



WÓJT GMINY SEJNY

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



Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 20/2015
Wójta Gminy Sejny
z dnia 20 marca 2015 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SEJNY
ZA 2014 ROK

Sejny, marzec 2015 r.

SPIS TREŚCI

Część I – Sprawozdanie ogólne

1. Zmiany w budżecie Gminy	str. 4
2. Dochody budżetowe	str. 5
Dochody bieżące	str. 8
Dochody majątkowe	str. 24
3. Wydatki budżetowe	str. 26
Wydatki bieżące	str. 29
Wydatki majątkowe	str. 50
4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny	str. 58
5. Przychody budżetu	str. 59
6. Rozchody budżetu	str. 59
7. Kredyty i pożyczki	str. 59
8. Wynik finansowy budżetu	str. 60

Część II – Sprawozdanie w układzie tabelarycznym

Załącznik Nr 1	Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 3	Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 5	Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 6	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 7	Realizacja zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 8	Realizacja zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2014 rok
Załącznik Nr 9	Wykonanie dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych Gminie Sejny w 2014 roku

- Załącznik Nr 10 Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy za 2014 rok
- Załącznik Nr 11 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sejny na lata 2014 - 2017
za 2014 rok
- Załącznik Nr 12 Wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny realizowanych w latach 2014 - 2017
za 2014 rok

Część I – Sprawozdanie ogólne

1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY

Budżet Gminy Sejny na 2014 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny uchwałą Nr XXXII/151/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy - **9.942.495,00 zł.**

z tego:

➤ bieżące w kwocie - 9.765.947,00 zł.,

➤ majątkowe w kwocie - 176.548,00 zł.;

2) Wydatki budżetu Gminy - **9.942.495,00 zł.**

z tego:

➤ bieżące w kwocie - 9.143.779,00 zł.,

➤ majątkowe w kwocie - 798.716,00 zł.

W 2014 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 8 uchwał Rady Gminy oraz wydane zostało 11 zarządzeń Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 224/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 27 stycznia 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 228/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 28 lutego 2014 r.,
- Uchwała Nr XXXIV/161/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 28 marca 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 237/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 marca 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 241/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 4 kwietnia 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 246/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 23 kwietnia 2014 r.,
- Uchwała Nr XXXV/169/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 9 maja 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 254/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 21 maja 2014 r.,
- Uchwała Nr XXXVI/173/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 12 czerwca 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 263/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 27 czerwca 2014 r.,
- Uchwała Nr XXXVII/175/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 31 lipca 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 275/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 25 sierpnia 2014 r.,
- Uchwała Nr XXXVIII/178/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 30 września 2014 r.,

- Zarządzenie Nr 285/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 20 października 2014 r.,
- Uchwała Nr XXXIX/181/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 4 listopada 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 294/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 25 listopada 2014 r.,
- Uchwała Nr II/7/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 9 grudnia 2014 r.,
- Uchwała Nr III/14/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 19 grudnia 2014 r.,
- Zarządzenie Nr 11/2014 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 grudnia 2014 r.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2014 r., przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy - **11.402.145,63 zł.**,

z tego:

➤ bieżące w kwocie - 11.179.942,63 zł.,

➤ majątkowe w kwocie - 222.203,00 zł.;

2) Wydatki budżetu Gminy - **12.329.092,63 zł.**,

z tego:

➤ bieżące w kwocie - 10.707.058,63 zł.,

➤ majątkowe w kwocie - 1.622.034,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 926.947,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2014 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 11.401.280,58 zł., co stanowi 99,99 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 11.179.942,63 zł. zrealizowano 11.185.301,84 zł., tj. 100,05 %,
- dochody majątkowe, na plan 222.203,00 zł. zrealizowano 215.978,74 zł., tj. 97,20 %.

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

Realizację dochodów z podziałem na źródła dochodów obrazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY OGÓŁEM	11 402 145,63	11 401 280,58	99,99%
1. Dochody własne	4 819 252,00	4 886 142,12	101,39%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 198 956,00	1 212 263,00	101,11%
- podatek dochodowy od osób prawnych	150,00	125,83	83,89%
- podatek od nieruchomości	1 436 506,00	1 457 735,69	101,48%
- podatek rolny	712 961,00	731 480,77	102,60%
- podatek leśny	141 221,00	139 144,94	98,53%
- podatek od środków transportowych	59 440,00	60 771,40	102,24%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	61 937,00	64 565,00	104,24%
- wpływy z opłaty skarbowej	8 852,00	8 164,00	92,23%
- podatek od spadków i darowizn	7 614,00	7 614,00	100,00%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 600,00	1 929,00	74,19%
- opłata od posiadania psów	970,00	970,00	100,00%
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 604,00	1 603,60	99,98%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i zbycia prawa własności nieruchomości	188 146,00	188 386,25	100,13%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	20 097,00	20 096,92	100,00%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	11 289,00	11 288,40	99,99%
- pozostałe dochody	966 909,00	980 003,32	101,35%
2. Dotacje celowe	2 907 544,63	2 846 135,12	97,89%
- w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	18 314,00	18 071,90	98,68%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	2 218 109,63	2 169 815,73	97,82%
- otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżących realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 700,00	15 700,00	100,00%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	627 552,00	617 266,66	98,36%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	10 300,00	8 588,79	83,39%
- w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (inwestycje)	10 469,00	9 592,04	91,62%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	7 100,00	7 100,00	100,00%
3. Subwencja	3 527 255,00	3 527 255,00	100,00%
- część oświatowa	1 569 758,00	1 569 758,00	100,00%
- część wyrównawcza	1 957 497,00	1 957 497,00	100,00%
4. Środki na dofinansowanie zadań	148 094,00	141 748,34	95,72%
- środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł	88 393,00	87 393,48	98,87%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	59 701,00	54 354,86	91,05%

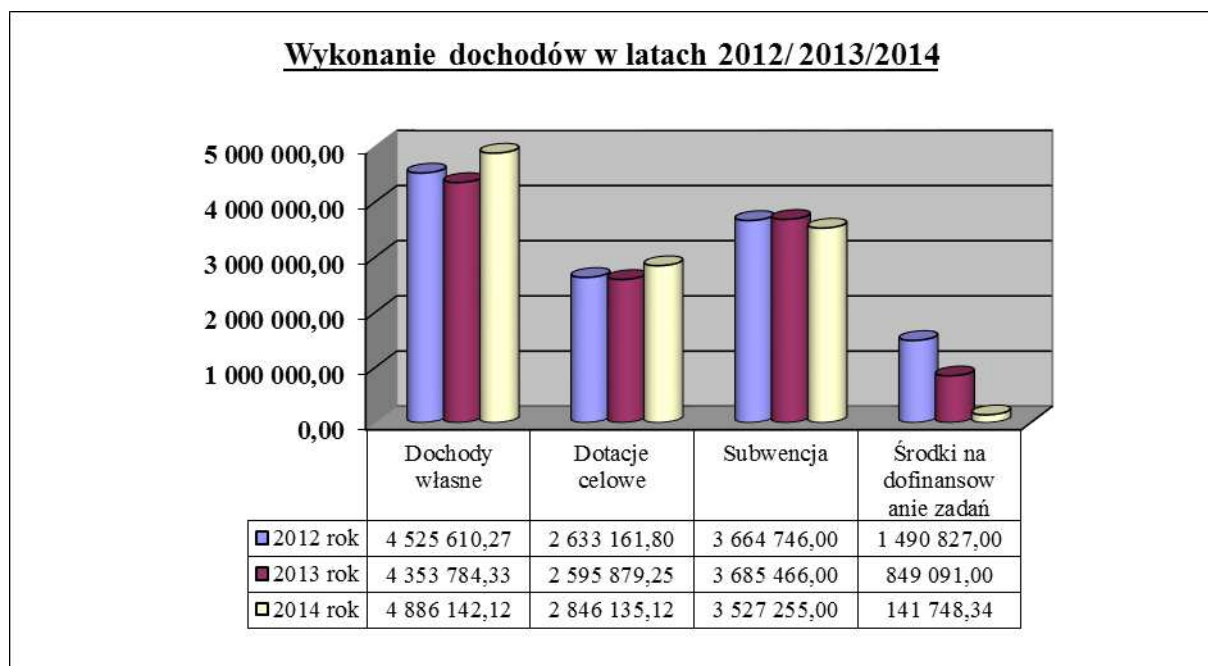
W wykonanych do dnia 31 grudnia 2014 r. dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 42,86 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 24,96 %,
- 3) subwencja stanowi 30,94 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 1,24 %.

W porównaniu do wykonania 2013 roku obserwuje się:

- a) zmniejszenie dochodów ogółem o 82.940,00 zł.,
- b) zwiększenie dochodów własnych o 532.357,79 zł.,
- c) zwiększenie dotacji celowych o 250.255,87 zł.,
- d) zmniejszenie subwencji o 158.211,00 zł.,
- e) zmniejszenie środków na dofinansowanie zadań o 707.342,66 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2012, 2013 i 2014 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	558 550,81	558 237,74	99,94%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	426 700,00	430 696,33	100,94%
700	Gospodarka mieszkaniowa	175 713,00	175 970,28	100,15%
750	Administracja publiczna	130 586,00	137 177,59	105,05%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	55 951,00	55 951,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 833,00	23 832,69	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 017 339,00	4 085 402,97	101,69%
758	Różne rozliczenia	3 529 367,00	3 528 316,94	99,97%
801	Oświata i wychowanie	97 139,71	97 115,46	99,98%
852	Pomoc społeczna	2 087 585,11	2 025 773,99	97,04%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	176 877,00	169 412,28	95,78%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	95 300,00	90 201,30	94,65%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	27 204,00	23 192,01	85,25%
	RAZEM:	11 402 145,63	11 401 280,58	99,99%

Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2014 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 11.179.942,63 zł. wykonano w kwocie 11.185.301,84 zł., tj. 100,05 %, w tym:

	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dochody własne	4 674 319,00	4 741 210,28	101,43%
Dotacje celowe	2 889 975,63	2 829 443,08	97,91%
Subwencja ogólna	3 527 255,00	3 527 255,00	100,00%
Środki na dofinansowanie zadań	88 393,00	87 393,48	98,87%
RAZEM	11 179 942,63	11 185 301,84	100,05%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 558.550,81 zł., natomiast wykonanie 558.237,74 zł., co stanowi 99,94 % planu i obejmuje:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 558.550,81 zł., wykonanie – 558.237,74 zł., tj. 99,94 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tanuty łowieckiej) w kwocie 5.064,93 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 553.172,81 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 426.700,00 zł., natomiast wykonanie 430.696,33 zł., co stanowi 100,94 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 426.700,00 zł., wykonanie – 430.696,33 zł., tj. 100,94 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- różnych opłat w kwocie 3.656,92 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 424.517,00 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 2.522,41 zł..

Na dzień 31.12.2014 r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 22.386,84 zł. oraz nadpłaty w kwocie 61,64 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 89 kontrahentów, przy czym u 25 z nich zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających wystawiono 462 upomnienia i 28 przedsądowych wezwań do zapłaty. W stosunku

do 8 dłużników uzyskano sądowe nakazy zapłaty. Jeden z nich uregulował należność a sprawę 7 skierowano do egzekucji komorniczej. Na dzień 31.01.2015 r. spłacono zaległości w kwocie 8.315,21 zł.

Nadpłaty należności na dzień 31.12.2014 r. powstały na skutek mylnych wpłat 16 kontrahentów i zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 32.384,00 zł., natomiast wykonanie 32.642,04 zł., co stanowi 100,80 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 32.384,00 zł., wykonanie – 32.642,04 zł., tj. 100,80 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- opłat za trwały zarząd w kwocie 1.462,27 zł.,
- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 894,54 zł.,
- dzierżawy gruntów na cele rolnicze w kwocie 1.290,23 zł.,
- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 25.260,79 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 59,58 zł.,
- opłat za rozgraniczenie nieruchomości w kwocie 3.674,63 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. wystąpiły w opisywanym rozdziale zaległości w kwocie 1.986,65 zł. Są to zaległości w kwocie 818,15 zł. z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych (zalega 1 osoba z tytułu czynszu za m-c listopad i grudzień 2014 r.) oraz 1.168,50 zł. z tytułu zwrotu kosztów rozgraniczenia nieruchomości (zalega 1 osoba). Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości nie zostały uregulowane.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 130.586,00 zł., natomiast wykonanie 137.177,59 zł., co stanowi 105,05 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 53.853,00 zł., wykonanie – 53.856,85 zł., tj. 100,01 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 53.846,00 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.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 76.733,00 zł., wykonanie – 83.320,74 zł., tj. 108,59 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- wpływu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 49.955,25 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 33.365,49 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 55.951,00 zł., natomiast wykonanie 55.951,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 730,00 zł., wykonanie – 730,00 zł., tj. 100,00 % planu.

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

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan – 42.685,00 zł., wykonanie – 42.685,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rady gminy i wyborów wójta zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 r. i 30 listopada 2014 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan – 12.536,00 zł., wykonanie – 12.536,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 16.733,00 zł., natomiast wykonanie 16.732,69 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 16.733,00 zł., wykonanie – 16.732,69 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 0104/1011006/2014, 0105/1011007/2014 i 0261/1011008/2014 z dnia 28.05.2014 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 4.017.339,00 zł., natomiast wykonanie 4.085.402,97 zł., co stanowi 101,69 % planu i obejmuje:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 2.615,00 zł., wykonanie – 1.943,60 zł., tj. 74,33 % 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 2014 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 2.472,00 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2014 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 – 1.210.496,00 zł., wykonanie – 1.227.345,64 zł., tj. 101,39 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.134.967,00 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.746,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 81.000,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 3.450,00 zł.,
- podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 405,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 69,60 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych w kwocie 248,04 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 5.460,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 r., odnotowano zaległości w kwocie 7.239,96 zł., co w porównaniu do 2013 roku stanowi zwiększenie o 5.427,00 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 7 upomnień oraz 3 tytuły wykonawcze. Zaległości w podatkach na koniec 2014 roku stanowią 0,64 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 5.427,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 5.184,31 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2014 roku wyniosły ogółem 98.190,91 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 88.990,71 zł.,
- w podatku rolnym – 121,00 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 9.079,20 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 – 1.221.296,00 zł., wykonanie – 1.246.954,60 zł., tj. 102,10 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 322.768,69 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 729.734,77 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 58.144,94 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 57.321,40 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 7.614,00 zł.,
- opłata od posiadania psów w kwocie 970,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 64.160,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia i różne opłaty od osób fizycznych w kwocie 3.611,05 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 2.629,75 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. odnotowano zaległości w kwocie 80.390,50 zł., które w porównaniu do 2013 roku, uległy zwiększeniu o 19.376,60 zł. Kwota zaległości dotyczy również lat ubiegłych, które nie zostały ściągnięte przez Urząd Skarbowy. Na powyższe zaległości wystawiono 436 upomnień i 191 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2014 roku stanowią 7,23 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 18.497,16 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 5.184,31 zł. Wpłynęło 6 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2014 roku wyniosły ogółem 186.875,73 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 55.694,72 zł.,
- w podatku rolnym – 48.279,00 zł.
- w podatku od środków transportowych – 81.099,54 zł.,
- w opłacie od posiadania psów – 1.802,47 zł.

Skutki umorzeń zaległości podatkowych w 2014 roku wyniosły ogółem 2.234,00 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 1.238,40 zł.,
- w podatku rolnym – 712,60 zł.,

- w podatku leśnym – 51,00 zł.,
- w odsetkach – 232,00 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 Suwałkach, Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście, Urząd Skarbowy w Wołominie, Pierwszy Urząd Skarbowy w Radomiu, Urząd Skarbowy w Augustowie, Pierwszy Urząd Skarbowy w Białymstoku i Pierwszy Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście.

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

Plan – 383.826,00 zł., wykonanie – 396.770,30 zł., tj. 103,37 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 8.164,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopalin) w kwocie 11.288,40 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 20.096,92 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń w kwocie 2.323,83 zł.,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 352.968,60 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia i różne opłaty w kwocie 1.862,05 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat opłat w kwocie 26,60 zł.,
- wpływów z różnych dochodów w kwocie 39,90 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. odnotowano zaległości w kwocie 25.946,60 zł., które w porównaniu do 2013 roku wzrosły o kwotę 9.562,31 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 gospodarowanie odpadami komunalnymi (25.159,60 zł.) – zalega 66 gospodarstw.

W 2014 roku na zaległości wystawiono 306 upomnień i na dzień sporządzenia sprawozdania wpłynęły zaległości na kwotę 7.877,60 zł. Na dzień 31.12.2014 r. odnotowano nadpłaty

w kwocie 4.887,70 zł. Wpłynął 1 wniosek o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań na kwotę 36,00 zł., zaś zgodnie ze wskazaniem na dowodach wpłat zarachowano kwotę 4.851,70 zł.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 1.199.106,00 zł., wykonanie – 1.212.388,83 zł., tj. 101,11 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.212.263,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 125,83 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.

Na koniec 2014 roku w rozdziale tym odnotowano nadpłaty w kwocie 503,00 zł. Kwota wynika z informacji o dochodach za 2014 rok Ministerstwa Finansów.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 3.529.367,00 zł., natomiast wykonanie 3.528.316,94 zł., co stanowi 99,97 % planu i obejmuje:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 1.569.758,00 zł., wykonanie – 1.569.758,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Plan – 1.957.497,00 zł., wykonanie – 1.957.497,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 2.112,00 zł., wykonanie – 1.061,94 zł., tj. 50,28 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z:

- zwrot nadpłaty z korekty faktury z lat ubiegłych w kwocie 0,06 zł.,
- zwrotu depozytu sądowego za lata ubiegłe w kwocie 1.061,88 zł.

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2014 r., z tytułu sprzedaży wody z lat ubiegłych wynoszą 2.261,11 zł. Są to zaległości 2 osób, wobec których wszczęto postępowanie egzekucyjne. Postępowanie wobec jednego z dłużników zostało umorzone.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 97.139,71 zł., natomiast wykonanie 97.115,46 zł., co stanowi 99,98 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 15.182,71 zł., wykonanie – 15.145,97 zł., tj. 99,76 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- czynszu za wynajem mieszkań w kwocie 11.085,25 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 952,23 zł.,
- należne dochody dla płatnika w kwocie 302,00 zł.,
- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 2.806,49 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 93,22 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 80.934,00 zł., wykonanie – 80.934,00 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 – 1.023,00 zł., wykonanie – 1.035,49 zł., tj. 101,22 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 1.012,49 zł.,
- należnych dochodów dla płatnika w kwocie 23,00 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 2.087.585,11 zł., natomiast wykonanie 2.025.773,99 zł., co stanowi 97,04 % planu i obejmuje:

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

Plan – 1.521.420,00 zł., wykonanie – 1.474.599,13 zł., tj. 96,92 % 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 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 12.297,87 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. stan zaległości wynosi 436.095,09 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 107.914,64 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 328.180,45 zł.

W porównaniu do 2013 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 50.136,30 zł., tj. o 12,99 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2014 roku wystawiono:

- 24 upomnienia do dłużników,
- 53 tytuły wykonawcze,

- 59 aktualizacji do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów wykonawczych.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- fundusz alimentacyjny: 21.230,62 zł,
- zaliczka alimentacyjna: 106,93 zł.,
- odsetki od zaległości: 5.307,99 zł.

Dochody w tym rozdziale to także zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego oraz dochody Gminy Sejny jako gminy dłużnika i wierzyciela w postępowaniu w sprawie funduszu alimentacyjnego.

Rozdział 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 – 12.440,00 zł., wykonanie – 11.936,17 zł., tj. 95,95 % 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 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,83 zł., w tym z zadań zleconych – 0,62 zł. i z zadań własnych – 0,21 zł.

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

Plan – 179.440,00 zł., wykonanie – 172.685,36 zł., tj. 96,24 % 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 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 6.754,64 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 544,90 zł., wykonanie – 532,92 zł., tj. 97,80 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 11,58 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 80.540,00 zł., wykonanie – 80.540,00 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 63.950,00 zł., wykonanie – 63.540,36 zł., tj. 99,36 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 1.540,36 zł.,
- dotację celową w kwocie 62.000,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan – 74.000,00 zł., wykonanie – 67.277,05 zł., tj. 90,91 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- wpływy za usługi opiekuńcze w kwocie 18.213,91 zł.,
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 49.063,14 zł.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

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

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłku celowego przyznanego w wyniku zdarzeń klęskowych, które miały miejsce na terenie Gminy Sejny w dniu 15 marca 2014 r.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 149.250,21 zł., wykonanie – 148.663,00 zł., tj. 99,61 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na:

- realizację „Rządowego Programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne” w kwocie 32.548,00 zł.,
- Kartę Dużej Rodziny w kwocie 13,00 zł.,
- pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z porozumieniem z Wojewodą Podlaskim zawartym w dniu 20.02.2014 r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 116.102,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 165,60 zł.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 106.707,00 zł., natomiast wykonanie 105.465,38 zł., co stanowi 98,84 % planu i obejmuje:

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 106.707,00 zł., wykonanie – 105.465,38 zł., tj. 98,84 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- dotację celową w kwocie 2.649,52 zł. na dofinansowanie projektu: „Równamy szanse” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.02-20-927/13-00),
- środki z UE w kwocie 87.393,48 zł. i dotację celową w kwocie 15.422,38 zł. na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Przedszkolaczek” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.01-20-281/13-00).

W 2014 roku zakończono realizację wymienionych projektów, a także dokonano ich rozliczenia.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 95.300,00 zł., natomiast wykonanie 90.201,30 zł., co stanowi 94,65 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 95.300,00 zł., wykonanie – 90.201,30 zł., tj. 94,65 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych w kwocie 81.612,51 zł. oraz na realizację programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 8.588,79 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.387,49 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 25.600,00 zł., natomiast wykonanie 21.588,41 zł., co stanowi 84,33 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 15.700,00 zł., wykonanie – 15.700,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu dotacji na zadanie pn.: „Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Sejny” na podstawie porozumienia Nr IV/183/P/15095/2020/DIW/14 z Ministrem Gospodarki z dnia 03.06.2014 r.

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

Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 3.653,71 zł., tj. 73,07 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska. Niewykorzystana kwota środków w 2014 roku w wysokości 4.026,61 zł., powiększy plan wydatków w roku 2015.

Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

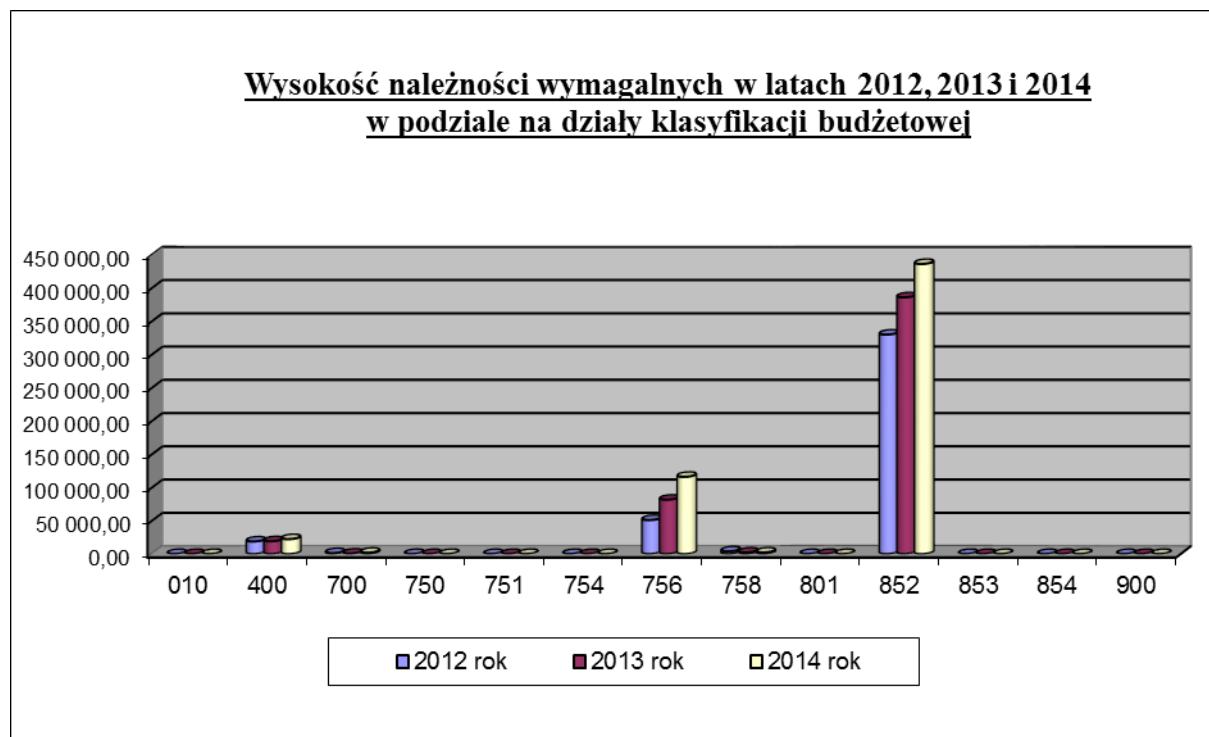
Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 4.900,00 zł., wykonanie – 2.234,70 zł., tj. 45,61 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

- korzystania z hydrantu wodociągu gminnego,
- wynajmu autokaru, samochodu dostawczego i posiadanego sprzętu,
- wynajmu sali oraz urządzeń i pomieszczeń biurowych,
- odsetek od środków na rachunku bankowym,
- należnego wynagrodzenia dla płatnika.

Wymagalne należności budżetu ogółem na dzień 31 grudnia 2014 r. wynoszą 578.778,75 zł. W porównaniu do 2013 roku wzrosły o 89.063,52 zł. W 75,35 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.



Wykonane dochody w 2014 roku to kwota 11.401.280,58 zł., w której 2.169.815,73 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 19,03 % dochodów budżetu ogółem.

Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2014 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Gmina realizowała również w 2014 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 15.000,00 zł. wykonano 26.862,54 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7.629,90 zł., dochody w kwocie 19.232,64 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2014 r. Powyższe dochody na dzień 31.12.2014 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 – 5.307,99 zł.,
- b) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 5.307,99 zł.,
- c) należności wymagalne – 308.688,66 zł.,

3) zaliczka alimentacyjna:

- a) wpływy – 106,93 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 53,46 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 53,47 zł.,
- d) należności wymagalne – 215.829,27 zł.,

4) fundusz alimentacyjny:

- a) wpływy – 21.230,62 zł.,
- b) potrącenia na rzecz jst – 7.565,59 zł.,
- c) przekazano do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 13.665,03 zł.,
- d) należności wymagalne – 820.451,12 zł.

2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 222.203,00 zł. wykonano w kwocie 215.978,74 zł., tj. 97,20 %.

Nazwa	Plan	Wykonanie	%
Dochody własne	144 933,00	144 931,84	100,00%
Dotacje celowe z budżetu państwa	17 569,00	16 692,04	95,01%
Płatności w ramach budżetu środków europejskich	59 701,00	54 354,86	91,05%
RAZEM	222 203,00	215 978,74	97,20%

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 143.329,00 zł., natomiast wykonanie 143.328,24 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 143.329,00 zł., wykonanie – 143.328,24 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości. W 2014 roku w ramach przetargu nieograniczonego (dwa przetargi oraz rokowania) sprzedano 19 działek o łącznej powierzchni 6,8827 ha.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 7.100,00 zł., natomiast wykonanie 7.100,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 7.100,00 zł., wykonanie – 7.100,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu dotacji przyznanej przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 0261/1011008/2014 z dnia 28.05.2014 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 70.170,00 zł., natomiast wykonanie 63.946,90 zł., co stanowi 91,13 % planu i obejmuje:

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 70.170,00 zł., wykonanie – 63.946,90 zł., tj. 91,13 % planu.

Dochody tego rozdziału to środki z UE w kwocie 54.354,86 zł. i dotacja celowa w kwocie 9.592,04 zł. na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Przedszkolaczek” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.01-20-281/13-00).

W 2014 roku zakończono realizację wymienionego projektu, a także dokonano jego rozliczenia.

Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 1.604,00 zł., natomiast wykonanie 1.603,60 zł., co stanowi 99,98 % planu i obejmuje:

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 1.604,00 zł., wykonanie – 1.603,60 zł., tj. 99,98 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu sprzedaży złomu.

3. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2014 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 11.096.230,11 zł., co stanowi 90,00 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 10.707.058,63 zł. zrealizowano 9.490.459,21 zł., tj. 88,64 %,
- wydatki majątkowe, na plan 1.622.034,00 zł. zrealizowano 1.605.770,90 zł., tj. 99,00 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej. Wszystkie zadania inwestycyjne, zaplanowane do realizacji w 2014 roku, zostały zrealizowane.

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2014 r. wydatków:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 36,77 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 27,00 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,67 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 19,68 %,
- 5) wydatki na obsługę długu stanowią 0,27 %,

- 6) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 13,53 %,
- 7) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 2,08 %.

Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

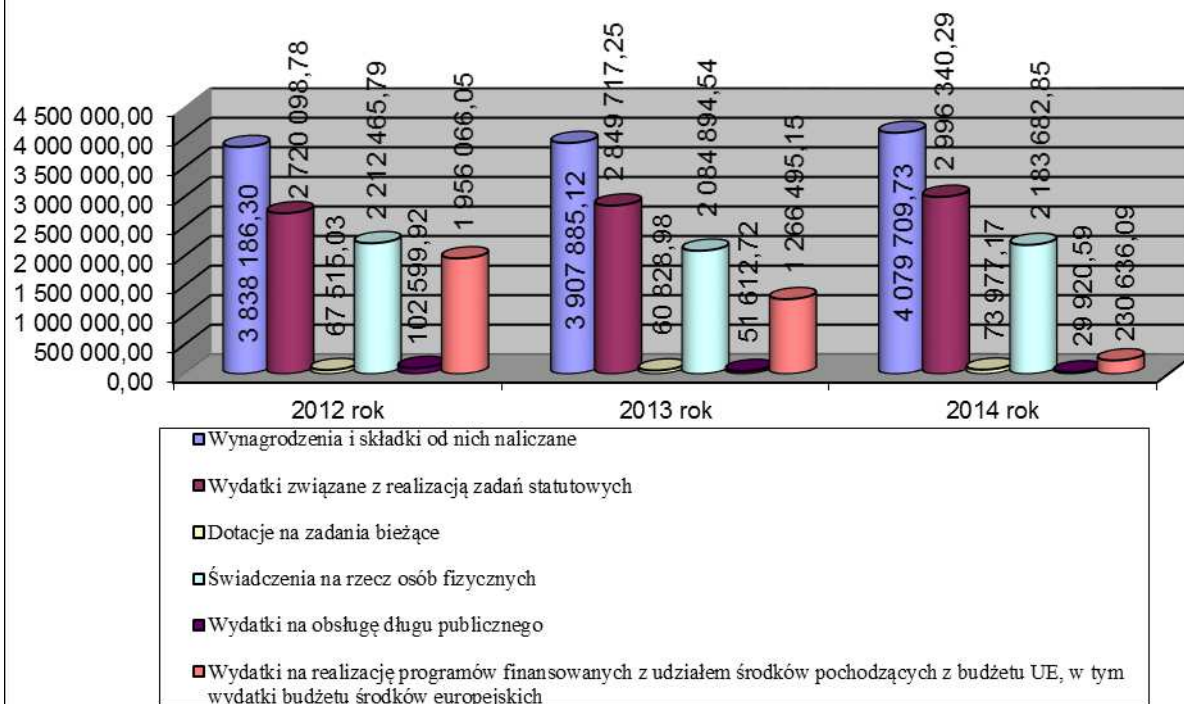
Grupa wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 417 075,99	4 079 709,73	92,36%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 721 467,25	2 996 340,29	80,52%
Dotacje na zadania bieżące	83 000,00	73 977,17	89,13%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 326 445,39	2 183 682,85	93,86%
Wydatki na obsługę długu	31 000,00	29 920,59	96,52%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 512 004,00	1 501 963,39	99,34%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	238 100,00	230 636,09	96,87%
RAZEM	12 329 092,63	11 096 230,11	90,00%

W porównaniu do 2013 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie wydatków ogółem o 622.586,48 zł.,
- b) zwiększenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 171.824,61 zł.,
- c) zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych o 146.623,04 zł.,
- d) zwiększenie dotacji na zadania bieżące o 13.148,19 zł.,
- e) zwiększenie świadczeń na rzecz osób fizycznych o 98.788,31 zł.,
- f) zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego o 21.692,13 zł.,
- g) zwiększenie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 1.249.753,52 zł.,
- h) zmniejszenie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 1.035.859,06 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2012, 2013 i 2014 przedstawiono poniżej.

Wykonanie wydatków w latach 2012, 2013 i 2014



Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	568 172,81	567 656,94	99,91%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	504 040,00	442 151,17	87,72%
600	Transport i łączność	2 096 597,00	2 051 432,41	97,85%
700	Gospodarka mieszkaniowa	31 001,00	21 992,59	70,94%
710	Działalność usługowa	40 650,00	29 282,96	72,04%
720	Informatyka	46 209,00	46 209,87	100,00%
750	Administracja publiczna	1 699 627,00	1 403 712,06	82,59%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	55 959,00	55 952,64	99,99%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201 350,00	174 888,22	86,86%
757	Obsługa długu publicznego	31 000,00	29 920,59	96,52%
758	Różne rozliczenia	80 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 978 015,71	2 643 715,76	88,77%
851	Ochrona zdrowia	32 098,00	25 946,97	80,84%
852	Pomoc społeczna	2 619 560,11	2 476 503,25	94,54%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	191 891,00	184 426,22	96,11%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	117 300,00	110 604,43	94,29%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	937 622,00	757 856,86	80,83%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	96 000,00	73 977,17	77,06%
926	Kultura fizyczna i sport	2 000,00	0,00	0,00%
RAZEM:		12 329 092,63	11 096 230,11	90,00%

Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2014 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 10.707.058,63 zł. wykonano w kwocie 9.490.459,21 zł., tj. 88,64 %.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 568.172,81 zł., natomiast wykonanie 567.656,94 zł., co stanowi 99,91 % planu i obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 15.000,00 zł., wykonanie – 14.484,13 zł., tj. 96,56 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2014 roku przekazano kwotę 14.484,13 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2014 rok w wysokości 374,93 zł. przekazano w dniu 12.01.2015 r.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 553.172,81 zł., wykonanie – 553.172,81 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 553.172,81 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 553.172,81 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 542.326,28 zł. Pozostałą kwotę 10.846,53 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 460.040,00 zł., natomiast wykonanie 408.180,41 zł., co stanowi 88,73 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 460.040,00 zł., wykonanie – 408.180,41 zł., tj. 88,73 % 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 70,47 %. 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 2014 roku wykonano zadanie do nowo zakupionego agregatu prądotwórczego do pompowni wody w Dworzysku oraz zakupiono kamerę do monitoringu w tej pompowni.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 666.270,00 zł., natomiast wykonanie 621.116,02 zł., co stanowi 93,22 % planu i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 223.070,00 zł., wykonanie – 178.171,19 zł., tj. 79,87 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych oraz usuwanie skutków zimy. Przeprowadzono równanie wszystkich dróg gminnych równiarką oraz wycięcie krzewów i koszenie ich poboczy. Wykonano drogę we wsi Klejwy (90m) i Łumbie (350m), wykonano profil drogi w Bossych (1200m) i Krejwińcach (400m) oraz zwirowanie dróg: we wsi Krejwińce (400m), Michnowce – Klejwy – Wilkopedzie (2000m), przez wieś Klejwy

(1000m), we wsi Zaleskie (1200m), Hołny Mejera (1300m), Folwark Berżniki (500m), Półkoty (400m), Babańce (500m), Sumowo (1100m), Posejny (300m), Burbiszki (400m), Lasanka (200m), Nowosady (300m), Kielczany (100m) i Konstantynówka (300m). Punktowo wyźwirowano drogi we wsiach: Sztabinki (400m), Dusznica (450m), Krasnogruda (1500m), Żegary (300m), Rachelany (1000m), Babańce (300m), Radziuszki (300m), Posejanka (600m), Jenorajście (200m) i Radziucie (300m). Została zakupiona masa do łatania dziur w powierzchniach asfaltowych powstałych po zimie. Zakupiono i zamontowano przepusty na drogach we wsiach: Łumbie (5 szt.), Jenorajście (2 szt.), Ogrodniki (2 szt.), Gawieniańce (1 szt.) i Hołny Mejera (1 szt.). Zakupiono znaki drogowe do uzupełnienia oznakowania dróg gminnych.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan – 443.200,00 zł., wykonanie – 442.944,83 zł., tj. 99,94 % 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 31.001,00 zł., natomiast wykonanie 21.992,59 zł., co stanowi 70,94 % planu i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 31.001,00 zł., wykonanie – 21.992,59 zł., tj. 70,94 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- ogłoszenia w prasie o przeznaczeniu mienia komunalnego do sprzedaży i o przetargu nieograniczonym,
- dokumentację geodezyjną niezbędną do wyceny oraz sprzedaży nieruchomości,
- wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży,
- podatek od nieruchomości za grunty będące własnością Gminy Sejny,
- opłaty sądowe za wprowadzenie zmian w Księgach Wieczystych,
- okazanie granic działek i rozgraniczenie nieruchomości.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 40.650,00 zł., natomiast wykonanie 29.282,96 zł., co stanowi 72,04 % planu i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 33.000,00 zł., wykonanie – 29.225,00 zł., tj. 88,56 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na przetworzenie w postaci cyfrowej wektorowej oraz rastrowej miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Sejny. Opracowano metadane, transformację planów do postaci wektorowej umożliwiającą przeglądanie działek z pełnym ich opisem.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan – 2.650,00 zł., wykonanie – 57,96 zł., tj. 2,19 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup zniczy na mogiły na cmentarzu wojennym w miejscowości Berżniki i mogiłach zbiorowych żołnierzy w miejscowościach Berżniki, Babańce i Krasnowo. W 2014 roku nie było potrzeby remontu mogił, stąd brak innych wydatków.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

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

W 2014 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 6.349,00 zł., natomiast wykonanie 6.349,26 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Plan – 6.349,00 zł., wykonanie – 6.349,26 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale wydatkowano środki na zakup dwóch skanerów i czterech czytników kodów paskowych. Zakupów dokonano w ramach projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług

dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”, którego Liderem jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku. W wykonanych wydatkach kwota 5.396,87 zł. to środki z UE, zaś 952,39 zł. to wkład własny Gminy Sejny.

Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.687.945,00 zł., natomiast wykonanie 1.392.030,07 zł., co stanowi 82,47 % planu i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 53.847,00 zł., wykonanie – 53.846,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 53.846,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na zadania zlecone. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych, wydawaniem dowodów osobistych i obroną cywilną.

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

Plan – 57.500,00 zł., wykonanie – 36.825,52 zł., tj. 64,04 % 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 36.441,98 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych do obsługi pracy Rady Gminy oraz podpisu kwalifikowanego dla Przewodniczącego Rady Gminy.

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

Plan – 1.493.598,00 zł., wykonanie – 1.270.556,65 zł., tj. 85,07 % 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. Opłacono koszty podatkowego postępowania egzekucyjnego i ubezpieczenia sprzętu.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 35.000,00 zł., wykonanie – 1.109,50 zł., tj. 3,17 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na promocję Gminy, na utrzymanie i aktualizację aplikacji internetowej Samorządowy Portal Internetowy (SPI).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan – 48.000,00 zł., wykonanie – 29.692,40 zł., tj. 61,86 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 17.740,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 11.331,00 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 55.959,00 zł., natomiast wykonanie 55.952,64 zł., co stanowi 99,99 % planu i obejmuje:

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

Plan – 732,00 zł., wykonanie – 731,64 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 730,00 zł.), tj. 99,95 % planu.

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

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan – 42.688,00 zł., wykonanie – 42.685,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 42.685,00 zł.), tj. 99,99 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rady gminy i wyborów wójta zarządzonych na dzień 16 listopada 2014 r. i 30 listopada 2014 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan – 12.539,00 zł., wykonanie – 12.536,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 12.536,00 zł.), tj. 99,98 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r.

DZIAŁ	754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA
--------------	------------	---

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 192.750,00 zł., natomiast wykonanie 166.288,22 zł., co stanowi 86,27 % planu i obejmuje:

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

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

Rozdział ten obejmuje dotację jako wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu materiałów i wyposażenia kwaterunkowego na potrzeby Komendy

Powiatowej Policji w Sejnach. Komenda Wojewódzka Policji w Białymstoku, pismem z dnia 17.12.2014 r., dokonała rozliczenia dotacji. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem z dnia 23.04.2014 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 184.750,00 zł., wykonanie – 160.134,47 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 16.600,00 zł. i odsetki od dotacji w kwocie 89,92 zł.), tj. 86,68 % 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 emisje zanieczyszczeń i ubezpieczenie mienia. Zgodnie z umowami z Komendantem Głównym Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie Nr 0104/1011006/2014, 0105/1011007/2014 i 0261/1011008/2014 z dnia 28.05.2014 r. otrzymano dotacje na zadania bieżące, w ramach których zakupiono ubrania specjalne do trzech straży pożarnych: Ogrodniki, Bubele i Berźniki po 6 kompletów. Zadanie własne zrealizowano w całości i zostało ono sfinansowane z dotacji celowej + odsetki (w kwocie 16.689,92 zł.) i ze środków własnych, co jest zgodne z zawartymi umowami. W 2014 roku zakupiono również instrukcje ppoż., latarki, kosiarkę spalinową do OSP Berźniki, linki strażackie, 8 kompletów mundurów koszarowych z butami strażackimi, hełmami czerwonymi i pasami bojowymi z toporkiem. Zaprogramowano terminale GSM w OSP Berźniki, Ogrodniki i Bubele oraz zorganizowano Gminne Zawody Sportowo-Pożarnicze. Dokonano naprawy urządzeń łączności i sygnalizacji oraz radiotelefonu w OSP Ogrodniki.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 153,75 zł., tj. 7,69 % planu.

Wydatki tego rozdziału to koszt przeniesienia radiotelefonu.

DZIAŁ 757 OBLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 31.000,00 zł., natomiast wykonanie 29.920,59 zł., co stanowi 96,52 % planu i obejmuje:

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

Plan – 31.000,00 zł., wykonanie – 29.920,59 zł., tj. 96,52 % 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 80.000,00 zł., natomiast wykonanie 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan – 80.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

Rezerwa ogólna w kwocie 50.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki i rezerwa celowa w kwocie 30.000,00 zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie zostały rozdysponowane.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.960.620,71 zł., natomiast wykonanie 2.626.321,51 zł., co stanowi 88,71 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 1.885.468,71 zł., wykonanie – 1.700.207,58 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 2.806,49 zł.), tj. 90,17 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2014 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 1.525.900,56 zł., co stanowi 89,75 % 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 106.991,86 zł., co stanowi 6,29 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- zakup energii w kwocie 12.707,28 zł., co stanowi 0,75 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- zakup usług w kwocie 37.047,93 zł., co stanowi 2,18 % wykonania wydatków w tym rozdziale,
- podróże krajowe służbowe, ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników w kwocie 17.559,95 zł., co stanowi 1,03 % wykonania wydatków w tym rozdziale.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki dofinansowane dotacją celową na zakup dla uczniów klas pierwszych:

- podręczników do nauki języka obcego – dla 39 uczniów,
- materiałów ćwiczeniowych – dla 37 uczniów.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Plan – 323.424,00 zł., wykonanie – 237.593,26 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 80.934,00 zł.), tj. 73,46 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie trzech oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2014 roku wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz zakup materiałów i wyposażenia, a w tym wydatki na zakup zabawek i pomocy dydaktycznych. 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 – 579.116,00 zł., wykonanie – 532.492,34 zł., tj. 91,95 % planu.

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

- wynagrodzenia dla 5 kierowców i opiekunów dowożących dzieci do szkół i pochodne od tych wynagrodzeń w kwocie 298.041,15 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 234.451,19 zł.

Zakupiono m.in. akumulatory i opony do autobusów. Dokonano bieżących napraw autosanów, tj. naprawy układu wspomagania kierownicy i tylnego mostu, wymiany szyby czołowej, sprzęgła, alternatora, naprawa układu pneumatycznego i tachografu. Zapłacono zwrot kosztów dowożenia dla rodziców dowożących dzieci do szkół we własnym zakresie (sześciorga dzieci, w tym czwórki niepełnosprawnych).

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

Plan – 161.280,00 zł., wykonanie – 155.608,33 zł., tj. 96,48 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń w kwocie 139.620,66 zł.,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, zakup licencji na programy komputerowe, zakup usług remontowych, informatycznych, zdrowotnych i pozostałych, podróże krajowe służbowe oraz szkolenia merytoryczne pracowników) w kwocie 15.987,67 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 11.332,00 zł., wykonanie – 420,00 zł., tj. 3,71 % 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 32.098,00 zł., natomiast wykonanie 25.946,97 zł., co stanowi 80,84 % planu i obejmuje:

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Plan – 12.000,00 zł., wykonanie – 5.850,05 zł., tj. 48,75 % 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 13 osób (dziewczęta ze szkół z terenu Gminy Sejny).

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

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

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 19.098,00 zł., wykonanie – 19.096,92 zł., tj. 99,99 % planu.

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

- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy środowiskowej prowadzonej przy Szkole Podstawowej w Krasnowie oraz dla Szkoły Podstawowej w Poćkunach, nagrody dla dzieci biorących udział w konkursach, na zajęcia pozalekcyjne z dziećmi,
- 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,
- szkolenie w punktach sprzedaży napojów alkoholowych pn. „Odpowiedzialna sprzedaż napojów alkoholowych” oraz „Badanie dostępności napojów alkoholowych dla osób nieletnich”,

- 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 zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2014 roku. W 2014 roku wykorzystano wszystkie planowane środki.

Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.619.560,11 zł., natomiast wykonanie 2.476.503,25 zł., co stanowi 94,54 % planu i obejmuje:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 30.000,00 zł., wykonanie – 26.854,35 zł., tj. 89,51 % 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 2014 roku w domu pomocy społecznej przebywały 2 osoby, w tym jedna w DPS w Olecku i jedna w DPS w Warszawie. Wszystkie zobowiązania zostały opłacone.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 5.450,00 zł., wykonanie – 2.090,00 zł., tj. 38,35 % planu.

Wydatki tego rozdziału to szkolenia z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie i delegacje. W 2014 roku nie było żadnych zgłoszeń o interwencję i umieszczenie ofiary przemocy w jakichkolwiek placówkach.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Plan – 20.000,00 zł., wykonanie – 9.699,58 zł., tj. 48,50 % planu.

W 2014 roku, w rozdziale tym poniesiono wydatki na czworo dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej.

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

Plan – 1.523.743,00 zł., wykonanie – 1.474.660,96 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.459.802,13 zł.), tj. 96,78 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych dla 328 rodzin i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 34 osób w łącznej kwocie 1.384.513,80 zł. oraz wypłatę odsetek od zasiłków dla opiekunów ustalone w wysokości odsetek ustawowych w kwocie 7.173,26 zł., a także opłacone składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne w kwocie 27.970,20 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 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji z tytułu świadczeń rodzinnych na kwotę 12.297,87 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 3.544,46 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 – 12.440,00 zł., wykonanie – 11.936,17 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 11.936,17 zł.), tj. 95,95 % 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 5.143,38 zł. W ramach zadań własnych opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 162 świadczenia dla 14 osób, które zostały sfinansowane dotacją na zadania własne w kwocie 6.792,79 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,83 zł., w tym z zadań zleconych – 0,62 zł. i z zadań własnych – 0,21 zł.

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

Plan – 249.440,00 zł., wykonanie – 208.474,86 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 172.685,36 zł.), tj. 83,58 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 425 świadczeń dla 73 rodzin, w tym 197 osób w tych rodzinach, w kwocie 172.685,36 zł.,
- zasiłki celowe – 98 świadczeń dla 36 rodzin, w tym dla 110 osób w tych rodzinach, w kwocie 20.908,50 zł.,
- specjalne zasiłki celowe – 74 świadczenia dla 46 rodzin, w tym dla 121 osób w tych rodzinach, w kwocie 13.881,00 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 1.000,00 zł.

Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone i świadczenia wypłacone w terminie zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 6.754,64 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 7.044,90 zł., wykonanie – 5.449,67 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 532,92 zł.), tj. 77,36 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat:

- dodatków mieszkaniowych – 39 szt. dla 4 rodzin na kwotę 4.916,75 zł.,
- dodatków energetycznych – 30 szt. dla 4 rodzin na kwotę 522,48 zł.

dla uprawnionych mieszkańców Gminy Sejny. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 11,58 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 80.540,00 zł., wykonanie – 80.540,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 80.540,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki wypłatę zasiłków stałych. W 2014 roku wypłacono 186 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.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 238.020,00 zł., wykonanie – 213.141,20 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 62.000,00 zł.), tj. 89,55 % 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 29,09 % z dotacji celowej (62.000,00 zł.), a w 70,91 % ze środków własnych (151.141,20 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 – 261.885,00 zł., wykonanie – 253.246,46 zł., tj. 96,70 % planu.

W ramach usług opiekuńczych finansowana jest pomoc potrzebującym. Wydatki w tym rozdziale to koszt wynagrodzeń osób zatrudnionych jako opiekuni domowi, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące (badania lekarskie, ekwiwalent za używanie i pranie własnej odzieży roboczej). Z usług opiekuńczych skorzystało 26 osób z 24 rodzin – łącznie udzielono 10.850 świadczeń.

Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan – 6.000,00 zł., wykonanie – 6.000,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 6.000,00 zł.), tj. 100,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zadania zlecone na wypłatę zasiłku celowego przyznanego w wyniku zdarzeń klęskowych, które miały miejsce na terenie Gminy Sejny w dniu 15 marca 2014 r., w ramach którego wypłacono 1 zasiłek celowy na pokrycie skutków wichury.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 184.997,21 zł., wykonanie – 184.410,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 148.663,00 zł.), tj. 99,68 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zadania zlecone na realizację:

- „Rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne”, w ramach którego udzielono 151 świadczeń dla 13 osób na łączną kwotę 31.587,00 zł.,
- „Karty Dużej Rodziny”, w ramach której wydano 20 kart na łączną kwotę 13,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane i w całości sfinansowane dotacją celową. Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 165,60 zł.

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 20.02.2014 r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Z posiłków korzystało 235 uczniów z 121 rodzin w 10 szkołach. Przyznano zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności: 39 świadczenia dla 17 rodzin, w tym 46 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 78,00 % z dotacji celowej (116.102,00 zł.), a w 22,00 % ze środków własnych (32.747,00 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 121.721,00 zł., natomiast wykonanie 120.479,32 zł., co stanowi 98,98 % planu i obejmuje:

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 121.721,00 zł., wykonanie – 120.479,32 zł., tj. 98,98 % planu.

Wydatki w tym rozdziale to:

- realizacja projektu: „Równamy szanse” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.02-20-927/13-00). W ramach projektu zorganizowano zajęcia dodatkowe w szkołach podstawowych w Poćkunach i Krasnowie oraz doposażono bazę dydaktyczną w tych szkołach.;
- realizacja projektu: „Przedszkolaczek” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.01-20-281/13-00). W ramach projektu wyposażono dwa oddziały przedszkolne (Krasnowo i Poćkuny) w pomoce dydaktyczne i zabawki a także dostosowano i wyposażono łazienki w obu szkołach do potrzeb oddziałów przedszkolnych.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 117.300,00 zł., natomiast wykonanie 110.604,43 zł., co stanowi 94,29 % planu i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 117.300,00 zł., wykonanie – 110.604,43 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 90.201,30 zł.), tj. 94,29 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują:

- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. – „Wyprawka szkolna”, sfinansowane w całości dotacją w kwocie 8.588,79 zł. Dofinansowano zakup podręczników dla klasy drugiej, trzeciej

i szóstej - 12 uczniom Szkoły Podstawowej w Krasnowie na kwotę 2.988,10 zł.
i 22 uczniom Szkoły Podstawowej w Poćkunach na kwotę 5.600,69 zł.,

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w kwocie 102.015,64 zł. Wyplacono stypendia socjalne dla 123 uczniów, którzy przedložyli faktury zakupu podręczników i pomocy szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Zadanie zostało sfinansowane w 80 % z dotacji celowej (81.612,51 zł.), a w 20 % ze środków własnych (20.403,13 zł.), co jest zgodne z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Dnia 13.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.387,49 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 937.622,00 zł., natomiast wykonanie 757.856,86 zł., co stanowi 80,83 % planu i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan – 384.287,00 zł., wykonanie – 269.992,87 zł., tj. 70,26 % planu.

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

W rozdziale tym klasyfikuje się również wydatki związane z obowiązkami gminy określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W 2014 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,
- wynagrodzenie dla PGK Sejny za usługę odbioru i zagospodarowania odpadów,
- opłaty za utylizację przeterminowanych leków,
- zakup materiałów biurowych i publikacji fachowych,
- szkolenia pracowników i podróże służbowe.

Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za gospodarowanie odpadami a wydatkami, w kwocie 128.042,72 zł. powiększy plan wydatków roku 2015.

W ramach wydatków tego rozdziału przygotowano „Program usuwania wyrobów zawierających azbest dla Gminy Sejny” wraz z inwentaryzacją wyrobów zawierających

azbest dotyczącą osób fizycznych i prawnych. Przygotowanie programu dofinansowano dotacją na podstawie porozumienia Nr IV/183/P/15095/2020/DIW/14 z Ministrem Gospodarki z dnia 03.06.2014 r. w kwocie 15.700,00 zł.

Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 16.857,00 zł., wykonanie – 9.636,30 zł., tj. 57,16 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2014 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 4.026,61 zł. powiększy plan wydatków roku 2015.

Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 34.796,32 zł., tj. 69,59 % 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 31.12.2014 r. w Pensjonacie znajdowało się 14 psów. W ciągu roku adoptowanych zostało 7 psów oraz odłowiono 9 psów.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 21.450,00 zł., wykonanie – 14.093,23 zł., tj. 65,70 % 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 – 465.028,00 zł., wykonanie – 429.338,14 zł., tj. 92,33 % 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 palacza c.o. w budynku urzędu, pochodnymi od wynagrodzeń. Zakupiono środki czystości, paliwo i części do sprzętu, energię elektryczną, abonamenty telefoniczne, wodę w budynkach gminnych, naprawy i przeglądy techniczne pojazdów. Zapłacono zwrot kosztów podróży służbowych i okresowych badań lekarskich pracowników, podatki od nieruchomości i środków transportu. Zakupiono nowe drzwi do serwera w UG Sejny, akumulatory, skrzynię biegów i nowe opony do posiadanego sprzętu oraz węgiel do kotłowni. Zakupiono także materiały, które zużyto na wymianę podłogi w pomieszczeniu kierowców. Dokonano przeglądu przewodów wentylacyjnych i klimatyzacji UG Sejny.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 96.000,00 zł., natomiast wykonanie 73.977,17 zł., co stanowi 77,06 % planu i obejmuje:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

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

W tym rozdziale w 2014 roku wydatki nie wystąpiły.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan – 83.000,00 zł., wykonanie – 73.977,17 zł., tj. 89,13 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 26.02.2015 r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2014 rok.

Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2014 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

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

W tym rozdziale w 2014 roku wydatki nie wystąpiły.

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 2014 roku wydatki nie wystąpiły.

Wykonane wydatki w 2014 roku to kwota 11.096.230,11 zł., w której 2.169.815,73 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 19,55 % wydatków budżetu ogółem.

Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2014 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 1.622.034,00 zł. wykonano w kwocie 1.605.770,90 zł., tj. 99,00 %.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 44.000,00 zł., natomiast wykonanie 33.970,76 zł., co stanowi 77,21 % planu i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan – 44.000,00 zł., wykonanie – 33.970,76 zł., tj. 77,21 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup agregatu prądotwórczego do pompowni wody w Dworzysku” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. W 2014 roku zakupiono, podłączono i uruchomiono agregat prądotwórczy FM 30A6 z automatyką SZR. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 1.430.327,00 zł., natomiast wykonanie 1.430.316,39 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 1.309.794,00 zł., wykonanie – 1.309.785,20 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację siedemnastu zadań inwestycyjnych:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej Berzniki – Dubowo – Wigrańce nr 102237B o długości odcinka 0,700 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 46.623,00 zł., wykonanie – 46.622,89 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Przebudowa drogi gminnej Bosse - Pomorze nr 102273B o długości odcinka 0,550 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 36.633,00 zł., wykonanie – 36.632,27 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 3) „Przebudowa drogi gminnej Bubele - Łumbie nr 102216B o długości odcinka 0,500 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 122.698,00 zł.,

- wykonanie – 122.697,30 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy a także przepust. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 4) „Przebudowa drogi gminnej Burbiszki przez PGR nr 102225B o długości odcinka 0,400 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 98.446,00 zł., wykonanie – 98.445,36 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 5) „Przebudowa drogi gminnej Dubowo przez wieś nr 102280B o długości odcinka 0,350 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 86.140,00 zł., wykonanie – 86.139,69 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 6) „Przebudowa drogi gminnej Gawieniańce - Radziucie nr 102231B o długości odcinka 0,480 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 50.223,00 zł., wykonanie – 50.222,54 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano nakładkę z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 7) „Przebudowa drogi gminnej Hołny Wolmera – Podlaski - Berzniki nr 102247B o długości odcinka 1,150 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 166.350,00 zł., wykonanie – 166.349,39 zł., tj. 100,00 % planu. Na odcinku 0,500 km wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy. Na odcinku 0,650 km wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 8) „Przebudowa drogi gminnej Jodeliszki - Jenorajście nr 102228B o długości odcinka 0,600 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 39.963,00 zł., wykonanie – 39.962,48 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

- 9) „Przebudowa drogi gminnej Kielczany - Klejwy nr 102212B o długości odcinka 0,650 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 161.460,00 zł., wykonanie – 161.459,31 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy a także przepust. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 10) „Przebudowa drogi gminnej Kielczany przez wieś nr 102270B o długości odcinka 0,980 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 63.609,00 zł., wykonanie – 63.608,18 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 11) „Przebudowa drogi gminnej Krejwińce przez wieś nr 102281B o długości odcinka 0,400 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 98.455,00 zł., wykonanie – 98.454,96 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy a także przepust. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 12) „Przebudowa drogi gminnej Nowosady - Bubele nr 102221B o długości odcinka 0,600 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 39.963,00 zł., wykonanie – 39.962,48 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 13) „Przebudowa drogi gminnej Posejny - Posejanka nr 102261B o długości odcinka 0,500 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 35.779,00 zł., wykonanie – 35.778,06 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 14) „Przebudowa drogi gminnej Zaleskie – Olszanka - Krejwińce nr 102259B o długości odcinka 0,500 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 126.771,00 zł., wykonanie – 126.770,69 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej, nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej oraz ścinanie i plantowanie poboczy a także przepust. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

- 15) „Przebudowa drogi gminnej Żegary - Konstantynówka nr 102232B o długości odcinka 0,900 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 74.800,00 zł., wykonanie – 74.799,66 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 16) „Przebudowa drogi gminnej Żegary - Krasnogruda nr 102236B o długości odcinka 0,526 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 31.909,00 zł., wykonanie – 31.908,08 zł., tj. 100,00 % planu. Ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 17) „Przebudowa drogi gminnej Żłobin - Sumowo nr 102250B o długości odcinka 0,450 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 29.972,00 zł., wykonanie – 29.971,86 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan – 120.533,00 zł., wykonanie – 120.531,19 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację trzech zadań inwestycyjnych:

- 1) „Przebudowa drogi wewnętrznej Bosse przez wieś o długości odcinka 0,400 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 26.642,00 zł., wykonanie – 26.641,65 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Przebudowa drogi wewnętrznej Krasnogruda przez wieś o długości odcinka 0,450 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 39.072,00 zł., wykonanie – 39.071,12 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie podłoża oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 3) „Przebudowa drogi wewnętrznej Sumowo przez wieś o długości odcinka 0,600 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 54.819,00 zł., wykonanie – 54.818,42 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano profilowanie i zagęszczanie

podłoża, górną warstwę podbudowy z mieszanki kruszywowej oraz ułożono warstwę z destruktu pozyskanego z frezowania nawierzchni asfaltowej na istniejącą powierzchnię drogi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 39.860,00 zł., natomiast wykonanie 39.860,61 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Plan – 39.860,00 zł., wykonanie – 39.860,61 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” - inwestycja planowana na lata 2014 - 2015. W rozdziale wydatkowano środki na zakup ośmiu komputerów stacjonarnych i jednego laptopa. W wykonanych wydatkach kwota 33.881,52 zł. to środki z UE, zaś 5.979,09 zł. to wkład własny Gminy Sejny. Zakupów dokonano w ramach projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”, którego Liderem jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku.

Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 11.682,00 zł., natomiast wykonanie 11.681,99 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 11.682,00 zł., wykonanie – 11.681,99 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup zestawów komputerowych” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. W ramach wydatków tego rozdziału zakupiono trzy zestawy komputerowe. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ	754	BEZPIECZEŃSTWO	PUBLICZNE	I	OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA					

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 8.600,00 zł., natomiast wykonanie 8.600,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie 7.100,00), co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 8.600,00 zł., wykonanie – 8.600,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie 7.100,00 zł. i odsetki od dotacji w kwocie 40,77 zł.), tj. 99,37 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup zestawu do działań ratowniczych na lodzie dla OSP Ogrodniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. W ramach wydatków tego rozdziału zakupiono zestaw, w skład którego wchodzi: sanie ratownictwa lodowego i ubranie wypornościowe. Zadanie zostało dofinansowane dotacją przyznaną przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie na podstawie umowy Nr 0261/1011008/2014 z dnia 28.05.2014 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 17.395,00 zł., natomiast wykonanie 17.394,25 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 17.395,00 zł., wykonanie – 17.394,25 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Zakup z instalacją pieca centralnego ogrzewania do Szkoły Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 12.395,00 zł., wykonanie – 12.394,25 zł., tj. 100,00 % planu. Zakupiono kocioł c.o. SE-80-90KW z osprzętem, który został podłączony do systemu grzewczego. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Zakup kserokopiarki dla Szkoły Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana na 2014 r. Plan – 5.000,00 zł., wykonanie – 5.000,00 zł., tj. 100,00 % planu. Zakupiono cyfrowe urządzenie wielofunkcyjne SHARP AR5623N+ARRP10. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 70.170,00 zł., natomiast wykonanie 63.946,90 zł., co stanowi 91,13 % planu i obejmuje:

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 70.170,00 zł., wykonanie – 63.946,90 zł., tj. 91,13 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację czterech zadań inwestycyjnych:

- 1) „Organizacja placu zabaw w Szkole Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 21.413,00 zł., wykonanie – 21.070,20 zł., tj. 98,40 % planu. W ramach realizacji tego zadania wykonano plac zabaw z bezpieczną nawierzchnią trawiastą i z ogrodzeniem. Wyposażono go w dwuwieżowy zestaw wielofunkcyjny Eco. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 6.700,00 zł., wykonanie – 6.479,50 zł., tj. 98,40 % planu. W ramach realizacji tego zadania zakupiono tablicę interaktywną dotykową wraz z oprogramowaniem i projektor multimedialny z uchwytem sufitowym. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 3) „Organizacja placu zabaw w Szkole Podstawowej w Krasnowie” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 33.247,00 zł., wykonanie – 29.550,60 zł., tj. 88,88 % planu. W ramach realizacji tego zadania wykonano plac zabaw z bezpieczną nawierzchnią trawiastą i z ogrodzeniem. Wyposażono go w dwuwieżowy zestaw wielofunkcyjny Eco a także w karuzelę z kierownicą. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 4) „Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Krasnowie” - inwestycja planowana i wykonana w 2014 roku. Plan – 8.810,00 zł., wykonanie – 6.846,60 zł., tj. 77,71 % planu. W ramach realizacji tego zadania zakupiono tablicę interaktywną dotykową z projektorem multimedialnym i uchwytem sufitowym z ekranem projekcyjnym manualnym ściennym z oprogramowaniem. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Wszystkie zadania planowane do realizacji w tym rozdziale dofinansowane są ze środków unijnych w wyniku realizacji projektu pn.: „Przedszkolaczek” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Nr umowy: UDA-POKL.09.01.01-20-281/13-00). Projekt jest finansowany w 85% (54.354,86 zł.) ze środków UE a w 15% (9.592,04 zł.) dotacją celową z budżetu państwa.

Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Na koniec 2014 roku Gmina Sejny nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

4. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SEJNY

Wieloletnia Prognoza Gminy Sejny została uchwalona przez Radę Gminy Sejny Uchwałą Nr XXXII/150/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r. na lata 2014 – 2017.

W trakcie realizacji budżetu w 2014 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr XXXIV/162/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 28 marca 2014 r.,
- Uchwałą Nr XXXV/170/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 9 maja 2014 r.,
- Uchwałą Nr III/15/2014 Rady Gminy Sejny z dnia 19 grudnia 2014 r.

W rezultacie dokonanych zmian, na dzień 31 grudnia 2014 r. wartości w niej przyjęte są zgodne z uchwałą budżetową, co jest zgodne z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wykonane wydatki bieżące w 2014 roku są niższe niż wykonane dochody bieżące, co jest zgodne z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W 2014 roku nie zaciągano kredytów i pożyczek, a spłata zaciągniętego kredytu nie spowodowała przekroczenia wskaźników wynikających z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny na lata 2014 – 2017 za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Wykaz przedsięwzięć na lata 2014 – 2017 jest zerowy.

Realizację przedsięwzięć Gminy Sejny planowanych na lata 2014 – 2017 za 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 12 do niniejszego sprawozdania.

5. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2014 roku po stronie przychodów planowano **1.342.947,00 zł.**, w tym wykorzystanie nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 926.947,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu i wolne środki w kwocie 416.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego kredytu. Realizacja wyniosła **2.777.836,76 zł.** Są to nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1.579.836,76 zł. i wolne środki w kwocie 1.198.000,00 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 2014 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2014 r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi 1.198.000,00 zł.

W 2014 roku nie zaciągnięto żadnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W 2014 roku spłacono zadłużenie w wysokości **416.000,00 zł.**

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 31.12.2014 r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi: **782.000,00 zł.**

8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Na koniec 2014 roku Gmina Sejny osiągnęła nadwyżkę budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 305.050,47 zł., na którą składa się nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 1.694.842,63 zł. i deficyt inwestycyjny (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 1.389.792,16 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 2014 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1.	Dochody	11 402 145,63	11 401 280,58	99,99%
2.	Wydatki	12 329 092,63	11 096 230,11	90,00%
3.	DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)	-926 947,00	305 050,47	
4.	Przychody	1 342 947,00	2 777 836,76	206,85%
5.	Rozchody	416 000,00	416 000,00	100,00%
6.	WYNIK	0,00	2 666 887,23	

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 2.666.887,23 zł.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski