

1. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA OPISOWA PROJEKTU BUDŻETU GMINY SEJNY NA 2019 ROK

Priorytetem polityki budżetowej w roku 2019 będzie konsekwentna racjonalizacja gospodarki finansowej Gminy Sejny w celu optymalizacji dochodów i wydatków budżetowych.

Projekt budżetu Gminy Sejny na 2019 rok opracowano mając na uwadze obowiązek finansowego zabezpieczenia realizacji zadań własnych oraz zleconych z zakresu administracji rządowej, jak również kontynuacji realizacji zadań inwestycyjnych.

Kwoty dochodów zawarte w projekcie budżetu na 2019 rok ustalono w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w 2018 roku,
- 3) planowane zmiany w uchwałach podatkowych oraz poziom windykacji zaległości podatkowych i z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 4) zawartych umów najmu i dzierżawy mienia komunalnego,
- 5) decyzji o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 6) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w Suwałkach o przyznanych Gminie Sejny kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W zaprojektowanych na 2019 rok kwotach wydatków, wydatki majątkowe stanowią 2,41 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe zdeterminowane są nakładami na kontynuację przygotowania dokumentacji inwestycji: budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach celem ubiegania się o dofinansowanie.

Na rok 2019 zaplanowano w Gminie Sejny budżet zrównoważony, planowane dochody równają się planowanym wydatkom.

Planowane wydatki na usługi materialne i niematerialne obejmują najbardziej pilne potrzeby w tym zakresie i zostały zwiększone wskaźnikiem 102,3 %, wynikającym z przewidzianych tendencji wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zaplanowano w oparciu o przyznane wysokości dotacji

celowych. Do niektórych zadań zleconych przewidziano dofinansowanie ze środków własnych, ponieważ środki z dotacji celowych otrzymano w niewystarczającej wysokości. Również wysokość przyznanej subwencji oświatowej nie zabezpiecza w 100 % planowanych wydatków z zakresu oświaty.

Wyżej wymienione wysokości wydatków zostały zaplanowane w oparciu o przyjęte założenia w zarządzeniu nr 335/2018 Wójta Gminy Sejny z dnia 10 września 2018 r. w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Sejny i kierunków polityki społeczno - gospodarczej na 2019 rok. Z uwagi na ograniczone środki finansowe gminy, nie wszystkie zgłoszone potrzeby zostały uwzględnione w planie wydatków budżetowych na 2019 rok.

Projekt budżetu ogółem zamyka się kwotą: 31.758.796,00 zł., w tym:

- dochody budżetu w kwocie: 15.879.398,00 zł.,
- wydatki budżetu w kwocie: 15.879.398,00 zł.,

2. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 15.879.398,00 zł. co stanowi 95,52 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, na które składają się dochody bieżące w kwocie 15.877.313,00 zł., co stanowi 100,44 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i dochody majątkowe w kwocie 2.085,00 zł., co stanowi 0,26 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

Procentowe zestawienie dochodów z podziałem na dochody własne, dotacje celowe, subwencje i środki na dofinansowanie, przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM	16 624 599,72	15 879 398,00	95,52%
I. Dochody własne	5 455 874,00	5 753 347,00	105,45%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 752 194,00	2 018 129,00	115,18%
- podatek dochodowy od osób prawnych	118,00	118,00	100,00%
- podatek od nieruchomości	1 696 519,00	1 675 639,00	98,77%
- podatek rolny	610 311,00	609 239,00	99,82%
- podatek leśny	211 759,00	212 818,00	100,50%
- podatek od środków transportowych	86 750,00	88 963,00	102,55%

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 291,00	2 291,00	100,00%
- podatek od spadków i darowizn	6 774,00	6 774,00	100,00%
- wpływy z opłaty skarbowej	5 771,00	5 771,00	100,00%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 942,00	0,00	0,00%
- dochody z opłat za użytkowanie, najem, dzierżawę, nabycia prawa własności nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	54 584,00	49 396,00	90,50%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	22 749,00	22 600,00	99,35%
- wpływy z innych lokalnych opłat	329 000,00	385 000,00	117,02%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	87 990,00	87 990,00	100,00%
- pozostałe dochody	579 122,00	588 619,00	101,64%
2. Dotacje celowe	6 027 028,72	5 238 373,00	86,91%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami	5 477 590,72	4 792 865,00	87,50%
- otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	544 938,00	440 508,00	80,84%
- otrzymane na realizację własnych zadań bieżących gmin na podstawie porozumień	4 500,00	5 000,00	111,11%
3. Subwencja	4 228 023,00	4 883 293,00	115,50%
- część oświatowa	1 965 480,00	2 170 109,00	110,41%
- część wyrównawcza	2 262 543,00	2 701 518,00	119,40%
- część równoważąca	0,00	11 666,00	
4. Środki na dofinansowanie zadań	913 674,00	4 385,00	0,48%
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	99 298,00	4 385,00	4,42%
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	814 376,00	0,00	0,00%

W planowanych na 2019 rok dochodach:

- 1) dochody własne stanowią 36,23 %,
- 2) dotacje celowe stanowią 32,99 %,
- 3) subwencja stanowi 30,75 %,
- 4) środki na dofinansowanie zadań stanowią 0,03 %.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, to kwota 4.792.865,00 zł. stanowiąca 30,18 % ogółu dochodów budżetu. W porównaniu

do przewidywanego wykonania za 2018 rok dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zmniejszyły się o kwotę 684.725,72 zł.

