



## WÓJT GMINY SEJNY

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



---

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 117/2016  
Wójta Gminy Sejny  
z dnia 29 marca 2016 r.

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY SEJNY  
ZA 2015 ROK**

Sejny, marzec 2016 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. 25 |
| Wydatki bieżące .....                                                               | str. 28 |
| Wydatki majątkowe .....                                                             | str. 50 |
| 4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sejny .... | str. 56 |
| 5. Przychody budżetu .....                                                          | str. 57 |
| 6. Rozchody budżetu .....                                                           | str. 58 |
| 7. Kredyty i pożyczki .....                                                         | str. 58 |
| 8. Wynik finansowy budżetu .....                                                    | str. 58 |

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

|                |                                                                                                                                            |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Załącznik Nr 1 | Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2015 rok                                                                               |
| Załącznik Nr 2 | Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2015 rok                                                                               |
| Załącznik Nr 3 | Wykonanie zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2015 rok                                                                                     |
| Załącznik Nr 4 | Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2015 rok         |
| Załącznik Nr 5 | Przychody i rozchody budżetu Gminy Sejny za 2015 rok                                                                                       |
| Załącznik Nr 6 | Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2015 rok |
| Załącznik Nr 7 | Realizacja zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2015 rok                                 |
| Załącznik Nr 8 | Realizacja zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2015 rok                                                    |
| Załącznik Nr 9 | Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy za 2015 rok                                                                           |

- Załącznik Nr 10    Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sejny na lata 2015 - 2018  
za 2015 rok
- Załącznik Nr 11    Wykaz przedsięwzięć Gminy Sejny realizowanych w latach 2015 - 2018  
za 2015 rok

## **Część I – Sprawozdanie ogólne**

### **1. ZMIANY W BUDŻECIE GMINY**

Budżet Gminy Sejny na 2015 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sejny uchwałą Nr III/17/2014 z dnia 19 grudnia 2014 r. Zakładał on uzyskanie dochodów i realizację wydatków w następujących wysokościach:

1) Dochody budżetu Gminy - **10.587.711,00 zł.,**

z tego:

- bieżące w kwocie - 10.219.699,00 zł.,
- majątkowe w kwocie - 368.012,00 zł.;

2) Wydatki budżetu Gminy - **10.587.711,00 zł.,**

z tego:

- bieżące w kwocie - 9.639.105,00 zł.,
- majątkowe w kwocie - 948.606,00 zł.

W 2015 roku w planie budżetu dokonywane były zmiany przez Radę Gminy, a także przez Wójta Gminy na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

W okresie sprawozdawczym, w sprawie zmian budżetu Gminy, podjęte zostało 7 uchwał Rady Gminy oraz wydane zostało 13 zarządzeń Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 16/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 26 stycznia 2015 r.,
- Uchwała Nr V/31/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 31 marca 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 26/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 marca 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 32/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 28 kwietnia 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 35/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 8 maja 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 39/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 20 maja 2015 r.,
- Uchwała Nr VII/36/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 26 czerwca 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 50/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 czerwca 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 53/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 20 lipca 2015 r.,
- Uchwała Nr VIII/38/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 30 lipca 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 61/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 lipca 2015 r.,

- Uchwała Nr IX/40/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 4 września 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 69/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 4 września 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 75/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 29 września 2015 r.,
- Uchwała Nr X/48/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 9 października 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 83/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 22 października 2015 r.,
- Uchwała Nr XI/57/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 17 listopada 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 92/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 30 listopada 2015 r.,
- Uchwała Nr XII/62/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 18 grudnia 2015 r.,
- Zarządzenie Nr 99/2015 Wójta Gminy Sejny z dnia 31 grudnia 2015 r.

W wyniku dokonanych zmian, budżet na dzień 31 grudnia 2015 r., przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Gminy - **11.779.529,16 zł.,**

z tego:

- bieżące w kwocie - 11.703.005,16 zł.,
- majątkowe w kwocie - 76.524,00 zł.;

2) Wydatki budżetu Gminy - **12.581.921,16 zł.,**

z tego:

- bieżące w kwocie - 11.496.032,16 zł.,
- majątkowe w kwocie - 1.085.889,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy, w kwocie 802.392,00 zł., planowano pokryć przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

## 2. DOCHODY BUDŻETOWE

W 2015 roku plan dochodów został zrealizowany w kwocie 11.809.309,93 zł., co stanowi 100,25 % planu, na który składają się:

- dochody bieżące, na plan 11.703.005,16 zł. zrealizowano 11.732.786,09 zł., tj. 100,25 %,
- dochody majątkowe, na plan 76.524,00 zł. zrealizowano 76.523,84 zł., tj. 100,00 %.

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

Realizację dochodów z podziałem na źródła dochodów obrazuje poniższe zestawienie:

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                                     | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>DOCHODY OGÓŁEM</b>                                                                                                                                                                | <b>11 779 529,16</b> | <b>11 809 309,93</b> | <b>100,25%</b> |
| <b>1. Dochody własne</b>                                                                                                                                                             | <b>5 111 346,00</b>  | <b>5 194 871,58</b>  | <b>101,63%</b> |
| - podatek dochodowy od osób fizycznych                                                                                                                                               | 1 322 895,00         | 1 334 386,00         | 100,87%        |
| - podatek dochodowy od osób prawnych                                                                                                                                                 | 138,00               | 111,89               | 81,08%         |
| - podatek od nieruchomości                                                                                                                                                           | 1 468 820,00         | 1 477 950,77         | 100,62%        |
| - podatek rolny                                                                                                                                                                      | 705 207,00           | 708 487,52           | 100,47%        |
| - podatek leśny                                                                                                                                                                      | 141 088,00           | 147 886,47           | 104,82%        |
| - podatek od środków transportowych                                                                                                                                                  | 62 933,00            | 63 078,60            | 100,23%        |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych                                                                                                                                               | 65 301,00            | 68 495,00            | 104,89%        |
| - wpływy z opłaty skarbowej                                                                                                                                                          | 8 561,00             | 8 255,00             | 96,43%         |
| - podatek od spadków i darowizn                                                                                                                                                      | 11 859,00            | 11 921,00            | 100,52%        |
| - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej                                                                                           | 2 100,00             | 1 988,00             | 94,67%         |
| - opłata od posiadania psów                                                                                                                                                          | 960,00               | 960,00               | 100,00%        |
| - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                                                                                                                                         | 3 090,00             | 3 090,00             | 100,00%        |
| - dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę i zbycia prawa własności nieruchomości                                                                                            | 47 339,00            | 45 932,51            | 97,03%         |
| - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu                                                                                                                                  | 22 159,00            | 22 158,19            | 100,00%        |
| - wpływy z opłaty produktowej                                                                                                                                                        | 2,00                 | 2,62                 | 131,00%        |
| - wpływy z opłaty eksploatacyjnej                                                                                                                                                    | 13 148,00            | 13 147,20            | 99,99%         |
| - pozostałe dochody                                                                                                                                                                  | 1 235 746,00         | 1 287 020,81         | 104,15%        |
| <b>2. Dotacje celowe</b>                                                                                                                                                             | <b>2 702 492,16</b>  | <b>2 648 747,72</b>  | <b>98,01%</b>  |
| - otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami                                                               | 2 033 664,16         | 2 013 411,44         | 99,00%         |
| - otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin                                                                                                            | 665 478,00           | 632 257,45           | 95,01%         |
| - otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych | 3 350,00             | 3 078,83             | 91,91%         |
| <b>3. Subwencja</b>                                                                                                                                                                  | <b>3 842 249,00</b>  | <b>3 842 249,00</b>  | <b>100,00%</b> |
| - część oświatowa                                                                                                                                                                    | 1 707 986,00         | 1 707 986,00         | 100,00%        |
| - część wyrównawcza                                                                                                                                                                  | 2 134 263,00         | 2 134 263,00         | 100,00%        |
| <b>4. Środki na dofinansowanie zadań</b>                                                                                                                                             | <b>123 442,00</b>    | <b>123 441,63</b>    | <b>100,00%</b> |
| - środki na dofinansowanie własnych zadań gmin pozyskane z innych źródeł                                                                                                             | 50 008,00            | 50 007,79            | 100,00%        |
| - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł                                                                                                        | 73 434,00            | 73 433,84            | 100,00%        |

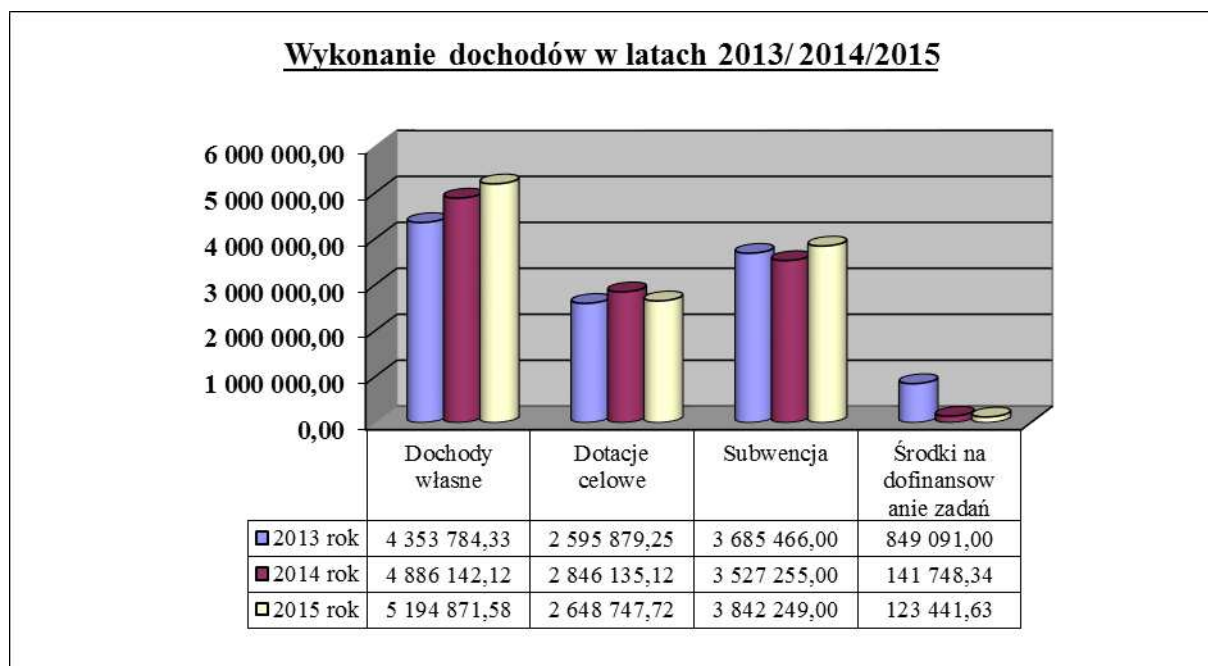
W wykonanych do dnia 31 grudnia 2015 r. dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 43,99 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 22,43 %,
- 3) subwencja stanowi 32,54 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 1,04 %.

W porównaniu do wykonania 2014 roku obserwuje się:

- a) zwiększenie dochodów ogółem o 408.029,35 zł.,
- b) zwiększenie dochodów własnych o 308.729,46 zł.,
- c) zmniejszenie dotacji celowych o 197.387,40 zł.,
- d) zwiększenie subwencji o 314.994,00 zł.,
- e) zmniejszenie środków na dofinansowanie zadań o 18.306,71 zł.

Porównanie poziomu wykonania dochodów za lata 2013, 2014 i 2015 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

| Dział | Nazwa                                                                                                                                      | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo                                                                                                                      | 600 915,29           | 599 065,51           | 99,69%         |
| 400   | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę                                                                              | 447 455,00           | 482 477,63           | 107,83%        |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa                                                                                                                    | 37 789,00            | 38 062,66            | 100,72%        |
| 720   | Informatyka                                                                                                                                | 123 442,00           | 123 441,63           | 100,00%        |
| 750   | Administracja publiczna                                                                                                                    | 74 540,00            | 73 669,38            | 98,83%         |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa                                                     | 47 390,00            | 47 250,00            | 99,70%         |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                                                                         | 10 856,00            | 10 855,70            | 100,00%        |
| 756   | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 3 845 058,00         | 3 879 406,63         | 100,89%        |
| 758   | Różne rozliczenia                                                                                                                          | 4 106 579,00         | 4 106 578,72         | 100,00%        |
| 801   | Oświata i wychowanie                                                                                                                       | 101 819,31           | 95 506,32            | 93,80%         |
| 852   | Pomoc społeczna                                                                                                                            | 1 948 397,56         | 1 906 067,09         | 97,83%         |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                                                              | 81 111,00            | 80 072,43            | 98,72%         |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                                                                  | 354 177,00           | 366 856,23           | 103,58%        |
|       | <b>RAZEM:</b>                                                                                                                              | <b>11 779 529,16</b> | <b>11 809 309,93</b> | <b>100,25%</b> |

*Wykonanie planu dochodów budżetowych Gminy Sejny za 2015 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 11.703.005,16 zł. wykonano w kwocie 11.732.786,09 zł., tj. 100,25 %, w tym:

|                                | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %              |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Dochody własne                 | 5 108 256,00         | 5 191 781,58         | 101,64%        |
| Dotacje celowe                 | 2 702 492,16         | 2 648 747,72         | 98,01%         |
| Subwencja ogólna               | 3 842 249,00         | 3 842 249,00         | 100,00%        |
| Środki na dofinansowanie zadań | 50 008,00            | 50 007,79            | 100,00%        |
| <b>RAZEM</b>                   | <b>11 703 005,16</b> | <b>11 732 786,09</b> | <b>100,25%</b> |



## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 600.915,29 zł., natomiast wykonanie 599.065,51 zł., co stanowi 99,69 % planu i obejmuje:

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

Plan – 600.915,29 zł., wykonanie – 599.065,51 zł., tj. 99,69 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- czynszu dzierżawnego (tanuty łowieckiej) w kwocie 3.774,22 zł.,
- dotacji celowej przekazanej w kwocie 595.291,29 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 447.455,00 zł., natomiast wykonanie 482.477,63 zł., co stanowi 107,83 % planu i obejmuje:

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

Plan – 447.455,00 zł., wykonanie – 482.477,63 zł., tj. 107,83 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- różnych opłat w kwocie 3.504,34 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 476.977,84 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.964,48 zł.,
- różnych dochodów – rozliczenia z lat ubiegłych w kwocie 30,97 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły w opisywanym dziale zaległości w kwocie 22.056,90 zł. oraz nadpłaty w kwocie 289,51 zł. Kwotę zaległości stanowią należności 124 kontrahentów, przy czym u 37 z nich zaległości nie przekraczają kwoty 1,00 zł. Dla zalegających

wystawiono 459 upomnień i 65 przedsądowych wezwań do zapłaty. Na dzień 15.02.2015 r. spłacono zaległości w kwocie 8.551,81 zł.

Nadpłaty należności na dzień 31.12.2015 r. powstały na skutek mylnych wpłat 26 kontrahentów i zostaną zarachowane na poczet przyszłych należności.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 37.789,00 zł., natomiast wykonanie 38.062,66 zł., co stanowi 100,72 % planu i obejmuje:

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

Plan – 37.789,00 zł., wykonanie – 38.062,66 zł., tj. 100,72 % planu.

Rozdział ten obejmuje dochody z:

- opłat za trwały zarząd w kwocie 1.462,27 zł.,
- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 1.789,08 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia w kwocie 23,20 zł.,
- dzierżawy gruntów na cele rolnicze w kwocie 1.270,78 zł.,
- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 26.280,50 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 58,23 zł.,
- opłat za rozgraniczenie nieruchomości w kwocie 7.178,60 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły w opisywanym rozdziale zaległości w kwocie 421,15 zł. Są to zaległości w kwocie 0,10 zł. z tytułu odsetek od czynszu za najem lokali mieszkalnych oraz 421,05 zł. z tytułu zwrotu kosztów rozgraniczenia nieruchomości (zalegają 3 osoby). Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości nie zostały uregulowane.

Na dzień 31.12.2015 r. wystąpiły w opisywanym rozdziale nadpłaty w kwocie 102,31 zł. Nadpłaty powstały w związku z odpisem czynszu a także kosztów rozgraniczenia.

## **DZIAŁ 720 INFORMATYKA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 50.008,00 zł., natomiast wykonanie 50.007,79 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 72095 – Pozostała działalność**

Plan – 50.008,00 zł., wykonanie – 50.007,79 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to refundacja wydatków w ramach projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”, którego Liderem jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 74.540,00 zł., natomiast wykonanie 73.669,38 zł., co stanowi 98,83 % planu i obejmuje:

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

Plan – 19.438,00 zł., wykonanie – 16.375,65 zł., tj. 84,25 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 16.371,00 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 4,65 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 19.01.2015 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 3.063,00 zł. w związku z pismem OB.-I.3123.3.2016.JB Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 18 stycznia 2016 r. nakazującego zwrot nadwyżki dotacji.

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

Plan – 55.102,00 zł., wykonanie – 57.293,73 zł., tj. 103,98 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z tytułu:

- odsprzedaży usług telefonicznych w kwocie 75,46 zł.,
- wpływu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 40.676,99 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 16.541,28 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 47.390,00 zł., natomiast wykonanie 47.250,00 zł., co stanowi 99,70 % planu i obejmuje:

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

Plan – 752,00 zł., wykonanie – 752,00 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 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

Plan – 22.002,00 zł., wykonanie – 22.002,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. i w ponownym głosowaniu w dniu 24 maja 2015 r.

Dnia 24.06.2015 r. zwrócono niewykorzystaną dotację w kwocie 160,00 zł.

### **Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu**

Plan – 13.170,00 zł., wykonanie – 13.170,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 25 października 2015r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

### **Rozdział 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne**

Plan – 11.466,00 zł., wykonanie – 11.326,00 zł., tj. 98,78 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie referendum krajowego zarządzanego na dzień 6 września 2015 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

Dnia 24.11.2015 r. zwrócono niewykorzystaną dotację w kwocie 140,00 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 10.856,00 zł., natomiast wykonanie 10.855,70 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

**Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Plan – 10.856,00 zł., wykonanie – 10.855,70 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 1562/1011006/2015, 1563/1011007/2015 i 1693/1011008/2015 z dnia 19.06.2015 r. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

|              |            |                                                     |                                                          |                                                    |
|--------------|------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>DZIAŁ</b> | <b>756</b> | <b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH</b> | <b>I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI</b> | <b>PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b> |
|--------------|------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 3.845.058,00 zł., natomiast wykonanie 3.879.406,63 zł., co stanowi 100,89 % planu i obejmuje:

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

Plan – 2.112,00 zł., wykonanie – 2.000,00 zł., tj. 94,70 % 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 2015 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 2.472,00 zł. Kwota wynika ze sprawozdania o dochodach za 2015 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 – 1.204.614,00 zł., wykonanie – 1.211.050,57 zł., tj. 100,53 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.118.564,00 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.914,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 80.608,68 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 3.750,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia od osób prawnych w kwocie 23,20 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych w kwocie 450,69 zł.,
- rekompensaty utraconych dochodów od osób prawnych w kwocie 5.740,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 r., odnotowano zaległości w kwocie 16.284,96 zł., co w porównaniu do 2014 roku stanowi zwiększenie o 9.045,00 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 7 upomnień oraz 6 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2015 roku stanowią 1,46 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania zaległości nie spłacono, a wobec dłużnika zostało wszczęte postępowanie upadłościowe.

Na dzień 31.12.2015 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 5.031,15 zł. Wpłynął jeden wniosek o zarachowanie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2015 roku wyniosły ogółem 108.026,97 zł., w tym:

- w podatku od nieruchomości – 97.986,66 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 10.040,31 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 – 1.265.416,00 zł., wykonanie – 1.282.283,76 zł., tj. 101,33 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 359.386,77 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 706.573,52 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 67.277,79 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 59.328,60 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 11.921,00 zł.,
- opłata od posiadania psów w kwocie 960,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 68.495,00 zł.,

- zwrotu kosztów upomnienia i różne opłaty od osób fizycznych w kwocie 4.420,51 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 3.920,57 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. odnotowano zaległości w kwocie 71.859,51 zł., które w porównaniu do 2014 roku, uległy zmniejszeniu o 8.530,99 zł. Na powyższe zaległości wystawiono 495 upomnień i 181 tytułów wykonawczych. Zaległości w podatkach na koniec 2015 roku stanowią 5,97 % uzyskanych dochodów z tych podatków, gdzie te zaległości wystąpiły. Na dzień sporządzenia sprawozdania spłacono zaległości w kwocie 13.005,60 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 4.505,83 zł. Wpłynęło 11 wniosków o zarachowanie nadpłat na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków w 2015 roku wyniosły ogółem 149.037,79 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 62.614,60 zł.,
- w podatku od środków transportowych – 84.222,69 zł.,
- w opłacie od posiadania psów – 2.200,50 zł.

Skutki umorzeń zaległości podatkowych w 2015 roku wyniosły ogółem 1.607,00 zł. w tym:

- w podatku od nieruchomości – 999,00 zł.,
- w podatku rolnym – 377,00 zł.,
- w podatku leśnym – 46,00 zł.,
- w odsetkach – 185,00 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, Pierwszy Urząd Skarbowy Warszawa Śródmieście, Urząd Skarbowy w Zgierzu, Urząd Skarbowy w Augustowie i Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

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

Plan – 49.883,00 zł., wykonanie – 49.574,41 zł., tj. 99,38 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- opłaty skarbowej w kwocie 8.255,00 zł.,
- opłaty eksploatacyjnej (za wydobycie kopalin) w kwocie 13.147,20 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 22.158,19 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w nim urządzeń w kwocie 6.014,02 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. odnotowano zaległości w kwocie 787,00 zł., które w porównaniu do 2014 roku nie uległy zmianie. Są to zaległości z tytułu renty planistycznej w stosunku, do których wyczerpano drogę postępowania egzekucyjnego i dokonano na nie wpisu do hipoteki nieruchomości.

*Zestawienie wykonania dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 1.323.033,00 zł., wykonanie – 1.334.497,89 zł., tj. 100,87 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.334.386,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 111,89 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 2015 roku w rozdziale tym odnotowano zaległości w kwocie 59,00 zł. Kwota wynika z informacji o dochodach za 2015 rok Ministerstwa Finansów.

#### **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 4.106.579,00 zł., natomiast wykonanie 4.106.578,72 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 1.707.986,00 zł., wykonanie – 1.707.986,00 zł., tj. 100,00 % planu.



Rozdział ten obejmuje wpływy części oświatowej subwencji ogólnej.

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

Plan – 2.134.263,00 zł., wykonanie – 2.134.263,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy części wyrównawczej subwencji ogólnej.

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

Plan – 264.330,00 zł., wykonanie – 264.329,72 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- dochodów z należności za wodę z roku 2011 w kwocie 166,72 zł.,
- zwrotu podatku VAT za 2010 rok w kwocie 264.163,00 zł.

Zaległości w tym rozdziale na dzień 31.12.2015 r., z tytułu sprzedaży wody z lat ubiegłych wynoszą 55,36 zł. Są to zaległości 1 osoby, wobec której wszczęto postępowanie egzekucyjne. Postępowanie wobec dłużnika zostało umorzone.

### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 101.819,31 zł., natomiast wykonanie 95.506,32 zł., co stanowi 93,80 % planu i obejmuje:

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

Plan – 23.946,31 zł., wykonanie – 23.555,94 zł., tj. 98,37 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- czynszu za wynajem mieszkań w kwocie 11.355,66 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 587,21 zł.,
- należne dochody dla płatnika w kwocie 344,00 zł.,
- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.969,09 zł. na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych,
- dotacji na zadania własne w kwocie 2.299,98 zł. na realizację programu „Książki naszych marzeń”.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 75,22 zł. (zadania zlecone).

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

Plan – 77.653,00 zł., wykonanie – 71.776,08 zł., tj. 92,43 % 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 – 220,00 zł., wykonanie – 174,30 zł., tj. 79,23 % planu.

Rozdział ten obejmuje wpływy z tytułu:

- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 151,30 zł.,
- należnych dochodów dla płatnika w kwocie 23,00 zł.

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 1.948.397,56 zł., natomiast wykonanie 1.906.067,09 zł., co stanowi 97,83 % planu i obejmuje:

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

Plan – 1.363.313,00 zł., wykonanie – 1.347.285,32 zł., tj. 98,82 % planu.

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

Na dzień 31.12.2015 r. stan zaległości wynosi 479.236,46 zł. w tym:

- z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 107.111,58 zł.,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 372.124,88 zł.

W porównaniu do 2013 roku nastąpił wzrost zaległości o kwotę 43.141,37 zł., tj. o 9,89 %.

W celu ściągnięcia w/w zaległości w 2015 roku wystawiono:

- 5 tytułów wykonawczych,

- 30 aktualizacji do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów wykonawczych,
- 116 informacji do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów wykonawczych.

Kwoty odzyskane w wyniku prowadzonych postępowań:

- fundusz alimentacyjny: 18.632,34 zł,
- zaliczka alimentacyjna: 1.606,11 zł.,
- odsetki od zaległości: 6.983,26 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 – 18.792,00 zł., wykonanie – 17.708,56 zł., tj. 94,23 % 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 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,44 zł. (zadania własne).

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

Plan – 172.990,00 zł., wykonanie – 158.608,05 zł., tj. 91,69 % 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 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 4.381,95 zł.

**Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe**

Plan – 570,56 zł., wykonanie – 551,71 zł., tj. 96,70 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 18,85 zł.

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

Plan – 102.493,00 zł., wykonanie – 102.327,18 zł., tj. 99,84 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 0,82 zł.

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

Plan – 67.837,00 zł., wykonanie – 63.611,40 zł., tj. 93,77 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 954,40 zł.,
- refundacja wynagrodzeń w kwocie 1.840,00 zł.,
- dotację celową w kwocie 60.817,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 65.000,00 zł., wykonanie – 71.462,92 zł., tj. 109,94 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- wpływy za usługi opiekuńcze w kwocie 16.476,00 zł.,
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 54.986,92 zł.

#### **Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Plan – 1.730,00 zł., wykonanie – 1.729,87 zł., tj. 99,99 % 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 2015 roku.

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

Plan – 155.672,00 zł., wykonanie – 142.782,08 zł., tj. 91,72 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- refundację wynagrodzeń w ramach Programu Aktywacja i Integracja na kwotę 2.721,60 zł.,
- dotację na Kartę Dużej Rodziny w kwocie 230,48 zł.,
- pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania zgodnie z porozumieniem z Wojewodą Podlaskim zawartym w dniu 20.02.2015 r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 139.830,00 zł.

Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 26,80 zł. (zadania zlecone).

## **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 81.111,00 zł., natomiast wykonanie 80.072,43 zł., co stanowi 98,72 % planu i obejmuje:

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

Plan – 81.111,00 zł., wykonanie – 80.072,43 zł., tj. 98,72 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację celową na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych w kwocie 76.993,60 zł. oraz na realizację programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 3.078,83 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Dnia 13.01.2016 r. dokonano zwrotu dotacji na kwotę 767,40 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym dziale wynosi 351.087,00 zł., natomiast wykonanie 363.766,23 zł., co stanowi 103,61 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 90002 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan – 344.415,00 zł., wykonanie – 357.218,38 zł., tj. 103,72 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 352.542,10 zł.,
- zwroty kosztów upomnienia i różne opłaty w kwocie 3.632,51 zł.,

- odsetki od nieterminowych wpłat opłat w kwocie 1.043,77 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. odnotowano zaległości w kwocie 25.920,30 zł., które w porównaniu do 2014 roku zmniejszyły się o kwotę 26,30 zł. Są to zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – zalega 188 gospodarstw.

W 2015 roku na zaległości wystawiono 259 upomnień i na dzień sporządzenia sprawozdania wpłynęły zaległości na kwotę 7.763,50 zł. Na dzień 31.12.2015 r. odnotowano nadpłaty w kwocie 3.709,50 zł., które zarachowano na poczet przyszłych zobowiązań, zgodnie ze wskazaniem na dowodach wpłat.

*Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 4.000,00 zł., wykonanie – 3.736,68 zł., tj. 93,42 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska.

*Zestawienie wykonania dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.*

#### **Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

Plan – 2,00 zł., wykonanie – 2,62 zł., tj. 131,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłat produktowych.

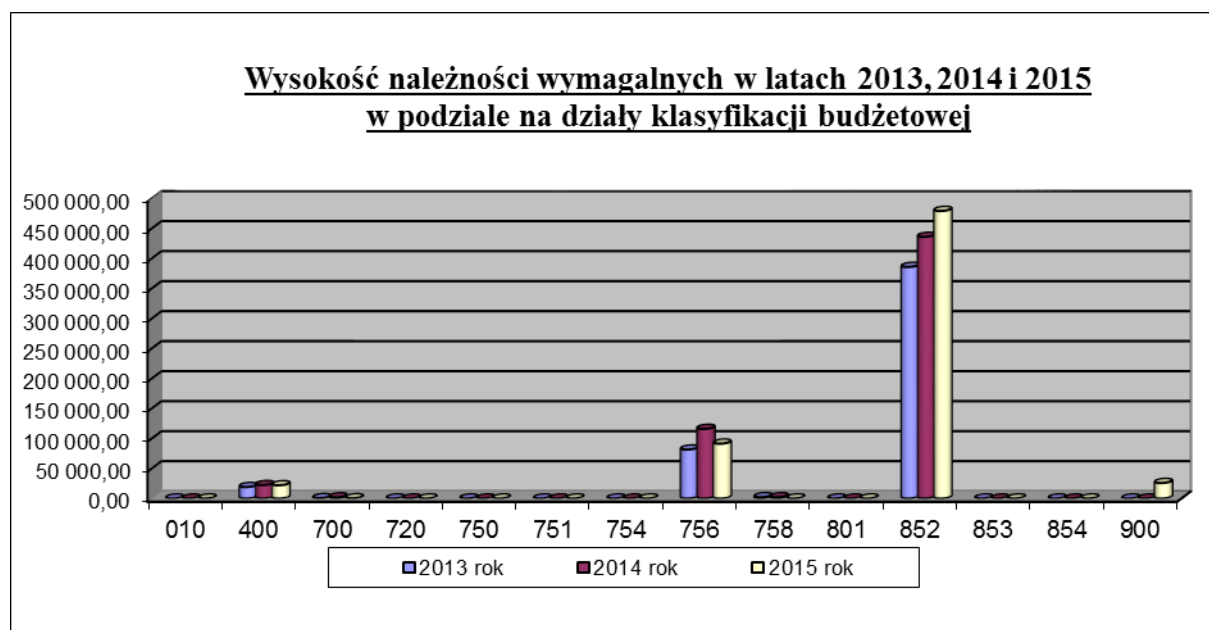
## **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Plan – 2.670,00 zł., wykonanie – 2.808,55 zł., tj. 105,19 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu:

- korzystania z hydrantu wodociągu gminnego,
- wynajmu autokaru i ciągnika,
- 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 2015 r. wynoszą 619.152,64 zł. W porównaniu do 2014 roku wzrosły o 40.373,89 zł. W 77,40 % zaległości te dotyczą zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.



Wykonane dochody w 2015 roku to kwota 11.809.309,93 zł., w której 2.013.411,44 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 17,05 % dochodów budżetu ogółem.

*Zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2015 roku ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.*

Gmina realizowała również w 2015 roku dochody budżetu państwa z tytułu zadań z zakresu administracji rządowej.

Na plan w wysokości 15.000,00 zł. wykonano 27.305,71 zł. Po potrąceniu prowizji na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8.257,05 zł., dochody w kwocie 19.048,66 zł. zostały przekazane do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego do 31 grudnia 2015 r.

## 2.2 Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w wysokości 76.524,00 zł. wykonano w kwocie 76.523,84 zł., tj. 100,00 %.

| Nazwa                                           | Plan             | Wykonanie        | %              |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Dochody własne                                  | 3 090,00         | 3 090,00         | 100,00%        |
| Płatności w ramach budżetu środków europejskich | 73 434,00        | 73 433,84        | 100,00%        |
| <b>RAZEM</b>                                    | <b>76 524,00</b> | <b>76 523,84</b> | <b>100,00%</b> |

### DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 73.434,00 zł., natomiast wykonanie 73.433,84 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 72095 – Pozostała działalność**

Plan – 73.434,00 zł., wykonanie – 73.433,84 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale to refundacja wydatków 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 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.*



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

Plan dochodów majątkowych w tym dziale wynosi 3.090,00 zł., natomiast wykonanie 3.090,00 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 3.090,00 zł., wykonanie – 3.090,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu sprzedaży złomu.

## **3. WYDATKI BUDŻETOWE**

W 2015 roku plan wydatków został zrealizowany w kwocie 10.875.024,31 zł., co stanowi 86,43 % planu, na który składają się:

- wydatki bieżące, na plan 11.496.032,16 zł. zrealizowano 9.873.147,89 zł., tj. 85,88 %,
- wydatki majątkowe, na plan 1.085.889,00 zł. zrealizowano 1.001.876,42 zł., tj. 92,26 %.

Analizując realizację wydatków należy stwierdzić, że realizacja budżetu nastąpiła z zachowaniem równowagi budżetowej. Większość zadań inwestycyjnych, zaplanowanych do realizacji w 2015 roku, zostało zrealizowanych.

W wykonanych do dnia 31 grudnia 2015 r. wydatków:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 40,22 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 30,39 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,67 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 18,85 %,
- 5) wydatki na obsługę długu stanowią 0,12 %,
- 6) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 8,72 %,
- 7) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 1,03 %.

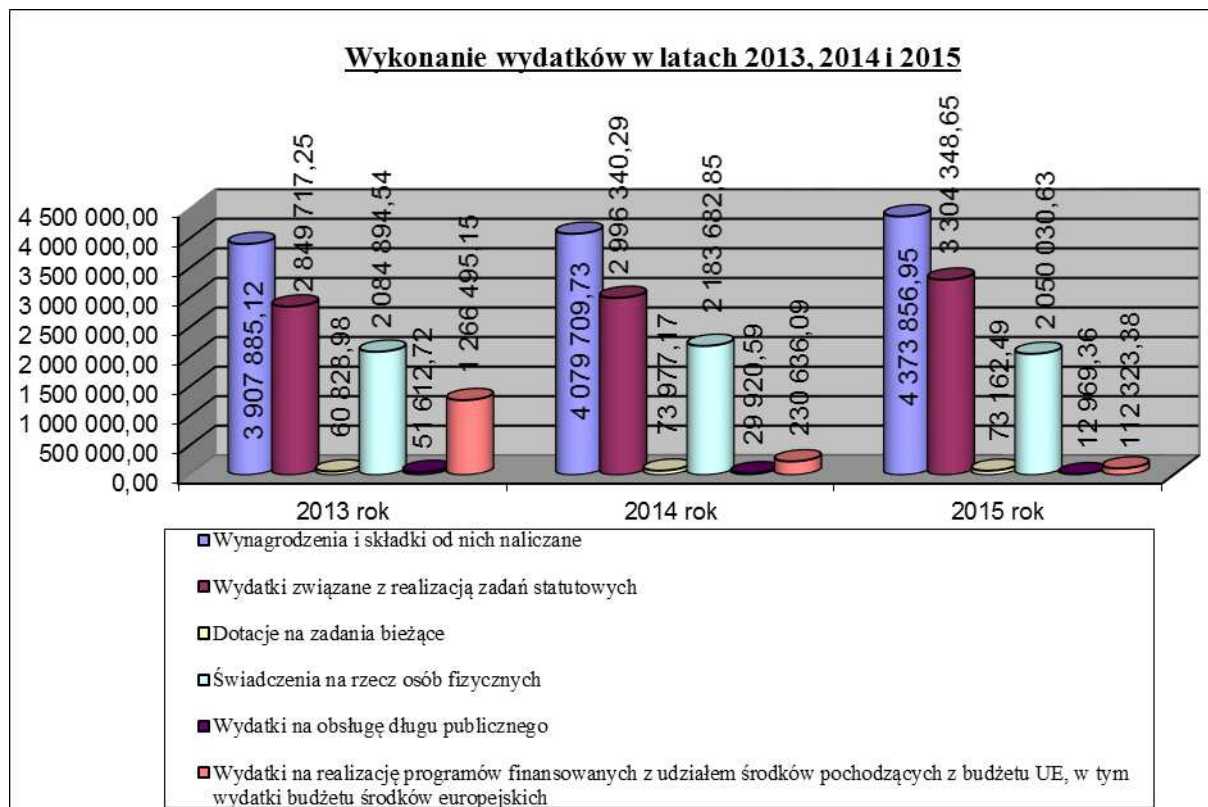
Realizację wydatków z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

| <b>Grupa wydatków</b>                                                                                                                  | <b>Plan po zmianach</b> | <b>Wykonanie</b>     | <b>%</b>      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| Wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                              | 4 939 867,09            | 4 373 856,95         | 88,54%        |
| Wydatki związane z realizacją zadań statutowych                                                                                        | 4 260 934,57            | 3 304 348,65         | 77,55%        |
| Dotacje na zadania bieżące                                                                                                             | 75 000,00               | 73 162,49            | 97,55%        |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                   | 2 148 449,50            | 2 050 030,63         | 95,42%        |
| Wydatki na obsługę długu                                                                                                               | 13 000,00               | 12 969,36            | 99,76%        |
| Inwestycje i zakupy inwestycyjne                                                                                                       | 1 032 346,00            | 948 332,85           | 91,86%        |
| Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich | 112 324,00              | 112 323,38           | 100,00%       |
| <b>RAZEM</b>                                                                                                                           | <b>12 581 921,16</b>    | <b>10 875 024,31</b> | <b>86,43%</b> |

W porównaniu do 2014 roku obserwuje się:

- a) zmniejszenie wydatków ogółem o 221.205,80 zł.,
- b) zwiększenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 294.147,22 zł.,
- c) zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych o 308.008,36 zł.,
- d) zmniejszenie dotacji na zadania bieżące o 814,68 zł.,
- e) zmniejszenie świadczeń na rzecz osób fizycznych o 133.652,22 zł.,
- f) zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego o 16.951,23 zł.,
- g) zmniejszenie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 553.630,54 zł.,
- h) zmniejszenie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich o 118.312,71 zł.

Porównanie poziomu wykonania wydatków za lata 2013, 2014 i 2015 przedstawiono poniżej.



Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

| Dział         | Nazwa                                                                                  | Plan po zmianach     | Wykonanie            | %             |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 010           | Rolnictwo i łowiectwo                                                                  | 610 291,29           | 609 594,95           | 99,89%        |
| 400           | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę                          | 536 187,00           | 478 328,36           | 89,21%        |
| 600           | Transport i łączność                                                                   | 1 297 647,00         | 1 243 020,39         | 95,79%        |
| 700           | Gospodarka mieszkaniowa                                                                | 79 426,00            | 76 729,50            | 96,61%        |
| 710           | Działalność usługowa                                                                   | 80 650,00            | 53 472,21            | 66,30%        |
| 720           | Informatyka                                                                            | 112 324,00           | 112 323,38           | 100,00%       |
| 750           | Administracja publiczna                                                                | 2 077 928,00         | 1 551 225,92         | 74,65%        |
| 751           | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 47 405,00            | 47 254,01            | 99,68%        |
| 754           | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 173 696,00           | 153 629,89           | 88,45%        |
| 757           | Obsługa długu publicznego                                                              | 13 000,00            | 12 969,36            | 99,76%        |
| 758           | Różne rozliczenia                                                                      | 80 000,00            | 0,00                 | 0,00%         |
| 801           | Oświata i wychowanie                                                                   | 3 523 467,31         | 2 922 266,79         | 82,94%        |
| 851           | Ochrona zdrowia                                                                        | 22 159,00            | 22 158,19            | 100,00%       |
| 852           | Pomoc społeczna                                                                        | 2 530 502,56         | 2 421 178,05         | 95,68%        |
| 854           | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                          | 105 111,00           | 99 320,83            | 94,49%        |
| 900           | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                              | 1 194 127,00         | 983 978,39           | 82,40%        |
| 921           | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                               | 96 000,00            | 87 280,49            | 90,92%        |
| 926           | Kultura fizyczna i sport                                                               | 2 000,00             | 293,60               | 14,68%        |
| <b>RAZEM:</b> |                                                                                        | <b>12 581 921,16</b> | <b>10 875 024,31</b> | <b>86,43%</b> |

*Wykonanie planu wydatków budżetowych Gminy Sejny za 2015 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 11.496.032,16 zł. wykonano w kwocie 9.873.147,89 zł., tj. 85,88 %.

#### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 610.291,29 zł., natomiast wykonanie 609.594,95 zł., co stanowi 99,89 % planu i obejmuje:

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

Plan – 15.000,00 zł., wykonanie – 14.303,66 zł., tj. 95,36 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W 2015 roku przekazano kwotę 14.303,66 zł. Zobowiązania wynikające z ostatecznego rozliczenia wpływów podatków za 2015 rok w wysokości 265,69 zł. przekazano w dniu 08.01.2016 r.

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

Plan – 595.291,29 zł., wykonanie – 595.291,29 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 595.291,29 zł.), tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki z dotacji celowej przekazanej w kwocie 595.291,29 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 583.618,92 zł. Pozostałą kwotę 11.672,37 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 491.187,00 zł., natomiast wykonanie 434.992,93 zł., co stanowi 88,56 % planu i obejmuje:

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

Plan – 491.187,00 zł., wykonanie – 434.992,93 zł., tj. 88,56 % 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 65,02 %. 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 2015 roku wykonano regenerację sprzężarek do hydroforni, naprawę drukarki do odczytu wody oraz zakupiono do niej kable. Wykonano także konserwację i remont stacji uzdatniania wody w Berżnikach tj. dokonano ręcznego odpowietrzenia filtrów ciśnieniowych, czyszczenia operatora centralnego, wymieniono złoże pierścieniowe oraz dokonano konserwacji filtrów i wymiany wierzchniej warstwy złoża. Zakupiono nowe wodomierze oraz plomby do liczników.

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 679.455,00 zł., natomiast wykonanie 658.833,08 zł., co stanowi 96,96 % planu i obejmuje:

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

Plan – 240.118,00 zł., wykonanie – 219.574,25 zł., tj. 91,44 % 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, częściowo wycięto krzaki

na ich poboczach oraz skoszono pobocza przy wszystkich drogach asfaltowych. Wykonano profil drogi Zaruby przez wieś – 800 m. Zakupiono żwir wraz z transportem do żwirowania dróg gminnych na kwotę 115.669,20 zł. Żwir ten wykorzystano do żwirowania dróg: Bubele – Łumbie - 1,2 km; Michnowce - Klejwy – Wiłkopedzie - 2,4 km; Klejwy przez wieś – 0,6 km; Bubele – 0,2 km; Gryszkańce – 0,6 km, Burbiszki – 0,55 km; Krasnogruda – Żegary – 0,5 km, Dusznica - 0,2 km; Krejwińce przez wieś - Świackie – Zaruby – 1,2 km; Krejwińce – Bosse – 0,5 km; Degucie – Kukle – 0,4 km; Żegary (5 kursów); Krasnogruda (5 kursów); Bubele (8 kursów), Gryszkańce (8 kursów), Krasnowo (8 kursów), Łumbie (10 kursów), na drodze we wsi Łumbie (3 kursy); Zalesie – Maciejowizna (13 kursów). Punktowo wyżwirowano drogi Łumbie przez wieś – 0,5 km, Krejwińce – 1 km. Zakupiono też żwir do remontu dróg bez dowozu (łącznie na kwotę 14.208,35 zł.), który został wykorzystany do obsypania poboczy na drogach gminnych: Radziucie, Konstantynówka, Żegary, Kielczany, Jodeliszki, Bosse, Hołny Wolmera (4.206,60 zł.), a żwir zakupiony na kwotę 10.001,75 zł. został wbudowany na drogach: Bosse – 0,95 km, Bierzałowce – 0,75 km, Radziuszki – 0,70 km. Zakupiono i zamontowano przepusty na drogę we wsi Kielczany (szt. 2).

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

Plan – 439.337,00 zł., wykonanie – 439.258,83 zł., tj. 99,98 % 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 50.000,00 zł., natomiast wykonanie 47.304,47 zł., co stanowi 94,61 % planu i obejmuje:

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

Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 47.304,47 zł., tj. 94,61 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na:

- wykonanie przez geodetę uprawnionego okazania granic (wznowienie znaków granicznych) nieruchomości Mienia Komunalnego Gminy Sejny (drogi) w miejscowości Nowosady i Folwark Berzniki,

- wykonanie rozgraniczenie pomiędzy nieruchomościami położonymi w miejscowości Konstantynówka z nieruchomościami położonymi w miejscowości Radziucie,
- wykonanie podziału nieruchomości w miejscowości Sumowo w związku z planowaną zamianą dla regulacji granic przebiegu dróg,
- odszkodowanie za mienie uzyskane w wyniku komunalizacji,
- podatek od nieruchomości za grunty będące własnością Gminy Sejny,
- opłaty sądowe za wprowadzenie zmian w Księgach Wieczystych.

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 80.650,00 zł., natomiast wykonanie 53.472,21 zł., co stanowi 66,30 % planu i obejmuje:

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

Plan – 73.000,00 zł., wykonanie – 53.418,29 zł., tj. 73,18 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wykonanie koncepcji uwarunkowań oraz projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Sejny oraz na ogłoszenie w prasie o przystąpieniu oraz o możliwości składania wniosków do zmian ww. dokumentu.

### **Rozdział 71035 – Cmentarze**

Plan – 2.650,00 zł., wykonanie – 53,92 zł., tj. 2,03 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup zniczy na mogiły na cmentarzu wojennym w miejscowości Berzniki i mogiłach zbiorowych żołnierzy w miejscowościach Berzniki, Babańce i Krasnowo. W 2015 roku nie było potrzeby remontu mogił, stąd brak innych wydatków.

### **Rozdział 71095 – Pozostała działalność**

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

W 2015 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły.

## **DZIAŁ 720 INFORMATYKA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 58.781,00 zł., natomiast wykonanie 58.779,81 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 72095 – Pozostała działalność**

Plan – 58.781,00 zł., wykonanie – 58.779,81 zł., tj. 100,00 % planu.

W rozdziale tym planowane są wydatki z tytułu realizacji projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”, którego Liderem jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku. Zakupiono 21 szt. laptopów, które przekazano dla szkół, zapłacono za przeszkolenia administratorów i użytkowników programu pn. „Podlaska Platforma Edukacyjna” oraz zakupiono oprogramowanie do EZD – System Elektronicznego Obiegu Dokumentów i przeszkolono pracowników do pracy w tym systemie.

*Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.*

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.035.313,00 zł., natomiast wykonanie 1.508.611,30 zł., co stanowi 74,12 % planu i obejmuje:

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

Plan – 63.608,00 zł., wykonanie – 47.229,58 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 16.371,00 zł.), tj. 74,25 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na zadania zlecone. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych, wydawaniem dowodów osobistych i obroną cywilną. Ze względu na niewystarczającą wysokość dotacji zadanie dofinansowano środkami własnymi.



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

Plan – 53.500,00 zł., wykonanie – 47.563,62 zł., tj. 88,90 % 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 45.900,00 zł., zakup materiałów biurowych i usług pozostałych wykorzystanych do obsługi pracy Rady Gminy.

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

Plan – 1.843.181,00 zł., wykonanie – 1.367.771,45 zł., tj. 74,21 % 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. Wydatki tego rozdziału to również wypłata wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych sołtysom za pobór podatków w kwocie 45.329,00 zł.

#### **Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa**

Plan – 24,00 zł., wykonanie – 23,40 zł., tj. 97,50 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na zwrot kosztów dojazdu na kwalifikację wojskową.

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

Plan – 22.000,00 zł., wykonanie – 8.836,15 zł., tj. 40,16 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na promocję Gminy. Zakupiono materiały promocyjne z logiem Gminy Sejny.

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

Plan – 53.000,00 zł., wykonanie – 37.187,10 zł., tj. 70,16 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 21.480,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 14.243,10 zł. jako członka Stowarzyszeń: Euroregion Niemen, Lokalna Grupa Rybacka, Związek Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, Lokalna Grupa Działania „SEJNEŃSZCZYŻNA”, Samorządów Ziemi Sejneńskiej i „Suwalsko – Sejneńska” Lokalna Grupa Działania.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 47.405,00 zł., natomiast wykonanie 47.254,01 zł., co stanowi 99,68 % planu i obejmuje:

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

Plan – 761,00 zł., wykonanie – 756,01 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 752,00 zł.), tj. 99,34 % planu.

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

### **Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

Plan – 22.004,00 zł., wykonanie – 22.002,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 22.002,00 zł.), tj. 99,99 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. i w ponownym głosowaniu w dniu 24 maja 2015 r.

### **Rozdział 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu**

Plan – 13.172,00 zł., wykonanie – 13.170,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 13.170,00 zł.), tj. 99,98 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 25 października 2015 r.

### **Rozdział 75110 – Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne**

Plan – 11.468,00 zł., wykonanie – 11.326,00 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 11.326,00 zł.), tj. 98,76 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie referendum krajowego zarządzanego na dzień 6 września 2015 r.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 160.728,00 zł., natomiast wykonanie 140.662,41 zł., co stanowi 87,52 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji**

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 1.851,33 zł., tj. 92,57 % planu.

Rozdział ten obejmuje dotację jako wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu usługi przygotowania całodziennego wyżywienia czterech funkcjonariuszy Oddziałów Prewencji Komendy Wojewódzkiej Policji w Białymstoku delegowanych do służby w okresie 16-30.09.2015 r. na terenie Gminy Sejny. Komenda Wojewódzka Policji w Białymstoku, pismem z dnia 23.10.2015 r., dokonała rozliczenia dotacji. Rozliczenie zostało przyjęte a dotacja uznana za rozliczoną zgodnie z porozumieniem z dnia 28.08.2015 r. i art. 251 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

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

Plan – 156.728,00 zł., wykonanie – 138.811,08 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 10.825,00 zł. i odsetki od dotacji w kwocie 30,70 zł.), tj. 88,57 % planu.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Sejny. Zrealizowane wydatki to wynagrodzenia kierowcom i komendantowi gminnemu oraz pochodne od tych wynagrodzeń, wynagrodzenia za udział w szkoleniach i akcjach pożarniczych oraz zakup paliwa do samochodów strażackich, ich remonty, przeglądy techniczne i ubezpieczenie, a także energia elektryczna zużyta w remizach OSP i składki na ubezpieczenie członków OSP oraz opłata za emisję zanieczyszczeń i ubezpieczenie mienia. Zgodnie z umowami z Komendantem Głównym Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie Nr 1562/1011006/2015, 1563/1011007/2015 i 1693/1011008/2015 z dnia 19.06.2015 otrzymano dotacje na zadania bieżące, w ramach których zakupiono odciąg spalin i 6 par rękawic specjalnych do OSP Ogrodniki, dokonano remontu części bojowej budynku OSP Berżniki oraz zakupiono prądownicę i 3 węże tłoczone a także dokonano konserwacji samochodu pożarniczego przez usunięcie ognisk rdzy w OSP Bubele. Zadanie własne zrealizowano w całości i zostało ono sfinansowane z dotacji celowej + odsetki (w kwocie 10.855,70 zł.) i ze środków własnych, co jest zgodne z zawartymi umowami.

### **Rozdział 75414 – Obrona cywilna**

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

W 2015 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły.

## **DZIAŁ 757 OBLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 13.000,00 zł., natomiast wykonanie 12.969,36 zł., co stanowi 99,76 % planu i obejmuje:

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

Plan – 13.000,00 zł., wykonanie – 12.969,36 zł., tj. 99,76 % 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 3.306.467,31 zł., natomiast wykonanie 2.740.908,67 zł., co stanowi 82,90 % planu i obejmuje:

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

Plan – 2.080.345,31 zł., wykonanie – 1.782.938,28 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 11.269,07 zł.), tj. 85,70 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2015 roku wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia (zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych i wyposażenia, paneli podłogowych do położenia w sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Poćkunach) oraz zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Wydatki w tym rozdziale to także zakup energii i usług oraz podróże krajowe służbowe, ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki dofinansowane dotacją celową na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla:

- 32 uczniów klas pierwszych,
- 41 uczniów klas drugich,
- 22 uczniów klas czwartych.

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki dofinansowane dotacją celową w związku z realizacją rządowego programu wspierania w 2015 r. organów prowadzących szkoły podstawowe i szkoły artystyczne realizujące kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży – „Książki naszych marzeń”. W ramach tego programu zakupiono książki niebędące podręcznikami, do bibliotek szkolnych w szkołach podstawowych (60 szt. dla Szkoły Podstawowej w Krasnowie i 107 szt. dla Szkoły Podstawowej w Poćkunach).

Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 253.309,00 zł., wykonanie – 220.826,05 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 71.776,08 zł.), tj. 87,18 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na finansowanie trzech oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy 2 szkołach podstawowych na terenie Gminy. W skład poniesionych w 2015 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 80104 – Przedszkola**

Plan – 48.000,00 zł., wykonanie – 0,00 zł.

W 2015 roku wydatki w tym rozdziale nie wystąpiły.

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

Plan – 596.982,00 zł., wykonanie – 559.791,10 zł., tj. 93,77 % 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 oraz 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). Zakupiono m.in. chłodnicę wody, turbosprężarkę, akumulator, terminal zaczytywania kart kierowcy i opony do autobusów. Dokonano bieżących napraw autosanów, tj. wymiany zegara i regenerację zespołu pisaka, remontu pompy wtryskowej. Zapłacono zwrot kosztów dowożenia dla rodziców dowożących dzieci do szkół we własnym zakresie (jedenaściorga dzieci, w tym dziesiątki niepełnosprawnych).

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

Plan – 160.014,00 zł., wykonanie – 148.805,82 zł., tj. 93,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń oraz 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).

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

Plan – 13.660,00 zł., wykonanie – 2.000,00 zł., tj. 14,64 % 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.

#### **Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

Plan – 80.724,00 zł., wykonanie – 1.508,34 zł., tj. 1,87 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy w oddziale przedszkolnym dla jednego ucznia z orzeczeniem o niepełnosprawności. Od miesiąca września br. w oddziałach przedszkolnych nie ma żadnego ucznia z takim orzeczeniem.

**Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

Plan – 73.433,00 zł., wykonanie – 25.039,08 zł., tj. 34,10 % planu.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej dla trzech uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności. Od miesiąca września br. do szkoły podstawowej uczęszcza jeden uczeń z takim orzeczeniem.

**DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 22.159,00 zł., natomiast wykonanie 22.158,19 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

**Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii**

Plan – 1.200,00 zł., wykonanie – 1.200,00 zł., tj. 100,00 % planu.

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

**Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Plan – 20.959,00 zł., wykonanie – 20.958,19 zł., tj. 100,00 % planu.

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

- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy środowiskowej prowadzonej przy Szkole Podstawowej w Krasnowie 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,
- koszty sądowe postępowań w sprawie zastosowania obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu,
- koszty zajęć terapeutycznych osób uzależnionych od alkoholu lub leczących się odwykowo,
- materiały biurowe dla Gminnej Komisji.

Wydatki planowane były w wysokości planowanych dochodów z tytułu z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2015 roku. W 2015 roku wykorzystano wszystkie planowane środki.

*Zestawienie wykonania wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania.*

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.530.502,56 zł., natomiast wykonanie 2.421.178,05 zł., co stanowi 95,68 % planu i obejmuje:

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

Plan – 30.900,00 zł., wykonanie – 30.353,90 zł., tj. 98,23 % 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 2015 roku w domu pomocy społecznej przebywały 2 osoby, w tym jedna w DPS w Olecku i jedna w DPS w Warszawie.

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

Plan – 4.550,00 zł., wykonanie – 790,00 zł., tj. 17,36 % planu.

Wydatki tego rozdziału to szkolenia z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie i zakup materiałów. Są to wydatki na szkolenia z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W 2015 roku nie było żadnych zgłoszeń o interwencję i umieszczenie ofiary przemocy w jakichkolwiek placówkach.

### **Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny**

Plan – 15.500,00 zł., wykonanie – 15.425,87 zł., tj. 99,52 % planu.

W 2015 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 – 1.373.213,00 zł., wykonanie – 1.353.841,76 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.334.090,00 zł.), tj. 98,59 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych dla 252 rodzin i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 29 osób, a także opłacone składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia rodzinne. Rozdział ten obejmuje również wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczeń m.in. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące m.in. zakup usług (bankowych, pocztowych i przedłużenia licencji), szkolenia pracowników oraz zakup materiałów biurowych. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

**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 – 18.792,00 zł., wykonanie – 17.708,56 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 17.708,56 zł.), tj. 94,23 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują składki na ubezpieczenie zdrowotne za 10 osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne, które zostały sfinansowane dotacją na zadania zlecone w kwocie 8.928,00 zł. W ramach zadań własnych opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, łącznie 201 świadczeń dla 20 osób, które zostały sfinansowane dotacją na zadania własne w kwocie 8.780,56 zł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 237.910,00 zł., wykonanie – 204.645,87 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 158.608,05 zł.), tj. 86,02 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na:

- zasiłki okresowe - 397 świadczeń dla 65 rodzin, w tym 177 osób w tych rodzinach, w kwocie 158.608,05 zł.,
- zasiłki celowe – dla 43 rodzin, w tym dla 106 osób w tych rodzinach, w kwocie 27.278,42zł.,
- specjalne zasiłki celowe – 85 świadczeń dla 48 rodzin, w tym dla 95 osób w tych rodzinach, w kwocie 13.383,40 zł.,
- zasiłki celowe na pokrycie strat powstałych w wyniku zdarzenia losowego – dla 3 rodzin, w tym dla 12 osób w tych rodzinach, na kwotę 3.000,00 zł.,
- pochówek podopiecznego na kwotę 2.376,00 zł.

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

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

Plan – 7.070,56 zł., wykonanie – 4.237,62 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 551,71 zł.), tj. 59,93 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu wypłat:

- dodatków mieszkaniowych – 31 szt. dla 4 rodzin na kwotę 3.685,91 zł.,
- dodatków energetycznych – 31 szt. dla 4 rodzin na kwotę 540,88 zł.

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

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

Plan – 102.493,00 zł., wykonanie – 102.327,18 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 102.327,18 zł.), tj. 99,84 % planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki wypłatę zasiłków stałych. W 2015 roku wypłacono 213 świadczeń dla 21 rodzin, w tym 35 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 – 262.993,00 zł., wykonanie – 245.949,56 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 60.817,00 zł.), tj. 93,52 % 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 24,73 % z dotacji celowej (60.817,00 zł.), a w 75,27 % ze środków własnych (185.132,56 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 – 277.605,00 zł., wykonanie – 264.571,38 zł., tj. 95,30 % 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 skorzystały 24 osoby z 22 rodzin – łącznie udzielono 9.650 świadczeń.

#### **Rozdział 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Plan – 1.730,00 zł., wykonanie – 1.729,87 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 1.729,87 zł.), tj. 99,99 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zadania zlecone na wypłatę zasiłku celowego przyznanego, w wyniku zdarzeń klęskowych (silne wiatry), które miały miejsce na terenie Gminy Sejny w dniu 23 kwietnia 2015 r. w ramach którego wypłacono 1 zasiłek celowy na pokrycie skutków wichury.

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

Plan – 197.746,00 zł., wykonanie – 179.596,48 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 140.060,48 zł.), tj. 90,82 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zadania zlecone związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny, w ramach których wpłynęło 18 wniosków. Wydano 94 Karty Dużej Rodziny.

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 20.02.2015 r. – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Z posiłków korzystało 212 uczniów ze 112 rodzin w 10 szkołach. Wszystkie wnioski osób ubiegających się o w/w pomoc zostały rozpatrzone pozytywnie i przyznane świadczenia zostały opłacone.

W 2015 roku zorganizowano prace społeczno – użyteczne dla 7 osób w ramach Programu „Aktywacja i Integracja”.

#### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 105.111,00 zł., natomiast wykonanie 99.320,83 zł., co stanowi 94,49 % planu i obejmuje:

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

Plan – 105.111,00 zł., wykonanie – 99.320,83 zł. (w tym dotacja celowa w kwocie: 80.072,43 zł.), tj. 94,49 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują:

- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2015 r. – „Wyprawka szkolna”, sfinansowane w całości dotacją w kwocie 2.078,83 zł. Dofinansowano zakup podręczników - 4 uczniom Szkoły Podstawowej w Krasnowie na kwotę 763,50 zł. i 6 uczniom Szkoły Podstawowej w Poćkunach na kwotę 1.315,33 zł.,
- wypłatę 2 zasiłków losowych z tytułu huraganu i nawałnic na kwotę 1.000,00 zł.,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty w kwocie 96.242,00 zł. Wypłacono stypendia socjalne dla 226 uczniów, którzy przedłożyli faktury zakupu podręczników i pomocy szkolnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Zadanie zostało sfinansowane w 80 % z dotacji celowej (76.993,60 zł.), a w 20 % ze środków własnych (19.248,40 zł.), co jest zgodne z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 1.137.982,00 zł., natomiast wykonanie 937.651,53 zł., co stanowi 82,40 % planu i obejmuje:

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

Plan – 432.043,00 zł., wykonanie – 313.504,34 zł., tj. 72,56 % 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 2015 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,
- wykonanie ulotek informacyjnych na temat gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Sejny oraz książeczek opłata za gospodarowanie odpadami,
- egzekucję komorniczą.

Powstała nadwyżka z rozliczeń między dochodami z opłat za gospodarowanie odpadami a wydatkami, w kwocie 143.797,01 zł. powiększy plan wydatków roku 2016.

*Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 7 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 10.027,00 zł., wykonanie – 7.841,62 zł., tj. 78,21 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt utrzymania czystości na terenie Gminy w 2015 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”).

### **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

Plan – 20.500,00 zł., wykonanie – 13.875,09 zł., tj. 67,68 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt opracowania „Programu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Sejny” oraz „Programu Ochrony Środowiska” z perspektywą do 2022 roku, a także „Programu Rewitalizacji wsi Berżniki”.

*Zestawienie realizacji zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 8 do niniejszego sprawozdania.*

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

Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 36.231,27 zł., tj. 72,46 % 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 31.12.2015 r. w Pensjonacie znajdowało się 10 psów. W ciągu roku adoptowanych zostało 33 psy oraz odłowiono 35 psów i nastąpiły 4 zgony.

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

Plan – 13.150,00 zł., wykonanie – 8.824,08 zł., tj. 67,10 % 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 – 612.262,00 zł., wykonanie – 557.375,13 zł., tj. 91,04 % 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 akumulatory i nowe opony do posiadanego sprzętu oraz węgiel do kotłowni. Zakupiono także kostkę brukową, którą zużyto do wyłożenia przy Domu Kultury w Berznikach. Dokonano przeglądu przewodów wentylacyjnych i klimatyzacji UG Sejny.



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

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 85.000,00 zł., natomiast wykonanie 79.162,49 zł., co stanowi 93,13 % planu i obejmuje:

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

Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 6.000,00 zł., tj. 60,00 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszt opracowania „Strategii Rozwoju Gminy Sejny”.

### **Rozdział 92116 – Biblioteki**

Plan – 75.000,00 zł., wykonanie – 73.162,49 zł., tj. 97,55 % planu.

Wydatki tego rozdziału to dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury. Biblioteka Publiczna Gminy Sejny, dnia 26.02.2016 r., złożyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2015 rok.

*Zestawienie kwot udzielonych dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2015 roku przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania.*

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA**

Plan wydatków bieżących w tym dziale wynosi 2.000,00 zł., natomiast wykonanie 293,60 zł., co stanowi 14,68 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 92695 – Pozostała działalność**

Plan – 2.000,00 zł., wykonanie – 293,60 zł., tj. 14,68 % planu.

Wydatki w tym rozdziale obejmują dofinansowanie organizacji imprezy rowerowej „Maratony Kresowe” w Sejnach.

Wykonane wydatki w 2015 roku to kwota 10.875.024,31 zł., w której 2.013.411,44 zł. to kwota dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, co stanowi 18,51 % wydatków budżetu ogółem.

*Zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2015 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 1.085.889,00 zł. wykonano w kwocie 1.001.876,42 zł., tj. 92,26 %.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 45.000,00 zł., natomiast wykonanie 43.335,43 zł., co stanowi 96,30 % planu i obejmuje:

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

Plan – 45.000,00 zł., wykonanie – 43.335,43 zł., tj. 96,30 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Zakup agregatu prądotwórczego do przepompowni w Sztabinkach” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 36.000,00 zł., wykonanie – 34.471,55 zł., tj. 95,75 % planu. W 2015 roku zakupiono, podłączono i uruchomiono agregat prądotwórczy. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Zakup pompy głębinowej do hydroforni Berżniki” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 9.000,00 zł., wykonanie – 8.863,88 zł., tj. 98,49 % planu. W 2015 roku zakupiono, podłączono i uruchomiono pompę głębinową Wilo. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

#### **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 618.192,00 zł., natomiast wykonanie 584.187,31 zł., co stanowi 94,50 % planu i obejmuje:

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

Plan – 580.391,00 zł., wykonanie – 546.387,01 zł., tj. 94,14 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację siedmiu zadań inwestycyjnych:

- 1) „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 102269B Marynowo – Lasanka – Konstantynówka o długości odcinka 0,940 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 97.213,00 zł., wykonanie – 97.212,44 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi, uzupełniono nawierzchnię drogi masą mineralno – asfaltową i wykonano nawierzchnię bitumiczną z mieszanki mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) Przebudowa drogi gminnej Gawieniańce - Radziucie nr 102231B o długości odcinka 1,615 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 173.853,00 zł., wykonanie – 173.851,85 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi oraz ułożono nawierzchnię z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 3) Przebudowa drogi gminnej Hołny Wolmera - Dworzysko nr 102244B o długości odcinka 2,900 km” - inwestycja planowana w 2015 roku. Plan – 40.000,00 zł., wykonanie – 6.000,00 zł., tj. 15,00 % planu. Wykonano opracowania geodezyjne dot. inwestycji. Ze względu na ograniczony czas i koniec roku opracowanie projektu inwestycji przełożono na 2016 rok.
- 4) „Przebudowa drogi gminnej Hołny Wolmera – Podlaski - Berżniki nr 102247B o długości odcinka 0,650 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 61.425,00 zł., wykonanie – 61.424,48 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi oraz ułożono nawierzchnię z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 5) „Przebudowa drogi gminnej Jodeliszki - Jenorajście nr 102228B o długości odcinka 0,600 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 56.700,00 zł., wykonanie – 56.699,52 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi oraz ułożono nawierzchnię z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 6) „Przebudowa drogi gminnej Kielczany przez wieś nr 102270B o długości odcinka 0,700 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 66.150,00 zł., wykonanie – 66.149,44 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi oraz ułożono nawierzchnię z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

- 7) „Przebudowa drogi gminnej Żegary - Konstantynówka nr 102232B o długości odcinka 0,900 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 85.050,00 zł., wykonanie – 85.049,28 zł., tj. 100,00 % planu. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi oraz ułożono nawierzchnię z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 37.801,00 zł., wykonanie – 37.800,30 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi wewnętrznej Bosse przez wieś o długości odcinka 0,400 km” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Wykonano mechaniczne oczyszczenie i skropienie emulsją asfaltową nawierzchni drogi oraz ułożono nawierzchnię z masy mineralno – asfaltowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

### **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 29.426,00 zł., natomiast wykonanie 29.425,03 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

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

Plan – 29.426,00 zł., wykonanie – 29.425,03 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przystosowanie lokalu komunalnego na cele mieszkalne w Konstantynówce” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. W ramach tego zadania przystosowano na cele mieszkalne pomieszczenie po byłej bibliotece. Wymieniono drzwi wejściowe, okna, położono tynki, pomalowano ściany, ułożono glazurę, wykonano instalację elektryczną i c.o., wykonano łazienkę, kanalizację i oczyszczalnię ścieków. Mieszkanie jest gotowe do użytkowania. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

### **DZIAŁ 720 INFORMATYKA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 53.543,00 zł., natomiast wykonanie 53.543,57 zł., co stanowi 100,00 % planu i obejmuje:

## **Rozdział 72095 – Pozostała działalność**

Plan – 53.543,00 zł., wykonanie – 53.543,57 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 2013 - 2015. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku. W 2015 r. zakupiono router i 3 serwery komunikacyjne oraz oprogramowanie do Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją. Zadanie zostało zakończone i zostały złożone wszystkie wnioski o płatność.

*Zestawienie wykonania wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w Gminie Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania.*

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 42.615,00 zł., natomiast wykonanie 42.614,62 zł., co stanowi 100 % planu i obejmuje:

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

Plan – 42.615,00 zł., wykonanie – 42.614,62 zł., tj. 100,00 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup oprogramowania finansowo-księgowego” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. W ramach tego zadania zostały zakupione dwa nowe programy do księgowości i ewidencji środków trwałych wraz z licencjami na wszystkie jednostki organizacyjne Gminy Sejny. Ustawiono wszystkie programy na serwerze tworząc jedną bazę danych, tak aby w jednym czasie mogły pracować bezkolizyjnie wszystkie uprawnione osoby. Przetestowano programy i oddano do użytku. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 12.968,00 zł., natomiast wykonanie 12.967,48 zł., co stanowi 100 % planu i obejmuje:

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

Plan – 12.968,00 zł., wykonanie – 12.967,48 zł., tj. 100,00 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Montaż instalacji centralnego ogrzewania w OSP Bubele” – inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Wykonano centralne ogrzewanie w świetlicy garażu OSP Bubele – instalacja plus kocioł. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

## **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 217.000,00 zł., natomiast wykonanie 181.358,12 zł., co stanowi 83,58 % planu i obejmuje:

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

Plan – 87.000,00 zł., wykonanie – 51.423,73 zł., tj. 59,11 % planu

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Wykonanie przyłącza wodociągowego w Szkole Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 37.000,00 zł., wykonanie – 36.853,73 zł., tj. 99,60 % planu. Wykonano 176 m przyłącza wodociągowego wraz z doprowadzeniem instalacji wodociągowej. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Poćkunach” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 50.000,00 zł., wykonanie – 14.570,00 zł., tj. 29,14 % planu. Wykonano audyt energetyczny budynku i opracowano wniosek o płatność, który został złożony w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 120.000,00 zł., wykonanie – 119.999,99 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup autokaru” – inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. W ramach tego zadania zakupiono autobus AUTOSAN rok produkcji 2007 posiadający 42 miejsca siedzące. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 10.000,00 zł., wykonanie – 9.934,40 zł., tj. 99,34 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Zakup zestawów komputerowych” – inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Zakupiono dwa zestawy komputerowe z oprogramowaniem. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 56.145,00 zł., natomiast wykonanie 46.326,86 zł., co stanowi 82,51 % planu i obejmuje:

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

Plan – 40.000,00 zł., wykonanie – 30.181,86 zł., tj. 75,45 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Zakup oprogramowania finansowo-księgowego” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 20.000,00 zł., wykonanie – 17.101,88 zł., tj. 85,51 % planu. W ramach tego zadania został zakupiony nowy programy do księgowości i windykacji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ustawiono program na serwerze tworząc jedną bazę danych z programem podatkowym, tak aby w jednym czasie mogły pracować bezkolizyjnie wszystkie uprawnione osoby. Program został przetestowany o oddany do użytku. Zadanie zostało zrealizowane w całości.
- 2) „Zakup zestawów komputerowych” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 20.000,00 zł., wykonanie – 13.079,98 zł., tj. 65,40 % planu. W ramach tego zadania zostały zakupione trzy zestawy komputerowe stacjonarne do rozliczania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan – 16.145,00 zł., wykonanie – 16.145,00 zł., tj. 100,00 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Zakup rębaka do drewna” - inwestycja planowana i wykonana w 2015 roku. Plan – 12.000,00 zł., wykonanie – 12.000,00 zł., tj. 100,00 % planu. W ramach tego zadania zakupiono rębak do drewna. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

2) „Zakup zestawu komputerowego” - inwestycja i wykonana w 2015 roku. Plan – 4.145,00 zł., wykonanie – 4.145,00 zł., tj. 100,00 % planu. W ramach tego zadania zakupiono zestaw komputerowy wraz z oprogramowaniem. Zadanie zostało zrealizowane w całości.

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

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 11.000,00 zł., natomiast wykonanie 8.118,00 zł., co stanowi 73,80 % planu i obejmuje:

### **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Plan – 11.000,00 zł., wykonanie – 8.118,00 zł., tj. 73,80 % planu.

Rozdział ten obejmuje realizację zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja Domu Kultury w Berżnikach” - inwestycja planowana na lata 2015 – 2016. W 2015 roku wykonano audyt energetyczny budynku.

*Zestawienie wykonania zadań inwestycyjnych Gminy Sejny za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.*

Na koniec 2015 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 III/16/2014 z dnia 19 grudnia 2014 r. na lata 2015 – 2019.

W trakcie realizacji budżetu w 2015 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa została zmieniona następującymi uchwałami:

- Uchwałą Nr V/32/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 31 marca 2015 r.,
- Uchwałą Nr VII/37/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 26 czerwca 2015 r.,
- Uchwałą Nr IX/41/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 4 września 2015 r.,
- Uchwałą Nr XII/63/2015 Rady Gminy Sejny z dnia 18 grudnia 2015 r.



W rezultacie dokonanych zmian, na dzień 31 grudnia 2015 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 2015 roku są niższe niż wykonane dochody bieżące, co jest zgodne z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W 2015 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 2015 – 2018 za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania.*

Wykaz przedsięwzięć na lata 2015 – 2018 zawiera jedno przedsięwzięcie „Termomodernizacja Domu Kultury w Berżnikach”, którego realizację rozpoczęto w 2015 roku, co zostało opisane przy wydatkach majątkowych. Realizacja przedsięwzięcia uzależniona jest od pozyskania środków z UE na jego realizację. Ze względu na brak wytycznych i brak ogłoszenia naboru wniosków, zakończenie realizacji w 2015 roku nie było możliwe. W 2016 roku planuje się opracować dokumentację i wystąpić o dofinansowanie.

*Realizację przedsięwzięć Gminy Sejny planowanych na lata 2015 – 2018 za 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 11 do niniejszego sprawozdania.*

## **5. PRZYCHODY BUDŻETU**

W 2015 roku po stronie przychodów planowano **1.218.392,00 zł.**, w tym wykorzystanie nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 802.392,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu i wolne środki w kwocie 416.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego kredytu. Realizacja wyniosła **2.666.887,23 zł.** Są to nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1.884.887,23 zł. i wolne środki w kwocie 782.000,00 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 2015 rok przedstawia tabelaryczny załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.*

## 7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 01.01.2015 r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi 782.000,00 zł.

W 2015 roku nie zaciągnięto żadnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W 2015 roku spłacono zadłużenie w wysokości **416.000,00 zł.**

Stan zadłużenia Gminy Sejny na dzień 31.12.2015 r., z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego, wynosi: **366.000,00 zł.**

## 8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Na koniec 2015 roku Gmina Sejny osiągnęła nadwyżkę budżetową (dochody – wydatki) w wysokości 934.285,62 zł., na którą składa się nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 1.859.638,20 zł. i deficyt inwestycyjny (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 925.352,58 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 2015 roku daje następujący wynik finansowy:

| L.p.      | Wyszczególnienie              | Plan po zmianach na 31.12.2015 r. | Wykonanie           | Wskaźnik wykonania |
|-----------|-------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------|
| 1         | 2                             | 3                                 | 4                   | 5                  |
| 1.        | Dochody                       | 11 779 529,16                     | 11 809 309,93       | 100,25%            |
| 2.        | Wydatki                       | 12 581 921,16                     | 10 875 024,31       | 86,43%             |
| <b>3.</b> | <b>DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)</b> | <b>-802 392,00</b>                | <b>934 285,62</b>   |                    |
| 4.        | Przychody                     | 1 218 392,00                      | 2 666 887,23        | 218,89%            |
| 5.        | Rozchody                      | 416 000,00                        | 416 000,00          | 100,00%            |
| <b>6.</b> | <b>WYNIK</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>3 185 172,85</b> |                    |

Uwzględniając zrealizowane w okresie sprawozdawczym: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości 3.185.172,85 zł.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski