

## **Informacja z wykonania budżetu Gminy Orla za I półrocze 2013 roku.**

Budżet Gminy na 2013 rok przyjęto Uchwałą Nr XV/107/12 Rady Gminy Orla z dnia 21 grudnia 2012 roku. Budżet po stronie dochodów ustalono na kwotę 13.921.367 zł. Wydatki budżetu przyjęto w kwocie 14.721.367 zł. Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 800.000 zł wskazano nadwyżkę z lat ubiegłych. W okresie sprawozdawczym uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy wprowadzane były zmiany w budżecie, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Podstawą dokonania zmian były:

- pisma Ministra Finansów o wysokości subwencji na 2013 rok,
- pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku dotyczące zmian kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone,
- ostateczne rozliczenie budżetu za 2012 rok.

Budżet gminy po zmianach na dzień 30 czerwca 2013 roku przedstawia się następująco:

- plan dochodów – 13.978.684 zł, w tym dochody bieżące 12.019.484 zł, dochody majątkowe 1.959.200 zł,
- plan wydatków – 15.741.519 zł, w tym wydatki bieżące 9.091.467 zł, wydatki majątkowe 6.650.052 zł,
- deficyt budżetu wynosi 1.762.835 zł, a źródłem jego pokrycia jest nadwyżka z lat ubiegłych.

### **DOCHODY**

W I półroczu 2013 roku zrealizowano dochody w kwocie **6.834.316,80 zł**, co stanowi 48,9% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

**I. Dochody własne zrealizowano na kwotę 6.008.934,08 zł**, z tego bieżące – 5.860.467,08 zł, majątkowe – 148.467,00 zł.

**Struktura dochodów bieżących (5.860.467,08 zł) jest następująca:**

#### **1. Dochody z podatków i opłat, gospodarki mieniem i inne.**

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat wykonano 4.120.764,71 zł. Realizacja poszczególnych pozycji dochodów przedstawia się następująco:

#### **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

Wpływy do budżetu z tytułu rozliczenia za pobór wody i odprowadzenie ścieków wynoszą 180.328,19 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności z tytułu opłat za wodę wynoszą 62.358,75 zł.

Wpływy z kosztów upomnienia, odsetek za nieterminowe wpłaty oraz pozostałe dochody wynoszą 500,50 zł.

#### **Dział 020 – Leśnictwo**

Wpływy za dzierżawę terenów łowieckich przyjęto w kwocie 3.000 zł. Wpływy ze Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim za dzierżawę terenów łowieckich wynoszą 468,11 zł.

### **Dział 600- Transport i łączność**

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 695,79 zł, z tytułu pozostałych dochodów 49,69 zł.

W okresie sprawozdawczym nie zrealizowano dochodów z tytułu wynajmu sprzętu.

### **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 8.302,77 zł co stanowi 97,7% planu.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 54.421,00 zł, co stanowi 45,4% planu. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 403,22 zł. Pozostałe dochody w kwocie 4.187,29 zł, są to wpływy z refakturowania dostaw energii elektrycznej do pomieszczeń wynajmowanych bankowi oraz poczcie w budynku urzędu.

### **Dział 750- Administracja publiczna**

Dochody wykonane w tym dziale wynoszą 6.541,33 zł, są to wpłaty za udostępnienie danych osobowych, refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych, pobrane dochody z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Dochody tego działu w kwocie 4.933,13 zł stanowią wpływy z refakturowania dostaw energii elektrycznej do remizy OSP w Gredelach, w związku z wynajmem części pomieszczeń remizy innym podmiotom.

### **Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**1) Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Gminy wynoszą 3.026.145,53 z tego:**

**a)** Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego oraz podatków i opłat lokalnych tj. podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wynoszą 2.159.429,72 zł, co przy planie rocznym 4.214.000 zł daje wskaźnik realizacji 51,2%.

- podatek rolny - dochody wynoszą 48.914,80 zł, tj. 61,1% planu rocznego,

- podatek od nieruchomości - wpływy wynoszą 2.093.415,52 zł, tj. 51,1% planu rocznego,

- podatek leśny - wpływy wynoszą 11.689,00 zł, tj. 53,1 % planu rocznego,

- podatek od środków transportowych- wpłynęło 5.305,00 zł, tj. 53,1 % planu rocznego,

Za nieterminowe płaćenie w/w podatków pobierane były odsetki za zwłokę i koszty upomnienia, zaś w przypadku odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty naliczana była opłata prolongacyjna. Z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 105,40 zł.

**b)** Dochody z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynoszą 840.808,24 zł, co przy planie rocznym 1.261.000 zł daje wskaźnik 66,7 % planu, w tym:

- podatek rolny - wpłynęło 580.870,35 zł, tj 68,3% planu rocznego,

- podatek leśny – wpłynęło 18.987,55 zł, tj. 79,1% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości – wpłynęło 194.476,55 zł, tj. 60,8% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych – wpłynęło 38.774,51 zł, tj. 64,6% planu rocznego,

Za nieterminowe płacone w/w podatków pobierane były odsetki za zwłokę i koszty upomnienia, zaś w przypadku odroczenia terminu płatności lub rozłożenia na raty naliczana była opłata prolongacyjna. Z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 7.699,28 zł.

**c)** Wpływy z tytułu opłat wynoszą 25.907,57 zł, co przy planie 199.530 zł daje wskaźnik realizacji 13,0 % (niski procent realizacji związany jest z tym, iż w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły dochody z tytułu realizacją zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, gdzie plan wynosi 150.000 zł).w w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 5.722,00 zł, tj. 57,2% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 20.185,57 zł,  
tj. 51,1% planu rocznego,

## **2) Podatki realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych:**

**a)** podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 739,00 zł, co stanowi 147,8 % planu rocznego.

**b)** podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 144.395,00 zł, co stanowi 103,1 % planu rocznego (wielkość wpływów z tego podatku jest trudna do określenia, bowiem jest uzależniona od ilości zawartych umów kupna - sprzedaży i innych czynności objętych tą formą opodatkowania),

**c)** podatek od spadków i darowizn - dochody wynoszą 182.620,33 zł, co stanowi 173,9 % planu rocznego (wielkość wpływów z tego podatku jest również trudna do określenia, bowiem jest uzależniona od ilości sprzedanych spadków podlegających opodatkowaniu).

## **3) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:**

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 397.059,00 zł, co przy planie rocznym zgodnie z pismem Ministra Finansów - 951.641 zł, daje wskaźnik realizacji 41,7%.

Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano dochody w kwocie 6.032,34 zł (wielkość wpływów z tego podatku jest również trudna do określenia).

### ***Dział 758 – Różne rozliczenia***

W okresie sprawozdawczym z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym otrzymaliśmy 59.894,62 zł.

### ***Dział 801 – Oświata i wychowanie***

Dochody zrealizowane przez szkołę z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz dochody z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy wynoszą 1.929,90 zł.

### ***Dział 851 - Ochrona zdrowia***

Dochody w tym dziale wynoszą 21,70 zł, i jest to zwrot wpłaconej do sądu w 2012 roku zaliczki na poczet leczenia odwykowego.

### **Dział 852- Pomoc społeczna**

Z tytułu wpłat zrealizowanych przez komorników od dłużników alimentacyjnych do budżetu wpłynęła kwota 4.428,29 zł. Dochód z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy wynosi 266,89 zł. Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac społecznie użytecznych wynosi 1.108,80 zł.

### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Dochody z tytułu refundacji środków na organizację zatrudnienia subsydiowanego dla uczestników projektu „Gminna rehabilitacja” wynoszą 3.324,41 zł.

### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wpływy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska wynoszą 31.006,92 zł. Wpływy z tytułu opłaty produktowej 167,98 zł. Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych wynosi 792,98 zł.

#### **2. Dotacje celowe na zadania własne**

W okresie sprawozdawczym na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w kwocie **129.541,00 zł**, w tym:

- 115.668 zł dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej w tym:
  - 3.043 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
  - 33.800 zł na zasiłki stałe,
  - 20.500 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
  - 28.525 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - 24.000 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - 5.800 zł na zatrudnienie asystenta rodziny.
- 13.873 zł dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

**3. Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planowana jest w kwocie 29.200,00 zł** na unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest, która będzie rozliczona w II półroczu .

**4.** Na podstawie porozumienia z Ministerstwem Administracji i Cyfryzacji otrzymaliśmy dotację w kwocie **13.837,37 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wymiany na terenie gminy tablic informacyjnych z dodatkowymi nazwami mniejszości narodowych.

**5. Subwencja ogólna** - otrzymano **1.596.324 zł**, co stanowi 58,1% planu, tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej - 1.183.248 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 413.076 zł.

## **Struktura dochodów majątkowych (148.467,00 zł):**

### **1. Dochody gospodarki mieniem**

#### **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz składników majątkowych (płytki chodnikowe) w kwocie 116.542 zł.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Dotacja w kwocie 31.925 zł na zadanie inwestycyjne (utworzenie placu zabaw) w ramach programu „Radosna szkoła”.

### **II. Dochody zrealizowane na podstawie porozumień**

Na podstawie porozumienia z Gminą Bielsk Podlaski otrzymaliśmy kwotę **3.118,94** zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach.

### **III. Dochody na zadania zlecone**

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała dotację w kwocie **822.263,78 zł**, w tym:

- 271.698,78 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 34.400 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 288 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 515.877 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
  - 506.865 zł na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych,
  - 4.686 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
  - 4.326 zł na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

Realizacja planu dochodów została zestawiona w części tabelarycznej stanowiącej załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy.

## **WYDATKI**

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły **4.341.723,30 zł**, co przy planie po zmianach 15.741.519 zł daje wskaźnik realizacji 27,6%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

**Wydatki bieżące wyniosły 4.068.751,92 zł, przy planie rocznym 9.091.467 zł** co stanowi 44,8% planu rocznego, w tym:

**I. Wydatki jednostek budżetowych plan 7.308.656 zł, z tego na zadania realizowane na podstawie porozumień jest 9.500 zł, zadania zlecone 403.901,00 zł, zadania własne 6.895.255 zł, wykorzystano 3.232.380,35 zł:**

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, plan 4.503.322 zł, wykorzystano 2.078.117,47 zł, z tego:

- na wynagrodzenia wykorzystano 1.736.838,82 zł. W kwocie tej ujęte są wynagrodzenia pracowników administracji, kierowców autobusów szkolnych, opiekunek dzieci, nauczycieli i pracowników obsługi szkół, pracowników GOPS oraz inne wynagrodzenia bezosobowe, co stanowi 46,7% planu rocznego,
- wynagrodzenie wypłacane sołtysom za pobór podatków 28.749 zł, co stanowi 63,9% planu rocznego,
- na składki ZUS i składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych na podstawie umów o pracę, umów zlecenia wykorzystano kwotę 312.529,65 zł, co stanowi 42,3% planu rocznego.

Podział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na zadania przedstawia się następująco:

- 1) porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 9.170 zł, wykorzystano 2.693,48 zł,
- 2) zadania własne plan 4.373.174 zł, wykorzystano 2.008.652,85 zł,
- 3) zadania zlecone plan 120.978 zł, wykorzystano 66.771,14 zł.

2. Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, plan 2.805.334 zł, wykorzystano 1.154.262,88 zł, są to pozostałe wydatki bieżące (oświetlenie uliczne, zakup energii do budynków, zakup materiałów oraz części zamiennych do samochodów OSP i autobusów szkolnych, ubezpieczenie mienia oraz opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, wpłaty na rzecz izb rolniczych, podróże służbowe, odpis na ZFŚS, składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej itp.).

Podział wydatków związanych z realizacją zadań statutowych, przedstawia się następująco:

- 1) porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 330 zł, wykorzystano 249,00 zł,
- 2) zadania własne plan 2.522.081 zł, wykorzystano 875.720,79 zł,
- 3) zadania zlecone plan 282.923 zł, wykorzystano 278.293,09 zł.

## **II. Dotacje na zadania bieżące plan 263.300 zł, wykorzystano 125.564,21 zł, z tego:**

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 28.300 zł, wykorzystano 17.764,21 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne, Miastu Bielsk Podlaski na współfinansowanie nauki religii,
2. zadania własne plan 235.000 zł, wykorzystano 107.800 zł, w tym:
  - 82.800 zł dotacja Gminnemu Ośrodkowi Kultury,
  - 25.000 zł dotacja Gminnej Bibliotece Publicznej,

## **III. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.420.807 zł, wykorzystano 707.787,72 zł, z tego:**

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 1.000 zł, wykorzystano 176,46 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli),
2. zadania własne plan 433.539 zł, wykorzystano 230.895,86 zł, z tego:
  - na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli) wykorzystano kwotę 46.378,11 zł,
  - na wypłatę diet radnym, sołtysom za udział w sesjach gminnych wydano

kwotę 67.920,00 zł,

- na wypłatę zasiłków z zakresu pomocy społecznej, wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 102.764,75 zł,

- pomoc materialna dla uczniów wykorzystano 13.833 zł.

3. zadania zlecone plan 986.268 zł, wykorzystano 476.715,40 zł, z tego:

- na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykorzystano kwotę 472.515,40 zł.

- na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wykorzystano 4.200 zł.

#### **IV. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich**

1. zadania własne plan 86.704 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków, planowane zadania:

- wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego realizowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego - 6.704 zł,

- projekt realizowany przez ośrodek pomocy społecznej "Aktywna rodzina w gminie Orli" - 80.000 zł.

#### **V. Obsługa długu plan 12.000 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 3.019,64 zł.**

Na wydatki majątkowe wykorzystano 272.971,38 zł, przy planie 6.650.052 (większość zadań będzie rozliczana w II półroczu) w tym:

1) zadania własne 272.971,38 zł, z tego:

- budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa wodociągu w Orli – 2.392,10 zł,

- budowa oczyszczalni w Dydulach – 87,56 zł,

- modernizacja chodnika w pasie drogi w miejscowości Krywiatycze – 99.956,72 zł,

- rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Koszele – 59.532,00 zł,

- przebudowa drogi gminnej we wsi Malinniki – 14.760,00 zł,

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szczyty Dzieciółowo – 28.987,50 zł,

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szczyty Nowodwory – 23.677,50 zł,

- przebudowa drogi ulica Ogrodowa oraz ulica Wyzwolenia w Orli – 27.378,00 zł,

- przebudowa, rozbudowa budynku świetlicy we wsi Mikłasze – 5.600,00 zł,

- przebudowa, rozbudowa budynku świetlicy w miejscowości Gredele – 10.600,00 zł.

2) zadania realizowane na podstawie porozumienia jednostek samorządu terytorialnego - dotacja powiatowi bielskiemu – 1.300.000 zł, w okresie sprawozdawczym dotacji nie udzielono.

#### **Dział 010- Rolnictwo**

Plan wydatków na zadania własne w tym dziale wynosi 2.607.974 zł, z czego wydatki bieżące 516.675 zł zaś wydatki majątkowe 2.091.299 zł, wykorzystano 238.034,94 zł, z tego wydatki bieżące 235.555,28 zł (45,6% planu wydatków bieżących), natomiast wydatki majątkowe w kwocie 2.479,66 zł to wydatki na budowę oczyszczalni ścieków oraz budowę kanalizacji sanitarnej w Orli. Wydatki na zadania inwestycyjne są realizowane w II półroczu.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 235.215,77 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 81.669,84 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 153.545,93 zł, z tego m.in. odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej przeznaczono 12.425,62 zł, pozostałe wydatki to zakup energii, usług remontowych i telekomunikacyjnych, opłata podatku od nieruchomości i innych składek i opłat oraz obligatoryjny odpis na ZFŚS. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.000 zł, wykorzystano

339,51 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami na obsługę wydania decyzji w sprawie zwrotu wyniósł 271.698,78 zł, jest to zadanie zlecone gminie i są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

#### ***Dział 600- Transport i łączność***

Plan wydatków na zadania własne w tym dziale wynosi 2.784.129 zł, z czego wydatki bieżące 462.500 zł zaś wydatki majątkowe 2.321.629 zł, wykorzystano 387.705,20 zł, w tym wydatki bieżące 133.413,48 zł, 28,9% planu wydatków bieżących, 254.291,72 zł wydatki majątkowe. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 133.173,14 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 48.623,26 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 84.549,88 zł, są to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, zakupy paliwa, zakup różnego rodzaju usług i innych składek i opłat oraz obligatoryjny odpis na ZFŚS. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 600 zł, wykorzystano 240,34 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Plan wydatków w tym dziale na zadania realizowane na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 1.300.000 zł, w tym 1.000.000 zł dotacja dla Powiatu Bielskiego na współfinansowanie przebudowę drogi od skrzyżowania z drogą Koszele-Paszkowszczyzna do końca wsi Szernie, 150.000 zł na modernizację drogi – od drogi krajowej Nr 66 – Podbiele, 30.000 zł na przebudowę drogi – ulica we wsi Gregorowce, 40.000 zł na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej w Orli, 50.000 zł na przebudowę mostu wraz z rozbudową dojazdu drogi Gredele – Koszki, 30.000 zł na przebudowę drogi powiatowej w Topczykałach. w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

#### ***Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa***

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 75.000 zł, wydatkowano 27.350,28 zł, co stanowi 36,5% planu rocznego, są to w całości zadania własne oraz statutowe wydatki jednostek budżetowych, są to koszty zakupu energii elektrycznej do budynków stanowiących własność gminy, zakup oleju opałowego do Ośrodka Zdrowia oraz wyrisy geodezyjne i wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

#### ***Dział 710-Działalność usługowa***

Na utrzymanie cmentarzy zaplanowano 700 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego zaplanowano w budżecie 70.802 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 30.087,00 zł.

#### ***Dział 720-Informatyka***

Na realizację programu wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego realizowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego zaplanowano 143.235 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

#### ***Dział 750- Administracja publiczna***

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1.889.721 zł, wykorzystano 827.774,52 zł, co stanowi 43,8% planu rocznego, z tego plan na zadania własne 1.825.921 zł, wydatkowano 793.374,52 zł oraz plan na zadania zlecone 63.800 zł, wydatkowano 34.400 zł.

##### ***Realizacja zadań własnych:***

- 7.822,84 zł - na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej wydatkowano 4.881,74 zł oraz na wydatki statutowe 2.941,10 zł, są to zakupy materiałów i usług, szkolenia pracowników, wydatki te są ponoszone jako własne z uwagi na niską dotację z budżetu państwa na realizację w/w zadań,
- 61.384,96 zł - koszty funkcjonowania Rady Gminy, świadczenia na rzecz osób

fizycznych plan 122.400 zł, wykorzystano 61.200,00 zł, są to zryczałtowane diety radnych za udział w komisjach i sesjach oraz wydatki statutowe jednostek budżetowych 184,96 zł jest to zakup materiałów,

- 665.875,16 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, co stanowi 43,40% planu rocznego.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 665.631,82 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 574.147,02 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 91.484,80 zł, są to m.in. opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, koszty ogrzewania budynku i zakup energii elektrycznej, konserwacja i nadzór nad programami komputerowymi, zakup materiałów biurowych, prenumerata prasy, szkolenia pracowników, koszty ubezpieczenia mienia. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 243,34 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP,

- na wydatki związane z promocją Gminy przeznaczono 12.000 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

- na opłacenie składek członkowskich z tytułu przynależności Gminy do Stowarzyszenia Samorządu Euroregionu Puszcza Białowieska, Lokalna Grupa Działania "Puszcza Białowieska" oraz do Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego wydatkowano 9.758,32 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,

- na diety sołtysom za udział w sesjach rady gminy wydatkowano 6.720,00 zł, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- na wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań pieniężnych oraz wynagrodzenie bezosobowe – 31.309,00 zł,

- pozostałe wydatki m.in. konserwacja i nadzór nad programami dotyczącymi ewidencji i księgowości podatkowej, zakup materiałów i znaczków pocztowych na potrzeby działu podatków wydatkowano 10.504,24 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

#### *Realizacja zadań zleconych:*

- 34.400 zł – są to wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej,

**Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Plan zadań zleconych w tym dziale wynosi 576 zł wydatki wynoszą 91,02 zł, co stanowi 15,8% planu, są to wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców i są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

#### **Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan wydatków w tym dziale wynosi 159.000 zł, wykorzystano 70.607,80 zł, co stanowi 44,4% planu rocznego z tego:

Wpłata na fundusz celowy policji – 5.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Wpłata na fundusz celowy straży granicznej – 5.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych, plan 147.100 zł, wydatkowano 59.944,24 zł, z czego wydatki jednostek budżetowych wynoszą 58.764,23 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP wykorzystano 28.025,81 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 30.738,42 zł, są to pozostałe wydatki bieżące głównie zakup paliwa i części zamiennych do samochodów strażackich, koszty energii elektrycznej w remizach, ubezpieczenia samochodów i strażaków. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 1.180,01 zł za udział strażaków w akcjach gaśniczych.

Wydatki związane z obroną cywilną – 663,56 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych, m.in. szkolenia i delegacje pracowników .

## **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Na obsługę długu zaplanowano 12.000 zł wydatkowano 3.019,64 zł.

## **Dział 801-Oświata i wychowanie**

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 3.078.436 zł, wykorzystano 1.347.572,46 zł co stanowi 43,8% planu rocznego w tym:

*Zadania własne wykorzystano 1.326.689,31 zł, z tego:*

- 1) Na funkcjonowanie szkoły podstawowej wydatkowano kwotę 675.436,47 zł, tj. 40,1% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 650.987,36 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 573.735,60 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach szkoły, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 77.251,76 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 24.449,11 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.
- 2) Wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wynoszą 75.007,54 zł, tj. 53,6% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 71.807,74 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 66.831,97 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 4.975,77 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.199,80 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.
- 3) Na funkcjonowanie gimnazjum wydatkowano kwotę 296.343,38 zł, tj. 49,2% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 284.455,48 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 231.471,59 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach gimnazjum, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 52.983,89 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 11.887,90 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.
- 4) Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 140.052,99 zł, co stanowi 39,9% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 139.803,05 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń kierowców autobusów oraz opiekunów do dzieci wykorzystano 74.343,58 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 65.459,47 zł, są to pozostałe wydatki bieżące, głównie na zakup paliwa i części do autobusów, bieżące naprawy, przeglądy techniczne i ubezpieczenie. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 249,94 zł.
- 5) Na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 4.428,88 zł, tj. 36,3 % planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych
- 6) Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej wydatkowano kwotę 102.304,55 zł, tj 50,7% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 101.723,54 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 74.854,45 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 26.869,09 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 581,01 zł są to wydatki wynikające z przepisów BHP.
- 7) Na odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli wydatkowano 30.121,00 zł, są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- 8) Wydatki związane z refundacją kosztów związanych z pobytem dziecka będącego mieszkańcem naszej gminy w integracyjnym przedszkolu w Bielsku Podlaskim stanowią kwotę 2.994,50 zł.

*Zadania realizowane na podstawie porozumień jednostek samorządu terytorialnego wykorzystano 20.883,15 zł,*

Dotacje na zadania bieżące plan 28.300 zł, wykorzystano 17.764,21 zł, jest to dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne oraz Miastu Bielsk Podlaski na współfinansowanie nauki religii.

Na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Bielsk Podlaski na współfinansowanie kosztów wynagrodzenia nauczyciela religii otrzymujemy dotację, która jest wydatkowana na wydatki

jednostek budżetowych tj. na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2.693,48 zł oraz wydatki statutowe 249,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 176,46 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na wydatki związane z realizacją zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii zaplanowano 45.079 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystano na ten cel 10.899,88 zł, co stanowi 24,2% planu. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2013 rok, jak również na wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach komisji.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 10.899,88 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 3.333,25 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 7.566,63 zł.

### **Dział 852 - Pomoc Społeczna**

W I półroczu 2013 roku na realizację zadań z zakresu opieki społecznej poniesiono wydatki w wysokości 715.601,79 zł, co stanowi 49,8% planu rocznego. Główne źródło finansowania wydatków stanowią dotacje celowe z budżetu państwa. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

#### **1. Zadania zlecone wydatkowano 515.589,83 zł:**

- wypłacono zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne wraz z przysługującymi dodatkami oraz fundusz alimentacyjny dla 245 rodzin na kwotę 472.515,40 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- na opłatę składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych (22 osoby) wydatkowano 18.603,04 zł,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 15.465,39 zł, z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wydatkowano 13.768,10 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 1.697,29 zł,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 17 osób na kwotę 4.680,00 zł,
- na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, wypłacono 8 osobom, na kwotę 4.200 zł. Na obsługę tych świadczeń wydatkowano 126 zł.

#### **2. Zadania własne wydatkowano 200.011,96 zł:**

- wypłacono 29 rodzinom zasiłki celowe i okresowe na kwotę 23.466,55 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 13 osób na kwotę 2.994,54 zł, składki społeczne jednostek budżetowych (dotacja pokrywa 100% wydatków),
- na dożywianie wydatkowano kwotę 38.869,10 zł, natomiast na prace społecznie użyteczne wydatkowano 5.544,00 zł, dożywianiem objęto 63 rodziny, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wypłacono 13 osobom zasiłki stałe na kwotę 33.272,50 zł (dotacja pokrywa 100% wydatków), świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- zorganizowano spotkanie wigilijne dla osób samotnie mieszkających – 457,49 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- na wydatki związane z przeciwdziałaniem przemocy wykorzystano 247,61 zł,
- na wydatki związane z pokryciem 10% kosztów pobytu dziecka w rodzinie zastępczej wykorzystano 197,88 zł,
- na organizację stanowiska pracy asystenta rodziny wydatkowano 138,14 zł, dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej,
- świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 600 zł zostało pokryte ze środków własnych, a zwrot poniesionych wydatków nastąpił w lipcu 2013 roku.

- na utrzymanie GOPS wydatkowano 73.036,83 zł, co stanowi 46,7% planu rocznego. Środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 4 pracownikom w kwocie 63.917,02 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 9.119,81 zł są to głównie delegacje służbowe, obligatoryjny odpis na ZFŚS oraz zakup materiałów biurowych,
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 1.012,60 zł, co stanowi 14,5% planu, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych. Wypłacono dodatki mieszkaniowe 3 rodzinom. Dodatki są wypłacane na wnioski zainteresowanych osób, które spełniają warunki określone w ustawie o najmie lokali i dodatkach mieszkaniowych,
- na opłaty za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej wydatkowano – 20.174,72 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

#### ***Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza***

Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej i stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Orli wykorzystano 70.212,79 zł, co stanowi 49,0% planu rocznego. Środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 62.049,19 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 4.485 zł jest to odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.678,60 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 13.833 zł, tj. 57,8%, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych.

#### ***Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska***

Na gospodarkę odpadami wynikającą z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, przy planie 150.000 zł, wydatkowano 3.386,71 zł, są to wydatki związane z wdrożeniem systemu, zakup oprogramowania wraz z konwersacją danych, konserwacja systemu, szkolenia, delegacje.

Na działalność związaną z gospodarką odpadami i oczyszczaniem wsi wydatkowano 19.764,29 zł (wywóz nieczystości, utylizację odpadów) są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 64.711,67 zł, co stanowi 56,3% planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej wykorzystano 58.652,79 zł, tj. 27,6% planu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników komunalnych to koszt w kwocie 48.838,32 zł, na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 9.485,92 zł (zakupy materiałów, usług oraz odpis na ZFŚS) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 328,55 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP. W pozostałej działalności gospodarczej zaplanowany jest wydatek w kwocie 46.700 zł - koszt unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest, realizacja zadania w II półroczu (Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planowana jest w kwocie 29.200,00 zł).

#### ***Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

Plan wydatków w tym dziale wynosi 983.790 zł, w tym: wydatki bieżące- 349.750 zł, wydatki inwestycyjne - 634.040 zł. wykorzystano 168.458,21 zł. Wydatki majątkowe to przebudowa, rozbudowa budynku świetlicy we wsi Mikłasze – 5.600,00 zł oraz przebudowa, rozbudowa budynku świetlicy w miejscowości Gredele – 10.600,00 zł., pozostałe w kwocie 152.258,21 zł, są to wydatki bieżące w tym:

- 82.800,00 zł - dotacja Gminnego Ośrodka Kultury w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 25.000,00 zł - dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 44.458,21 zł wydatki na bieżące utrzymanie świetlic, z tego wynagrodzenia osób opiekujących się świetlicami - 6.503,55 zł oraz zakupy energii, materiałów i usług do remontu świetlic, ubezpieczenie budynków wynoszą 37.954,66 zł, są to wydatki statutowe. W okresie sprawozdawczym wykonano kominek w świetlicy we wsi Reduty, zakupiono wyposażenie do

światlicy we wsi Gregorowce oraz ułożono tam kostkę brukową.

***Dział 926 – Kultura fizyczna***

Na działalność w zakresie kultury fizycznej wykorzystano kwotę 4.778,34 zł, co stanowi 20,0% planu rocznego. Na wynagrodzenie animatora sportu zatrudnionego do obsługi kompleksu sportowego "Orlik" wydatkowano 3.141,33 zł, na zakup energii 1.137,01 zł. Zakupy pucharów zwycięzcom zawodów sportowych wynosi 500 zł.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku gmina nie posiada zadłużenia.  
Poręczeń ani gwarancji Gmina Orla nie udzielała.