Plan dochodów budżetu w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	442 621,84	3 229,00	0,73%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	464 000,00	511 100,00	110,15%
700	Gospodarka mieszkaniowa	41 997,00	38 814,00	92,42%
710	Działalność usługowa	4 500,00	5 000,00	111,11%
750	Administracja publiczna	53 484,00	35 000,00	65,44%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 965,00	865,00	2,62%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	853 018,00	4 385,00	0,51%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 513 162,00	4 747 793,00	105,20%
758	Różne rozliczenia	4 230 167,00	4 883 313,00	115,44%
801	Oświata i wychowanie	177 976,88	63 588,00	35,73%
852	Pomoc społeczna	464 137,66	410 019,00	88,34%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43 031,00	0,00	0,00%
855	Rodzina	4 956 467,34	4 789 281,00	96,63%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	347 072,00	387 011,00	111,51%
	RAZEM:	16 624 599,72	15 879 398,00	95,52%

Plan dochodów budżetu na 2019 rok ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem dochodów z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

2.1 Dochody bieżące

W projekcie budżetu na 2019 rok, dochody bieżące ulegają zwiększeniu w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2018 o 0,44 %. Sytuacja ta wynika głównie ze zwiększenia subwencji i dotacji na 2019 rok.

W strukturze dochodów bieżących, największy wskaźnik zajmują dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami, subwencje wyrównawcza i oświatowa, podatki i opłaty lokalne oraz udziały we wpływach z podatków dochodowych.

Wzrost dochodów z tytułu wpływu podatku dochodowego od osób fizycznych i subwencji oświatowej i wyrównawczej wynika z pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. informującego o planowanych na 2019 r. dochodach z tego tytułu.

Pozostałe dochody zaplanowano na porównywalnym, do roku 2018, poziomie.

Dochody bieżące na 2019 rok zaplanowano w kwocie 15.877.313,00 zł., co stanowi 100,44 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, w tym:

	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
Dochody własne	5 453 852,00	5 751 262,00	105,45%
Dotacje celowe	6 027 028,72	5 238 373,00	86,91%
Subwencja ogólna	4 228 023,00	4 883 293,00	115,50%
Dofinansowanie	99 298,00	4 385,00	4,42%
RAZEM	15 808 201,72	15 877 313,00	100,44%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 442.621,84 zł., natomiast plan na 2019 rok - 3.229,00 zł., co stanowi 0,73 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 442.621,84 zł., plan na 2019 rok – 3.229,00 zł., tj. 0,73 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z czynszu dzierżawnego (tanuty łowieckiej).

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

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 464.000,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 511.100,00 zł., co stanowi 110,15 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 464.000,00 zł., plan na 2019 rok – 511.100,00 zł., tj. 110,15 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- tytułu zwrotu kosztów egzekucji w kwocie 3.000,00 zł.,
- tytułu sprzedaży wody w kwocie 507.100,00 zł. (zwiększenie ze względu na wzrost sprzedaży wody),
- odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.000,00 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 41.997,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 36.729,00 zł., co stanowi 87,46 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 41.997,00 zł., plan na 2019 rok – 36.729,00 zł., tj. 87,46 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- opłat za trwałe zarząd w kwocie 1.463,00 zł.,
- użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 3.265,00 zł.,
- dzierżawy gruntów, najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w kwocie 31.741,00 zł.,
- odsetek od zaległości w zapłacie należności z wymienionych tytułów w wysokości 260,00zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 4.500,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 5.000,00 zł., co stanowi 111,11 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, i obejmuje:

Rozdział 71035 – Cmentarze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 4.500,00,00 zł., plan na 2019 rok – 5.000,00 zł., tj. 111,11 % przewidywanego wykonania w 2018 roku

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 53.484,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 35.000,00 zł., co stanowi 65,44 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 17.604,00 zł., plan na 2019 rok – 15.000,00 zł., tj. 85,21 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 35.880,00 zł., plan na 2019 rok – 20.000,00 zł., tj. 55,74 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym.

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

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 32.965,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 865,00 zł., co stanowi 2,62 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 856,00 zł., plan na 2019 rok – 865,00 zł., tj. 101,05 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji przewidzianej do otrzymania z Krajowego Biura Wyborczego w Suwałkach na prowadzenie stałego rejestru wyborców na podstawie pisma znak: DSW-3113-3/18 z dnia 1 października 2018 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 32.109,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 104.298,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 4.385,00 zł., co stanowi 4,20 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 104.298,00 zł., plan na 2019 rok – 4.385,00 zł., tj. 4,20 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

Dochody tego rozdziału to dofinansowanie projektu pn. „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości”, na realizację którego została podpisana umowa o dofinansowanie w wysokości 85 % kosztów kwalifikowalnych.

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

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 4.513.162,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 4.747.793,00 zł., co stanowi 105,20 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.291,00 zł., plan na 2019 rok – 2.291,00 zł., tj. 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. Dochody realizowane są przez Urząd Skarbowy.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.490.311,00 zł., plan na 2019 rok – 1.470.099,00 zł., tj. 98,64 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 1.324.061,00 zł.,
- podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.398,00 zł.,
- podatku leśnego od osób prawnych w kwocie 140.845,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 3.795,00 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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.214.786,00 zł., plan na 2019 rok – 1.213.785,00 zł., tj. 99,92 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 351.578,00 zł.,
- podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 607.841,00 zł.,
- podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie 71.973,00 zł.,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 85.168,00 zł.,
- podatku od spadków i darowizn osób fizycznych w kwocie 6.774,00 zł.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 87.990,00 zł.,
- zwrotu kosztów upomnienia w kwocie 1.827,00 zł.,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych w kwocie 634,00 zł.

Dochody w podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych realizowane są przez urzędy skarbowe.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 53.462,00 zł., plan na 2019 rok – 43.371,00 zł., tj. 81,12 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- opłaty skarbowej w kwocie 5.771,00 zł.,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 22.600,00 zł.,
- opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 15.000,00 zł.

Zestawienie planu dochodów budżetu z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w Gminie Sejny na 2019 rok przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.752.312,00 zł., plan na 2019 rok – 2.018.247,00 zł., tj. 115,18 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.018.129,00 zł.,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 118,00 zł.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych planowane są na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 4.230.167,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 4.883.313,00 zł., co stanowi 115,44 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.965.480,00 zł., plan na 2019 rok – 2.170.109,00 zł., tj. 110,41 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.262.543,00 zł., plan na 2019 rok – 2.701.518,00 zł., tj. 119,40 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z części wyrównawczej subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.144,00 zł., plan na 2019 rok – 20,00 zł., tj. 0,93 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z różnych tytułów.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok – 11.666,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dochody z części równoważącej subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministerstwa Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 112.320,88 zł., natomiast plan na 2019 rok - 63.588,00 zł., co stanowi 56,61 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 29.043,00 zł., plan na 2019 rok – 8.513,00 zł., tj. 29,31 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- czynszu za wynajem mieszkań w kwocie 7.613,00 zł.,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 460,00 zł.,
- należne dochody dla płatnika w kwocie 440,00 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 62.565,00 zł., plan na 2019 rok – 55.075,00 zł., tj. 88,03 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- zwrotów kosztów wychowania przedszkolnego pozyskane z innych gmin w kwocie 4.567,00 zł.,
- dotacji celowej w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 50.508,00 zł. Dotację zaplanowano na podstawie liczby dzieci w oddziałach przedszkolnych (w wieku 3 – 5 lat) na dzień 30.09.2018 r. (36 osób) i kwoty rocznej dotacji w 2019 r. (1.403,00 zł.),

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 464.137,66 zł., natomiast plan na 2019 rok – 410.019,00 zł., co stanowi 88,34 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 22.102,00 zł., plan na 2019 rok – 11.000,00 zł., tj. 49,77 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej.

Dochody z dotacji celowych planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 129.000,00 zł., plan na 2019 rok – 139.000,00 zł., tj. 107,75 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 103,66 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 104.093,00 zł., plan na 2019 rok – 89.000,00 zł., tj. 85,50 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na wypłatę zasiłków stałych.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 52.202,00 zł., plan na 2019 rok – 51.167,00 zł., tj. 98,02 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 1.167,00 zł.,
- dotacji celowej w kwocie 50.000,00 zł.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 21.733,00 zł., plan na 2019 rok – 18.852,00 zł., tj. 86,74 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- wpływów za usługi opiekuńcze w kwocie 13.852,00 zł.,
- refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w kwocie 5.000,00 zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 134.904,00 zł., plan na 2019 rok – 101.000,00 zł., tj. 74,87 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 43.031,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 43.031,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 4.956.467,34 zł., natomiast plan na 2019 rok – 4.789.281,00 zł., co stanowi 96,63 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.958.084,00 zł., plan na 2019 rok – 2.763.000,00 zł., tj. 93,41 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z dotacji celowej na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.771.881,00 zł., plan na 2019 rok – 1.878.281,00 zł., tj. 106,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowej 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.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 202,34 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 226.300,00 zł., plan na 2019 rok – 131.000,00 zł., tj. 57,89 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowej na realizację rządowego programu „Dobry start”, tj. na wypłatę świadczenia dobry start oraz kosztów jego obsługi.

Dochody z dotacji celowej planuje się na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Przewidywane wykonanie w 2018 roku –0,00 zł., plan na 2019 rok – 17.000,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu dotacji celowej na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku znak: FB-II.3110.24.2018.ML z dnia 25 października 2018 r.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 345.050,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 387.011,00 zł., co stanowi 112,16 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 317.688,00 zł., plan na 2019 rok – 371.844,00 zł., tj. 117,05 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu wpływu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Zestawienie planu dochodów budżetu związanych z realizacją zadań na podstawie ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach w Gminie Sejny na 2019 rok przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 8.800,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 7.750,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 4.100,00 zł., plan na 2019 rok – 3.847,00 zł., tj. 93,83 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody, które wpływają z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska.

Zestawienie planu dochodów budżetu związanych z realizacją zadań na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny na 2019 rok przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok – 4.400,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dochody na podstawie umowy dotacji Nr 201/18/B-OZ/AZ-083/DA z dnia 18 października 2018 r. na utylizację azbestu.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 6.712,00 zł., plan na 2019 rok – 6.920,00 zł., tj. 103,10 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu:

- wykonywanych usług w kwocie 1.000,00 zł.,
- pozostałych odsetek w kwocie 700,00 zł.,
- różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych i należne dochody dla płatnika) w kwocie 5.220,00 zł.

2.2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, które stanowią 0,01 % wszystkich dochodów, to wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 2.085,00 zł., co stanowi 0,26 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, w tym:

	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
Dochody własne	2 022,00	2 085,00	103,12%
Płatności w ramach środków europejskich	814 376,00	0,00	0,00%
RAZEM	816 398,00	2 085,00	0,26%

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 0,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 2.085,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok – 2.085,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w związku z decyzją Rol.6826.1.2018 wydaną dnia 3 sierpnia 2018 roku.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 748.720,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 748.720,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie dochodów majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 65.656,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 65.656,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 2.022,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.022,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

3. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 15.879.398,00 zł., co stanowi 87,51 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, na które składają się:

- wydatki bieżące w kwocie 15.497.398,00 zł., co stanowi 99,83 % przewidywanego wykonania w 2018 roku,
- wydatki majątkowe w kwocie 382.000,00 zł., co stanowi 14,58 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W planowanych na 2019 rok wydatkach:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią 36,68 %,
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią 26,85 %,
- 3) dotacje na zadania bieżące stanowią 0,67 %,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią 33,36 %,
- 6) inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią 2,41 %,

7) wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich stanowią 0,03 %.

Plan wydatków na 2019 rok z podziałem na poszczególne grupy obrazuje poniższe zestawienie:

Grupa wydatków	Przewidywane wykonanie w 2018 roku	Plan na 2019 rok	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 499 945,86	5 824 225,00	105,90%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4 332 783,17	4 264 089,00	98,41%
Dotacje na zadania bieżące	98 900,00	106 400,00	107,58%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 485 589,63	5 297 527,00	96,57%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 740 000,00	382 000,00	21,95%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	987 754,02	5 157,00	0,52%
RAZEM	18 144 972,68	15 879 398,00	87,51%

Plan wydatków budżetu w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	454 392,84	15 000,00	3,30%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	533 824,17	537 349,00	100,66%
600	Transport i łączność	1 746 040,00	828 740,00	47,46%
700	Gospodarka mieszkaniowa	77 915,00	79 910,00	102,56%
710	Działalność usługowa	38 850,00	223 150,00	574,39%
750	Administracja publiczna	1 654 247,00	2 079 374,00	125,70%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 969,00	872,00	2,64%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 299 120,19	224 232,00	17,26%
758	Różne rozliczenia	100 000,00	150 000,00	150,00%
801	Oświata i wychowanie	4 422 654,75	4 406 142,00	99,63%
851	Ochrona zdrowia	29 176,00	25 600,00	87,74%
852	Pomoc społeczna	1 312 949,94	1 243 610,00	94,72%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 800,00	0,00	0,00%

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	53 031,00	20 000,00	37,71%
855	Rodzina	4 991 371,94	4 805 500,00	96,28%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 260 630,85	1 132 919,00	89,87%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	125 000,00	98 000,00	78,40%
926	Kultura fizyczna i sport	2 000,00	9 000,00	450,00%
	RAZEM:	18 144 972,68	15 879 398,00	87,51%

Kalkulację wydatków oparto m.in. na założeniach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2019 rok.

Plan wydatków zadań własnych planuje się na kwotę 11.081.533,00 zł., co stanowi 69,79 % ogółu wydatków i zadań zleconych w kwocie 4.792.865,00 zł., co stanowi 30,18 % ogółu wydatków.

Wydatki inwestycyjne to kwota 382.000,00 zł. stanowiąca 3,45 % wydatków własnych.

Plan wydatków budżetu ze szczegółowością w działach, rozdziałach i paragrafach, z wyszczególnieniem wydatków z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

3.1 Wydatki bieżące

W strukturze wydatków bieżących, wydatki na rodzinę oraz na oświatę i wychowanie, stanowią największy procent.

Największy wzrost planu wydatków bieżących, w stosunku do przewidywanego wykonania za 2018 rok, planowany jest w dziale Działalność usługowa w związku z planowaną zmianą planu zagospodarowania przestrzennego.

Największe zmniejszenie planu wydatków bieżących, w stosunku do przewidywanego wykonania za 2018 rok, nastąpiło w:

- rolnictwie i łowiectwie, gdzie w większości realizowane są wydatki z tytułu zwrotu akcyzy rolnikom, która to kwota zwrotu będzie znana w trakcie roku, gmina otrzymuje na to zadanie dotację celową z budżetu państwa,

- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w związku z brakiem planowania dotacji na utrzymanie WTZ,
- edukacyjnej opiece wychowawczej, gdzie realizowane są wydatki z tytułu wypłat stypendiów oraz innych form pomocy uczniom. Gmina otrzymuje na to zadanie dotację celową z budżetu państwa, której kwota będzie znana w trakcie 2019 roku.

Wydatki bieżące na 2019 rok zaplanowano w kwocie 15.497.398,00 zł., co stanowi 99,83 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, w tym:

	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 499 945,86	5 824 225,00	105,90%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	4 332 783,17	4 264 089,00	98,41%
Dotacje na zadania bieżące	98 900,00	106 400,00	107,58%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 485 589,63	5 297 527,00	96,57%
Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w tym wydatki budżetu środków europejskich	106 907,02	5 157,00	4,82%
RAZEM	15 524 125,68	15 497 398,00	99,83%

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 454.392,84 zł., natomiast plan na 2019 rok - 15.000,00 zł., co stanowi 3,30 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 15.000,00 zł., plan na 2019 rok - 15.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 439.392,84 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 533.824,17 zł., natomiast plan na 2019 rok - 537.349,00 zł., co stanowi 100,66 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 533.824,17 zł., plan na 2019 rok - 537.349,00 zł., co stanowi 100,66 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z utrzymaniem, konserwacją i eksploatacją wodociągów oraz hydroforni na terenie Gminy. W planowanych wydatkach tego rozdziału największą pozycję stanowią: zakup energii i podatek od nieruchomości. Pozostałe wydatki są planowane na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń, wydatki na bieżącą eksploatację oraz zakup części do usuwania awarii hydroforni i sieci wodociagowych, remonty pomp oraz usługi w zakresie stałej konserwacji i nadzoru hydroforni.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 706.040,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 746.740,00 zł., co stanowi 105,76 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 267.940,00 zł., plan na 2019 rok - 306.440,00 zł., co stanowi 114,37 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie i bieżące remonty dróg w tym: na paliwo zużyte przez własny sprzęt wykonujący prace remontowe i konserwacyjne na drogach gminnych oraz usuwanie skutków zimy, na zakup mieszanki kruszynowej i żwiru, zakup znaków drogowych do uzupełnienia oznakowania dróg, zakup przepustów i części do remontu sprzętu pracującego na drogach. W zakresie usług, planuje się wydatki na prace geodezyjne, wyceny i prace remontowe na drogach. W ramach tego rozdziału planuje się także wydatki na ubezpieczenie dróg od nieszczęśliwych wypadków.

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 438.100,00 zł., plan na 2019 rok - 440.300,00 zł., co stanowi 100,50 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zapłatę podatku od nieruchomości za drogi wewnętrzne.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 77.915,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 79.910,00 zł., co stanowi 102,56 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 77.915,00 zł., plan na 2019 rok - 79.910,00 zł., co stanowi 102,56 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na usługi rzeczoznawcy w sprawie zmiany klas bonitacji gruntów, wyceny nieruchomości, zmiany wpisów w księgach wieczystych i podatek VAT.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 38.850,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 223.150,00 zł., co stanowi 574,39 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 26.700,00 zł., plan na 2019 rok - 213.000,00 zł., co stanowi 797,75 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W roku 2019 planuje się wykonanie studium kierunków i zagospodarowania przestrzennego Gminy Sejny. W studium należy wyznaczyć tereny pod zabudowę mieszkaniową lub letniskową na podstawie złożonych wniosków o zmianę miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Planowane wydatki w 2019 roku to ogłoszenia w prasie i wynagrodzenia dla Gminnej Komisji Urbanistycznej oraz usługi serwisowe na program

do wystawiania zaświadczeń oraz wyrysów i wypisów z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 7.150,00 zł., plan na 2019 rok - 5.150,00 zł., co stanowi 72,03 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na bieżące utrzymanie i remonty cmentarzy i mogił wojennych. W 2019 roku Gmina otrzyma dotację od Wojewody Podlaskiego na dofinansowanie remontu mogiły zbiorowej w Krasnowie.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 5.000,00 zł., plan na 2019 rok - 5.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na opracowania niezbędne do składanych wniosków o dofinansowanie z funduszy unijnych i budżetu państwa.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 1.654.247,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 2.079.374,00 zł., co stanowi 125,70 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 52.112,00 zł., plan na 2019 rok - 45.634,00 zł., co stanowi 87,57 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zadania zlecone, do realizacji których zabezpiecza się także środki własne ze względu na zbyt niską dotację celową. W ramach tego rozdziału planuje się środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania związane z ewidencją ludności, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych i wydawaniem dowodów osobistych oraz obroną cywilną.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 49.000,00 zł., plan na 2019 rok - 67.200,00 zł., co stanowi 137,14 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłaty diet dla radnych i miesięczne ryczałty dla Przewodniczącego Rady Gminy Sejny i jego Z-cy w kwocie 59.200,00 zł. oraz zakup materiałów biurowych i usług pozostałych związanych z obsługą rady.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.489.008,00 zł., plan na 2019 rok - 1.850.490,00 zł., co stanowi 124,28 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, na które składają się wydatki związane z wynagrodzeniem pracowników i pochodne od tych wynagrodzeń, 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. Zwiększenie wydatków w rozdziale spowodowane jest ze zwiększeniem minimalnego wynagrodzenia oraz innych wskaźników, w tym opłat abonamentowych za programy finansowo-księgowe.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 250,00 zł., plan na 2019 rok - 250,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zwrot kosztów dojazdu poborowych na kwalifikację wojskową.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 10.330,00 zł., plan na 2019 rok - 30.000,00 zł., co stanowi 290,42 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na promocję Gminy, w tym na ogłoszenie promocyjne oraz na utrzymanie i aktualizację aplikacji internetowej Samorządowy Portal Internetowy (SPI).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 53.547,00 zł., plan na 2019 rok - 85.800,00 zł., co stanowi 160,23 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy w kwocie 57.600,00 zł., zakup materiałów biurowych wykorzystanych na obsługę sołtysów oraz składki członkowskie Gminy w kwocie 28.200,00 zł. jako członka Stowarzyszeń: Euroregion Niemen, Lokalna Grupa Rybacka, Związek Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego, Suwalsko – Sejneńska Lokalna Grupa Działania i Stowarzyszenie Samorządów Ziemi Sejneńskiej.

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

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 32.969,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 872,00 zł., co stanowi 2,64 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 858,00 zł., plan na 2019 rok – 872,00 zł., co stanowi 101,63 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki sfinansowane dotacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców w kwocie 865,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 32.111,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ	754	BEZPIECZEŃSTWO	PUBLICZNE	I	OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA					

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 318.273,19 zł., natomiast plan na 2019 rok - 224.232,00 zł., co stanowi 70,45 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.000,00 zł., plan na 2019 rok – 2.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wpłatę na państwowy fundusz celowy Policji.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 314.273,19 zł., plan na 2019 rok - 220.232,00 zł., co stanowi 70,08 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Sejny. Planowane 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.

W rozdziale tym planuje się wydatki na realizację projektu pn.: „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości”, realizowanego w ramach Europejskiego Programu Rozwoju Regionalnego na lata 2014 – 2020 zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie (85,00 % wydatków kwalifikowanych).

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.000,00 zł., plan na 2019 rok - 2.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup niezbędnych materiałów, usług pozostałych oraz szkolenia pracowników związanych z obroną cywilną.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 100.000,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 150.000,00 zł., co stanowi 150,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 100.000,00 zł., plan na 2019 rok - 150.000,00 zł., co stanowi 150,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się rezerwę ogólną w kwocie 101.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki, co stanowi 0,64 % wydatków ogółem i rezerwę celową w kwocie 49.000,00 zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, co stanowi 0,51 % wydatków ogółem, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 3.852.654,75 zł., natomiast plan na 2019 rok - 4.106.142,00 zł., co stanowi 106,58 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.473.054,79 zł., plan na 2019 rok - 2.731.932,00 zł., co stanowi 110,47 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na finansowanie 2 szkół podstawowych na terenie Gminy. W skład planowanych wydatków wchodzi wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia (zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych) oraz zakup środków dydaktycznych i książek, zakup energii i usług, podróże krajowe służbowe,

ubezpieczenia rzeczowe, podatek od nieruchomości i pozostałe podatki na rzecz budżetów oraz szkolenia pracowników.

Wynagrodzenia zaplanowano na podstawie średnich wynagrodzeń nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego uwzględniając planowaną podwyżkę wynagrodzeń od 2019 r., dodając należne do wypłaty w 2019 roku nagrody jubileuszowe.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 306.600,11 zł., plan na 2019 rok - 321.215,00 zł., co stanowi 104,77 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 222.000,00 zł., plan na 2019 rok - 280.021,00 zł., co stanowi 126,14 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zwrot kosztów dotacji dla niepublicznych przedszkoli i kosztów kształcenia za uczniów będących mieszkańcami Gminy Sejny. Zwiększenie wydatków planowane jest ze względu na zwiększającą się liczbę dzieci z terenu Gminy Sejny uczęszczających do Przedszkola Miejskiego w Sejnach.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 742.099,97 zł., plan na 2019 rok - 662.070,00 zł., co stanowi 89,22 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wynagrodzenia dla 5 kierowców i 5 opiekunek nad dojeżdżającymi uczniami oraz pochodne od tych wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki (zakup paliw, części do napraw autobusów, abonamenty telefoniczne oraz remonty autobusów, ich przeglądy techniczne i ubezpieczenie).

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 3.600,00 zł., plan na 2019 rok - 16.467,00 zł., co stanowi 457,42 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli m.in.: na szkolenia oraz podróże krajowe służbowe. W 2019 roku planuje się zwiększyć wydatki z ww. tytułu ze względu na zwiększenie planu wynagrodzeń osobowych.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 83.037,00 zł., plan na 2019 rok - 92.437,00 zł., co stanowi 111,32 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej dla uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności. Zwiększenie planowanych wydatków wynika z większej liczby uczniów kwalifikujących się do specjalnej organizacji nauki.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 20.762,88 zł., plan na 2019 rok - 0,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.500,00 zł., plan na 2019 rok - 2.000,00 zł., co stanowi 133,33 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na nagrody konkursowe dla uczniów.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 29.176,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 25.600,00 zł., co stanowi 87,74 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.000,00 zł., plan na 2019 rok – 1.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na organizację warsztatów z zakresu profilaktyki uzależnień organizowanych dla uczniów szkół z terenu Gminy Sejny oraz zakup materiałów i wyposażenia zgodnie z Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 28.176,00 zł., plan na 2019 rok - 21.600,00 zł., co stanowi 76,66 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

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

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

Plan wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Sejny na 2019 rok przedstawia załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok - 3.000,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dotacje dla stowarzyszeń.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 1.312.949,94 zł., natomiast plan na 2019 rok - 1.243.610,00 zł., co stanowi 94,72 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 198.000,00 zł., plan na 2019 rok - 220.000,00 zł., co stanowi 111,11 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na opłaty za opiekę nad osobami wymagającymi całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą funkcjonować w codziennym życiu. W 2018 roku zwiększyły się kwoty opłat za pobyt osób umieszczonych w DPS-ach, stąd wzrost wydatków w latach następnych.

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.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.653,00 zł., plan na 2019 rok - 3.778,00 zł., co stanowi 228,55 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na prace związane z gminnym systemem przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym:

- 1) realizacja gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie;
- 2) prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców w rodzinach zagrożonych przemocą w rodzinie;
- 3) zapewnienie osobom dotkniętym przemocą w rodzinie miejsc w ośrodkach wsparcia;

4) tworzenie zespołów interdyscyplinarnych.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 22.102,00 zł., plan na 2019 rok - 11.000,00 zł., co stanowi 49,77 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Realizacja tego zadania jest zabezpieczona w 100,00 % środkami z budżetu państwa. Zmniejszenie planu wydatków spowodowane jest zmianą klasyfikacji budżetowej od 2019 roku.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 190.000,00 zł., plan na 2019 rok - 189.000,00 zł., co stanowi 99,47 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zasiłki okresowe i celowe, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Finansowanie tego rozdziału to środki z budżetu państwa w kwocie 139.000,00 zł. i środki własne – 50.000,00 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 3.603,66 zł., plan na 2019 rok - 2.000,00 zł., co stanowi 55,50 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych dla uprawnionych mieszkańców Gminy Sejny na podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 104.093,00 zł., plan na 2019 rok - 89.000,00 zł., co stanowi 85,50 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłatę zasiłków stałych. Realizacja tego zadania jest zabezpieczona środkami z budżetu państwa w kwocie 89.000,00 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 295.016,41 zł., plan na 2019 rok - 300.106,00 zł., co stanowi 101,73 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Są to przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące. Finansowanie tego rozdziału to środki z budżetu państwa w kwocie 50.000,00 zł. i środki własne – 250.106,00 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 304.077,87 zł., plan na 2019 rok - 300.476,00 zł., co stanowi 98,82 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zapewnienie usług opiekuńczych dla osób potrzebujących. Wydatki w tym rozdziale to koszt wynagrodzeń, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 160.404,00 zł., plan na 2019 rok – 128.250,00 zł., co stanowi 79,95 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na pomoc w formie posiłku dla osób wymagających pomocy w zakresie dożywiania – program wieloletni: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Realizacja tego zadania jest zabezpieczona środkami z budżetu państwa w kwocie 101.000,00 zł. i ze środków własnych – 27.250,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 34.000,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 10.800,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 10.800,00 zł., plan na 2019 rok - 0,00 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 53.031,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 20.000,00 zł., co stanowi 37,71 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok - 5.000,00 zł.

W rozdziale tym planuje się dotacje celowe dla innej gminy na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 53.031,00 zł., plan na 2019 rok - 15.000,00 zł., co stanowi 28,29 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się środki własne, jako zabezpieczenie wypłaty stypendiów uczniom do otrzymanej w ciągu roku dotacji celowej.

DZIAŁ 855 RODZINA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 4.991.371,94 zł., natomiast plan na 2019 rok - 4.805.500,00 zł., co stanowi 96,28 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.958.084,00 zł., plan na 2019 rok – 2.763.000,00 zł., co stanowi 93,41 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłatę świadczenia wychowawczego oraz wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczenia m.in. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące. Są to wydatki z zakresu zadań zleconych, na które planowana jest dotacja z budżetu państwa w kwocie 2.763.000,00 zł.

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

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 1.788.785,60 zł., plan na 2019 rok - 1.876.500,00 zł., co stanowi 104,90 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz wydatki na obsługę wypłaty ww. świadczeń m.in. na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz inne wydatki bieżące. Są to wydatki z zakresu zadań zleconych, na które planowana jest dotacja z budżetu państwa w kwocie 1.866.000,00 zł. stanowiąca 99,44 % wydatków planowanych w tym rozdziale.

W rozdziale tym planuje się również wydatki na zwrot dotacji wraz z należnymi odsetkami do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 202,34 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 244.300,00 zł., plan na 2019 rok - 149.000,00 zł., co stanowi 60,99 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w tym:

- realizacja 3-letniego gminnego programu wspierania rodziny,
- współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo-wychowawczej,
- na realizację rządowego programu „Dobry start”, tj. na wypłatę świadczenia dobry start oraz kosztów jego obsługi.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 1.260.630,85 zł., natomiast plan na 2019 rok – 1.132.919,00 zł., co stanowi 89,87 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 431.717,00 zł., plan na 2019 rok - 370.000,00 zł., co stanowi 85,70 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na realizację obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

Plan wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach i ustawy Prawo Ochrony Środowiska w Gminie Sejny na 2019 rok przedstawia załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 27.200,00 zł., plan na 2019 rok - 6.500,00 zł., co stanowi 23,90 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie czystości na terenie Gminy m.in.: zakup paliwa zużytego do wywozu nieczystości stałych i opłaty za przyjęcie ich na wysypisko.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 50.000,00 zł., plan na 2019 rok - 50.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na odławianie, z obszaru administracyjnego Gminy Sejny, bezdomnych psów wskazanych przez Urząd Gminy Sejny, ich przetrzymywanie i sprawowanie opieki oraz utrzymanie psów dotychczas znajdujących się w pensjonacie dla zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 77.300,00 zł., plan na 2019 rok - 25.500,00 zł., co stanowi 32,99 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na energię elektryczną i konserwację oświetlenia ulicznego na terenie gminy.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok - 4.536,00 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utylizację padłych zwierząt z terenu gminy.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 674.413,85 zł., plan na 2019 rok - 676.383,00 zł., co stanowi 100,29 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na działalność i utrzymanie 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. Planuje się wydatki związane z zatrudnieniem pracowników stałych i zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, pochodnymi od wynagrodzeń. Planowane są wydatki na zakup środków czystości, paliwa i części do sprzętu, energii elektrycznej, abonamentów telefonicznych, wody w budynkach gminnych, napraw i przeglądów technicznych pojazdów. W rozdziale tym planuje się wydatki na zwrot kosztów podróży służbowych i okresowych badań lekarskich pracowników, podatki od nieruchomości i środków transportu.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 95.000,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 98.000,00 zł., co stanowi 103,16 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 10.000,00 zł., plan na 2019 rok - 13.000,00 zł., co stanowi 130,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup usług pozostałych i dotację dla stowarzyszeń na wykonywanie zadań z zakresu kultury.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 85.000,00 zł., plan na 2019 rok - 85.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury, tj. Biblioteki Publicznej Gminy Sejny.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2018 roku w tym dziale wynosi 2.000,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 9.000,00 zł., co stanowi 450,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 0,00 zł., plan na 2019 rok - 7.000,00 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na dotację dla stowarzyszeń.

Zestawienie kwot planowanych do udzielenia dotacji z budżetu Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 2.000,00 zł., plan na 2019 rok - 2.000,00 zł., co stanowi 100,00 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na zakup nagród w międzyszkolnych zawodach sportowych.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 382.000,00 zł., co stanowi 14,58 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 1.040.000,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 82.0000,00 zł., co stanowi 7,88 % przewidywanego wykonania w 2018 roku, i obejmuje:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 790.000,00 zł., plan na 2019 rok - 0,00 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 250.000,00 zł., plan na 2019 rok – 82.000,00 zł., co stanowi 32,80 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na dotację celową jako wkład własny dla Gminy Krasnopol na realizację zadania: Zaprojektowanie i przebudowa drogi gminnej Głuszyn – Sumowo odcinek gminy Sejny.

DZIAŁ	754	BEZPIECZEŃSTWO	PUBLICZNE	I	OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA					

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 980.847,00 zł., natomiast plan na 2019 rok - 0,00 zł., i obejmuje:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 980.847.000,00 zł., plan na 2019 rok - 0,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 570.000,00 zł., plan na 2019 rok - 300.000,00 zł., co stanowi 52,63 % przewidywanego wykonania w 2018 roku i obejmuje:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 270.000,00 zł., plan na 2019 rok – 300.000,00 zł., co stanowi 111,11 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W rozdziale tym planuje się wydatki na kontynuację realizacji zadania pn.: „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Poćkunach”. W 2019 roku planuje się dokończyć przygotowanie dokumentacji niezbędnej do uzyskania dofinansowania planowanej inwestycji i wystąpienie o środki.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 300.000,00 zł., plan na 2019 rok – 0,00 zł.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Przewidywane wykonanie wydatków majątkowych w 2018 roku w tym dziale wynosi 30.000,00 zł., natomiast plan na 2019 rok – 0,00 zł. i obejmuje:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Przewidywane wykonanie w 2018 roku – 30.000,00 zł., plan na 2019 rok - 0,00 zł.

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych Gminy Sejny w 2019 roku przedstawia załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Rady Gminy Sejny w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sejny na 2019 rok.

4. REZERWY

Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki związane z zadaniami określonymi w budżecie, została zaplanowana w kwocie **101.000,00 zł.**, co stanowi 0,64 % wydatków ogółem (min.0,1 %, a max. 1 % - ustawa o finansach publicznych).

Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego została zaplanowana w kwocie **49.000,00 zł.**, co stanowi 0,51 % wydatków ogółem, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu (min.0,5 %, a max. 5 % - ustawa o finansach publicznych i o zarządzaniu kryzysowym).

5. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2019 roku nie planuje się przychodów budżetu.

6. ROZCHODY BUDŻETU

W 2019 roku nie planuje się rozchodów budżetu.

7. KREDYTY I POŻYCZKI

Stan zadłużenia Gminy Sejny planowany na dzień 01.01.2019 r. wynosi: **0,00 zł.**

Stan zadłużenia Gminy Sejny planowany na dzień 31.12.2019 r. wynosi 0,00 zł.

W 2019 roku Gmina Sejny nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek długoterminowych.

8. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

W 2019 roku Gmina Sejny planuje budżet zrównoważony (dochody są równe wydatkom). Planuje się osiągnąć nadwyżkę operacyjną (dochody bieżące – wydatki bieżące) w kwocie 379.915,00 zł. i deficyt inwestycyjny (dochody inwestycyjne – wydatki inwestycyjne) w kwocie 379.915,00 zł.

Planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co oznacza, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Planowana realizacja budżetu Gminy Sejny w 2019 roku daje następujący wynik finansowy:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok
1	2	3
1.	Dochody	15 879 398,00
2.	Wydatki	15 879 398,00
3.	DEFICYT/NADWYŻKA (1-2)	0,00
4.	Przychody	0,00
5.	Rozchody	0,00
6.	WYNIK	0,00

Uwzględniając planowane do realizacji w 2019 roku: dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, osiągnięty wynik budżetu stanowi 0,00 zł.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski