zadań inwestycyjnych:

1) „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego – OSP Berżniki” – wydatki w kwocie 54.980,00 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

Wydatki tego zadania obejmują zakup zestawu narzędzi hydraulicznych WEBER, w skład którego wchodzi: pompa hydrauliczna V 50 ECO, rozpieracz ramieniowy SP 49, nożyce hydrauliczne RSX 160-50, rozpieracz kolumnowy RZ 1-850 i przewody hydrauliczne 10m – 2 pary. Zadanie zostało zrealizowane w całości i dofinansowane dotacją celową w kwocie 52.575,00 zł. przyznaną przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 0204/1011006/2013 z dnia 05.06.2013 r.

2) „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego – OSP Bubele” – wydatki w kwocie 7.100,00 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

Wydatki tego zadania obejmują zakup dwóch aparatów nadciśnieniowych FENZY. Zadanie zostało zrealizowane w całości i dofinansowane dotacją celową w kwocie 5.550,00 zł. przyznaną przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 0205/1011007/2013 z dnia 05.06.2013 r.

3) „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego – OSP Ogrodniki” – wydatki w kwocie 11.852,00 zł - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

Wydatki tego zadania obejmują zakup zestawu PSPR1 – kompletnego z szynami, kamerą, deską i stabilizacją głowy oraz dwóch aparatów nadciśnieniowych FENZY. Zadanie zostało

zrealizowane w całości i dofinansowane dotacją celową w kwocie 9.375,00 zł. przyznaną przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 0206/1011008/2013 z dnia 05.06.2013 r.

## **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 99.100,00 zł., natomiast wykonanie 98.972,60 zł., co stanowi 99,87 % planu i obejmuje:

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

Plan – 13.000,00 zł., wykonanie – 12.872,60 zł., tj. 99,02 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup pieca c.o. wraz z montażem do Szkoły Podstawowej w Krasnowie oraz przeróbka instalacji indywidualnego ogrzewania” - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

Wydatki tego zadania obejmują zakup pieca z wkładem kominkowym wraz z montażem i przeróbką do indywidualnego ogrzewania mieszkania.

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

Plan – 86.100,00 zł., wykonanie – 86.100,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup autobusu” - inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

Wydatki tego zadania obejmują zakup autobusu AUTOSAN H9, rok produkcji 2002, dwie osie, miejsc siedzących: 44.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 57.600,00 zł., natomiast wykonanie 56.016,71 zł., co stanowi 97,25 % planu i obejmuje:

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

Plan – 17.600,00 zł., wykonanie – 16.550,71 zł., tj. 94,04 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup zadaszenia i pojemników wraz z montażem do PSZOK Gminy Sejny” – inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

W ramach planu tego rozdziału zakupiono osłonę śmietnikową wraz z montażem (PSZOK Gminy Sejny) i 6 pojemników z dostawą. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 40.000,00 zł., wykonanie – 39.466,00 zł., tj. 98,67 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy Sejny” – inwestycja planowana i wykonana w 2013 roku.

W ramach planu tego rozdziału zakupiono i zamontowano klimatyzację w pięciu pokojach biurowych, sali konferencyjnej i serwerowni Urzędu Gminy Sejny. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

*Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.*

#### **Zestawienie realizacji wydatków budżetowych przez poszczególne gminne jednostki budżetowe w 2013 roku**

<b>L.p.</b>	<b>Nazwa gminnej jednostki</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
1.	Urząd Gminy Sejny	4 123 800,74	3 570 047,59	86,57%
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sejnach	2 519 103,00	2 389 065,55	94,84%
3.	Obsługa Komunalna Gminy Sejny	2 524 202,00	2 254 222,98	89,30%
4.	Szkoła Podstawowa w Krasnowie	1 032 844,00	922 830,65	89,35%
5.	Szkoła Podstawowa w Poćkunach	1 214 454,00	1 055 815,94	86,94%
6.	Zespół Ekonomiczo-Administracyjny Szkół Gminy Sejny	292 241,00	281 660,92	96,38%
	<b>RAZEM:</b>	<b>11 706 644,74</b>	<b>10 473 643,63</b>	<b>89,47%</b>

Na koniec 2013 roku Gmina Sejny nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

#### **4. PROGRAMY WIELOLETNIE**

W 2013 roku Gmina Sejny realizowała następujące programy wieloletnie:

1) „Rozbudowa wodociągu „Berżniki”, gmina Sejny, wraz z budową indywidualnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berżniki” – wydatki w kwocie 1.224.502,59 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.

2) „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 2012-2014. 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 2014 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 2013 roku. Została ona przesunięta na rok 2014.

#### **5. PRZYCHODY BUDŻETU**

W 2013 roku po stronie przychodów planowano **533.156,00 zł.**, w tym wykorzystanie nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 117.156,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie

planowanego deficytu i wolne środki w kwocie 416.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego kredytu. Realizacja wyniosła **2.183.259,81 zł.** Są to nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 569.259,81 zł. i wolne środki w kwocie 1.614.000,00 zł. 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 2013 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.*

## **7. KREDYTY I POŻYCZKI**

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2013 r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi: 1.614.000,00 zł.

W 2013 roku nie zaciągnięto żadnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W 2013 roku spłacono zadłużenie w wysokości **416.000,00 zł.**

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 31.12.2013 r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi: **1.198.000,00 zł.**

## **8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU**

Na koniec 2013 roku Gmina Sejny osiągnęła nadwyżkę budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 1.010.576,95 zł., na którą składa się nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 1.618.447,43 zł. i deficyt inwestycyjny (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 607.870,48 zł.

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

Realizacja budżetu Gminy Sejny w 2013 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2013 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1.	Dochody	11 589 488,74	11 484 220,58	99,09%
2.	Wydatki	11 706 644,74	10 473 643,63	89,47%
<b>3.</b>	<b>DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)</b>	<b>-117 156,00</b>	<b>1 010 576,95</b>	
4.	Przychody	533 156,00	2 183 259,81	409,50%
5.	Rozchody	416 000,00	416 000,00	100,00%
<b>6.</b>	<b>WYNIK</b>		<b>2 777 836,76</b>	

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 2.777.836,76 zł.

Wójt

Jan Skindzier