

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Orla na 2017 rok

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy oszacowano w oparciu o:

- informację Ministra Finansów o wysokości wstępnych kwot subwencji ogólnej oraz o wysokości szacunkowych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informację Wojewody Podlaskiego o wysokości przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok kwot dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku o kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- założeń przyjętych w opracowaniu projektu budżetu państwa na 2017 rok w zakresie wskaźników cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- komunikaty Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów i średniej ceny sprzedaży drewna za 3 kwartały, które to ceny są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2017 rok oraz uchwały w sprawie obniżenia ceny żyta,
- uchwałę Rady Gminy w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Orla.

Szacuje się, że dochody budżetu gminy na 2017 rok wyniosą 16.807.339 zł, w tym: dochody majątkowe – 2.762.790 zł, dochody bieżące 14.044.549 zł.

Zestawienie tabelaryczne szczegółowo przedstawia szacunkowe kwoty poszczególnych pozycji dochodów w 2017 roku.

Planowana struktura dochodów przedstawia się następująco:

1. Dochody własne bieżące wynoszą 11.850.893 zł, co stanowi 70,5 % ogólnej kwoty planu dochodów, w tym m.in.:
 - podatki i opłaty lokalne – 8.215.398 zł, co stanowi 69,3 % dochodów własnych i 48,9 % planu dochodów ogółem,
 - gospodarka wodno ściekowa – 400.500 zł, co stanowi 3,4 % dochodów własnych i 2,4 % planu dochodów ogółem,
 - wpływy za zajęcie pasa drogowego – 490.800 zł, co stanowi 4,1 % dochodów własnych i 2,9 % planu dochodów ogółem,
 - gospodarka gruntami i nieruchomościami – 105.200 zł, co stanowi 0,9 % dochodów własnych i 0,6 % planu dochodów ogółem,
 - wpływy z tytułu odsetek od środków znajdujących się na rachunku bankowym – 30.000 zł,
 - dochody związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 190.000 zł,
 - wpływy do budżetu środków na realizację zadań związanych z ochroną środowiska – 40.000 zł,
 - subwencja ogólna – 2.139.148 zł, co stanowi 12,7 % ogólnej kwoty planu dochodów
 - dotacje z budżetu państwa na zadania własne – 218.000 zł, co stanowi 1,3 % ogólnej kwoty planu dochodów,
 - dotacja z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska 13.147 zł.
2. Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone – 2.183.156 zł, co stanowi 13,0 % ogólnej kwoty planu dochodów,
3. Dotacje otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego – 10.500 zł (Gmina Bielsk Podlaski),
4. Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki, na realizację zadania z zakresu budowy obiektów sportowych (boisko wraz infrastrukturą lekkoatletyczną) we wsi Koszele – 50.000 zł,
5. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – 2.712.790 zł, co stanowi 16,1 % ogólnej kwoty planu dochodów.

Zgodnie z klasyfikacją budżetową zakłada się dochody jak niżej:

I. Dochody z podatków i opłat, gospodarki mieniem i inne wynoszą 9.480.598 zł, (bieżące 9.480.598 zł) z tego:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Szacuje się, że dochody w tym dziale wyniosą 400.500 zł, w tym:

- 400.000 zł z tytułu należności za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki,
- 500 zł odsetki od nieterminowych wpłat.

Dział 020 – Leśnictwo

Wpływy za dzierżawę terenów łowieckich przyjęto w kwocie 3.500 zł. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Środowiska w sprawie szczegółowości zasad ustalania czynszu dzierżawnego oraz udziału dzierżawców obwodów łowieckich w kosztach ochrony lasu przed zwierzyną, czynsz dzierżawny dla obwodów łowieckich ustalany jest w oparciu o cenę żyta ogłaszana dla potrzeb wymiaru podatku rolnego.

Dział 600 – Transport i łączność

Wpływy za zajęcie pasa drogowego 490.800 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w tym dziale szacowane są na kwotę 105.200 zł, w tym:

- 90.000 zł stanowią wpływy za dzierżawę gruntów i budynków na działalność gospodarczą i rolniczą,
- 10.000 zł stanowią wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów,
- 5.200 zł odsetki z tytułu nieterminowych wpłat od w/w dochodów oraz pozostałe dochody.

Dział 750 – Administracja publiczna

Szacuje się, że dochody w tym dziale wyniosą 2.000 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 8.215.398 zł. z tego:

1. Wpływy z poszczególnych podatków realizowanych bezpośrednio przez Urząd Gminy przedstawiają się następująco:

- 1) Podatki i opłaty od osób prawnych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej zaplanowano na kwotę 5.796.300 zł, co stanowi 100 % przewidywanego wykonania za 2016 rok,
 - planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 5.700.000 zł, wpływy są planowane w wysokości przewidywanego wpływu za 2016 rok,
 - podatek rolny – planowane dochody wynoszą 60.000 zł, wpływy są planowane w wysokości przewidywanego wpływu za 2016 rok,
 - podatek leśny – planowane dochody wynoszą 20.000 zł, co stanowi 100 % przewidywanego wykonania w b.r,
 - podatek od środków transportowych – planowane dochody wynoszą 16.000 zł.

Za nieterminowe płaćenie w/w podatków pobierane są odsetki za zwłokę oraz koszty upomnienia. Zakłada się, że wpływy z tego tytułu wyniosą 300 zł.

- 2) Podatki i opłaty od osób fizycznych zaplanowano na kwotę 1.146.000 zł, wpływy są planowane w wysokości przewidywanego wpływu za 2016 rok,
 - planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą 300.000 zł,
 - podatek rolny – planowane dochody wynoszą 760.000 zł,

- podatek leśny – planowane dochody wynoszą 25.000 zł,
 - podatek od środków transportowych – planowane dochody wynoszą 55.000 zł,
- Za nieterminowe płaćenie w/w podatków pobierane są odsetki za zwłokę oraz koszty upomnienia.
Zakłada się, że wpływy z tego tytułu wyniosą 6.000 zł.

2. Podatki realizowane przez urzędy skarbowe:

- 1) Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (od działalności gospodarczej) opłacanego w formie karty podatkowej przyjęto w kwocie 1.400 zł.
- 2) Podatek od czynności cywilnoprawnych – plan określono na kwotę 35.000 zł. 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.
- 3) Podatek od spadków i darowizn – przyjęto w kwocie 5.000 zł. Wielkość wpływów z tego podatku jest również trudna do określenia.

3. Wpływy z opłat:

- 1) Opłata skarbową – wpływy szacowane są na kwotę 10.000 zł.
- 2) Opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – wpływy szacuje się na kwotę 30.000 zł.
- 3) Opłata eksploatacyjna – wpływy szacowane są na kwotę 1.000 zł.

4. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa:

- 1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto według szacunku Ministra Finansów, tj. w kwocie 1.185.698 zł.
- 2) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych szacuje się na kwotę 5.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Szacuje się, że z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wpłynię do budżetu kwota 30.000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Zespołu Szkół oraz pozostałe dochody szacuje się na kwotę 1.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Planowane dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wyniosą 2.000 zł, są to należności przekazane przez komorników od dłużników alimentacyjnych, stanowiące dochód budżetu państwa oraz dochód budżetu gminy. Dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym GOPS szacuje się na 200 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna

Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – wpływy szacuje się na kwotę 40.000 zł.

Opłaty związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 190.000 zł,

II. Dotacje

1. Dotacje na zadania zlecone przyjęto w kwotach określonych przez Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Białymstoku.

Ogółem dotacje celowe **na realizację zadań zleconych gminie wynoszą 2.183.156 zł**, w tym:

- na realizację zadań z zakresu administracji publicznej otrzymano kwotę 15.500 zł,
- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców otrzymano kwotę 656 zł,
- na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej otrzymano kwotę 12.000 zł, z tego:
 - 12.000 zł – dotacja na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,

- na realizację zadań z zakresu rodziny 2.155.000 zł, z tego:
 - 1.290.000 zł – dotacja na świadczenia wychowawcze,
 - 865.000 zł – dotacja na świadczenia rodzinne oraz na składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2. Na **zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przyjęto kwotę 10.500 zł** – w związku z podpisanym porozumieniem z Gminą Bielsk Podlaski z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach.
- 3. Na **realizację własnych zadań bieżących gminy zaplanowano kwotę 218.000 zł**, są to zadania z zakresu pomocy społecznej oraz oświaty, w tym:
 - 54.000 zł - dotacja na utrzymanie przedszkoli,
 - 7.000 zł - dotacja na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
 - 27.000 zł – na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne,
 - 49.000 zł – zasiłki stałe,
 - 46.000 zł – dotacja na Ośrodki Pomocy Społecznej (na wydatki na wynagrodzenia pracowników realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej). Pozostałe wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej pokrywane są ze środków własnych Gminy,
 - 35.000 zł – pomoc państwa w zakresie dożywiania.
- 4. **Dotacja z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 13.147 zł** na usuwanie azbestu.
- 5. **Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki**, na realizację zadania z zakresu budowy obiektów sportowych (boisko wraz infrastrukturą lekkoatletyczną) we wsi Koszele – 50.000 zł,

III. Subwencja

Planowane wpływy do budżetu gminy z tytułu subwencji na 2017 rok przyjęto w kwotach określonych przez Ministra Finansów i wynoszą 2.139.148 zł, jest to część oświatowa subwencji ogólnej.

IV. Środki ze źródeł pozabudżetowych

W 2017 roku planuje się pozyskać środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – 2.712.790 zł, w tym:

- 1.145.340 zł – środki z PROW na przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Orli,
- 954.450 zł – środki z PROW na przebudowę hydroforni w Orli,
- 613.000 zł - środki ze źródeł pozabudżetowych na termoizolację budynku Urzędu Gminy w Orli.

Wydatki

Planowane na 2017 rok wydatki wynoszą 18.807.339 zł, w tym: wydatki majątkowe 7.674.770 zł, zaś wydatki bieżące 11.132.569 zł

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2016 rok (wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 900.000 zł, nadwyżka wynosi 904.685,41 zł, prognozowane dochody wyniosą 14.600.000 zł, rozchody wynoszą 400.000 zł, zaś prognozowane wydatki ogółem wyniosą 13.704.685,41 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 500.000 zł, oraz nadwyżka w kwocie 1.800.000 zł. Nadwyżka w wysokości 300.000 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego, natomiast na pokrycie planowanego deficytu w 2017 roku w kwocie 2.000.000 zł, przeznacza się wolne środki w kwocie 500.000 zł oraz nadwyżkę w kwocie 1.500.000 zł.

Struktura planowanych wydatków na 2016 rok przedstawia się następująco:

1) **Na wydatki bieżące przeznaczona jest kwota 11.032.569 zł** (bez rezerwy ogólnej i celowej), co stanowi 58,7 % planowanych wydatków ogółem, w tym:

- na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono kwotę 5.104.599 zł, co stanowi 46,3 % wydatków bieżących oraz 27,1 % wydatków ogółem. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i pracowników obsługi szkół, pracowników administracji realizujących zadania własne i zlecone, kierowców autobusów szkolnych i opiekunów dzieci, kierowców OSP oraz pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględnione zostały koszty wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz prowizja wypłacana sołtysom za inkaso podatków i opłat śmieciowych, która wynosi 50.000 zł. Wydatki na wynagrodzenia zostały skalkulowane w oparciu o listy płac za miesiąc wrzesień 2016 roku.

- na pozostałe wydatki osobowe zaplanowano kwotę 298.317 zł, co stanowi 2,7% wydatków bieżących oraz 1,6 % wydatków ogółem. W kwocie tej ujęte są dodatki wiejski i mieszkaniowy wypłacane nauczycielom, świadczenia rzeczowe i pieniężne wynikające z przepisów BHP oraz obowiązkowy odpis na fundusz świadczeń socjalnych,

- na wypłatę diet radnym, sołtysom za udział w sesjach gminnych, pracach komisji gminnych zaplanowano kwotę 140.400 zł,

- na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 379.000 zł, co stanowi 3,4 % wydatków bieżących oraz 2 % wydatków ogółem. Wskazana kwota obejmuje:

- 75.000 zł dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli,
- 280.000 zł dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Orli,
- 6.000 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne w związku z podpisanym porozumieniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach,
- 2.000 zł dotacja Miastu Bielsk Podlaski w związku z podpisanym porozumieniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach,
- 16.000 zł dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej.

- na odpis na rzecz izb rolniczych zaplanowano kwotę 18.000 zł,

- na wypłatę świadczeń społecznych, stypendiów dla uczniów, na opłatę pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej oraz na koszt związany z pobytem dziecka w domu dziecka zaplanowano 2.348.100 zł,

- na obsługę długu zaplanowano kwotę 15.000 zł,

- wpłata do budżetu państwa – 588.227 zł,

- na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 2.140.926 zł, co stanowi 19,4 % wydatków bieżących oraz 11,4 % wydatków ogółem. W kwocie tej zostały ujęte m.in. koszty zakupu energii elektrycznej na potrzeby szkoły oraz Urzędu Gminy, zakup materiałów biurowych, zakup wyposażenia szkoły i świetlic, remonty w szkole, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, zakup paliwa do autobusów szkolnych i samochodów OSP oraz koszty ich remontów, wydatki na bieżące utrzymanie dróg, koszty oświetlenia ulicznego.

2) **Na wydatki majątkowe przeznaczono 7.674.770 zł**, co stanowi 40,8 % wydatków ogółem, w tym 675.000 zł dotacja dla Powiatu Bielskiego na przebudowę drogi w Gregorowcach.

Pozostała kwota 6.999.770 zł została przeznaczona na następujące zadania i zakupy inwestycyjne:

- rozbudowa, przebudowa oczyszczalni ścieków w Orli – 2.214.000 zł,

- przebudowa hydroformi w Orli – 1.845.000 zł,
- termoizolacja budynku urzędu – 721.770 zł,
- przebudowa świetlicy we wsi Spiczki – 370.000 zł,
- budowa Gminnego Centrum Kultury – 1.830.000 zł,
- budowa boiska w Koszelach – 1.000 zł,
- współfinansowanie w formie dotacji budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 18.000 zł.

Zadania inwestycyjne są ujęte w załączniku Nr 3.

3) Ustala się rezerwy w kwocie 100.000 zł, w tym:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wynosi 68.000 zł, co stanowi 0,4 % wydatków ogółem,
- rezerwa celowa w kwocie 32.000 zł, co stanowi 0,17 % wydatków ogółem, jest to rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Wydatki w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej stanowią załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na utrzymanie sieci wodociągowych i sanitacyjnych przeznaczono kwotę 4.631.330 zł, w tym wydatki bieżące 554.330 zł, wydatki inwestycyjne 4.077.000 zł. Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- 187.700 zł to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników,
- 170.100 zł to należny podatek od nieruchomości.
- 196.530 zł pozostałe wydatki bieżące, tj. zakup energii, usług zdrowotnych, remontowych oraz zakupy materiałów i wyposażenia do naprawy awarii sieci wodociągowych.

Na wpłaty na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z tytułu podatku rolnego przeznaczono kwotę 18.000 zł.

Inwestycje planowane to:

- rozbudowa, przebudowa oczyszczalni ścieków w Orli – 2.214.000 zł,
- przebudowa hydroformi w Orli – 1.845.000 zł (22.000 zł ze środków na ochronę środowiska),

W 2017 roku na współfinansowanie w formie dotacji budowy przydomowych oczyszczalni ścieków przeznacza się 18.000 zł (ze środków na ochronę środowiska).

Dział 600 – Transport i łączność

Na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych zaplanowano 675.000 zł tj. przebudowę drogi w Gregorowcach.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych przeznaczono kwotę 302.863 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi zaplanowano 109.310 zł. Na pozostałe wydatki bieżące, tj. zakup energii, zakup żwiru do profilowania dróg, usług zdrowotnych, remontowych oraz zakupy materiałów, paliwa do sprzętu samochodowego zaplanowano 193.553 zł.

Na opłatę podatku od nieruchomości za drogi wewnętrzne zabezpieczono w budżecie kwotę 50.000 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano kwotę 36.900 zł. Kwota wydatków w tym dziale jest przeznaczona na sporządzenie dokumentacji na potrzeby sprzedaży gruntów i nieruchomości (szacunki, podziały, wyrisy), ubezpieczenie budynków oraz na zakup energii elektrycznej w budynkach stanowiących własność Gminy.

Dział 710 – Działalność usługowa

W rozdziale plany zagospodarowania przestrzennego zaplanowano 10.000 zł.

Na utrzymanie cmentarzy wojennych zabezpieczono w budżecie 1.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym planuje się wydatki w łącznej kwocie 2.776.425 zł, z tego wydatki majątkowe 721.770 zł na termoizolację budynku Urzędu Gminy.

Wskazana kwota obejmuje:

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika realizującego zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 39.168 zł. Na wydatki bieżące 6.500 zł. Dotacja 15.500 zł.

2) Na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy, tj. zryczałtowane diety radnych oraz koszty przygotowania materiałów na sesje przeznaczono kwotę 124.800 zł.

3) Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania Urzędu – 1.760.337 zł, środki zostaną przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników – 1.439.000 zł. W kwocie tej znajdują się wynagrodzenia osobowe pracowników etatowych oraz wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz nagrody jubileuszowe.

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz obligatoryjny odpis na fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 26.480 zł,

- bieżące wydatki rzeczowe, tj. energia cieplna, energia elektryczna, opłaty pocztowe, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników i podróże służbowe, zakup materiałów biurowych, prenumerata prasy, nadzór nad programami komputerowymi i konserwacja sprzętu komputerowego, naprawy sprzętu biurowego (komputery, kserokopiarki), zakup paliwa oraz koszty eksploatacji, ubezpieczenia – zaplanowano 294.857 zł,

4) Promocja jednostek samorządu terytorialnego – na wydatki związane z promocją Gminy przeznaczono 11.300 zł,

5) Pozostała działalność – zaplanowano wydatki w kwocie 112.550 zł z przeznaczeniem na :

- diety sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy - 18.000 zł,

- opłatę składek członkowskich z tytułu przynależności do Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Puszcza Białowieska (2,5 zł od 1 mieszkańca gminy), z tytułu przynależności do Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego (0,25 zł od 1 mieszkańca gminy), składka członkowska na rzecz Związku Gmin Regionu Puszczy Białowieskiej (0,25 zł od 1 mieszkańca gminy), składka członkowska na rzecz Lokalnej Grupy Działania "Puszcza Białowieska" (0,80 zł od 1 mieszkańca gminy) – łącznie zaplanowano 22.000 zł,

- prowizja sołtysom za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego – 40.000 zł,

- zakup druków, koszty egzekucyjne, opłaty komornicze oraz zakup znaczków pocztowych, wynagrodzenie bezosobowe – 32.550 zł.

W 2017 roku planuje się termoizolację budynku urzędu – 721.770 zł,

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

Na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców przeznaczona jest kwota 656 zł, tj. w wysokości otrzymanej dotacji. Jest to zadanie zlecone.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 117.240 zł, z przeznaczeniem na:

1) Funkcjonowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych – 115.840 zł. Wskazana kwota obejmuje:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 32.040 zł,

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, koszty ubezpieczenia strażaków i samochodów strażackich, zakup paliwa, części zamiennych do samochodów, remonty i naprawy sprzętu oraz

badania techniczne samochodów, koszty energii elektrycznej w remizach – 83.800 zł.

2) Wydatki na obronę cywilną – 1.400 zł. Środki przeznaczone są między innymi na szkolenia zwrot kosztów podróży oraz zakupy wyposażenia.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W 2017 roku na obsługę długu zaplanowano 15.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wpłaty do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 588.227 zł. Wpłat dokonują gminy, których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150% wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane wydatki na oświatę wynoszą 3.230.298 zł, są to wydatki bieżące, z tego:

- 1) Na funkcjonowanie szkoły podstawowej przeznaczono kwotę 1.914.020 zł, w tym 1.529.958 zł to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi oraz 104.762 zł to środki na wypłatę dodatku wiejskiego i mieszkaniowego nauczycielom, a także odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pozostała kwota 279.300 zł są to wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły (zakup opału, energii oraz remonty).
- 2) Planowane wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wynoszą 114.529 zł. Środki są przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, wypłatę dodatku wiejskiego i mieszkaniowego, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz drobne wydatki bieżące.
- 3) Na funkcjonowanie gimnazjum przeznaczono kwotę 501.029 zł, w tym 450.118 zł to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi oraz 45.611 zł to środki na wypłatę dodatku wiejskiego i mieszkaniowego nauczycielom, a także odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pozostała kwota 5.300 zł są to wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły.
- 4) Na dowożenie uczniów do szkół przeznaczono kwotę 326.420 zł. Kwota 178.900 zł to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców autobusów, opiekunek do dzieci. Pozostałe środki w kwocie – 147.520 zł przeznaczone są głównie na zakup paliwa i części do autobusów, bieżące remonty, badania techniczne autobusów, badania okresowe kierowców, ubezpieczenie autobusów oraz wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń i odpis na ZFŚS.
- 5) Na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli zabezpieczono w budżecie kwotę 13.838 zł. Obowiązek zabezpieczenia środków na doskonalenie zawodowe nauczycieli wynika z ustawy Karta Nauczyciela. Zgodnie z art. 70a ustawy w budżetach organów prowadzących szkoły zabezpiecza się środki na w/w cel w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.
- 6) Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej zaplanowano kwotę 219.062 zł, są to głównie wynagrodzenia wraz z pochodnymi obsługi kuchni w kwocie 202.245 zł oraz 16.817 zł wydatki niezbędne do jej prawidłowej pracy.
- 7) Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji pracy zaplanowano kwotę 84.830 zł, są to głównie wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 78.345 zł oraz 6.485 zł to pozostałe wydatki.
- 8) Odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli zabezpieczono 45.570 zł.
- 9) Na pozostałe wydatki związane z oświatą zaplanowano 3.000 zł.
- 10) Dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne w związku z podpisanym porozumieniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach 6.000 zł.
- 11) Środki przekazywane Miastu Bielsk Podlaski w związku z przejęciem zadania publicznego związanego z wychowaniem i opieką dzieci w wieku przedszkolnym - 2.000 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii zaplanowano 30.000 zł, tj. w wysokość planowanych wpływów za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w 2017 roku.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Otrzymana na 2017 rok dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne (dotacja 12.000 zł w takiej samej wysokości planowane są wydatki).

Na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej przeznaczono kwotę 478.530 zł, z tego 164.000 zł to dotacja z budżetu państwa,

- na opłaty za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej zaplanowano – 55.000 zł,
- ośrodki wsparcia 5.000 zł,
- na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 1.500 zł,
- na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej - 7.000 zł, do wysokości dotacji,
- na wypłatę zasiłków celowych zabezpieczono w budżecie 10.000 zł,
- na realizację gminnego programu osłonowego w zakresie zmniejszenia wydatków poniesionych na leki – 50.000 zł,
- na wypłatę zasiłków okresowych zaplanowano – 27.000 zł, do wysokości dotacji,
- na organizację wigilii dla samotnych – 4.000 zł,
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano - 7.000 zł,
- na wypłatę zasiłków stałych – 49.000 zł, do wysokości dotacji,
- na dożywianie uczniów w szkołach przeznaczono 53.000 zł (18.000 zł to wkład własny gminy, oraz 35.000 zł przyznana dotacja),
- udział gminy w organizacji prac społecznie użytecznych – 6.000 zł.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano kwotę 204.030 zł, w tym 46.000 zł to dotacja z budżetu państwa.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane na 2017 rok wydatki na świetlicę szkolną funkcjonującą przy Zespole Szkół w Orli wynoszą 182.216 zł. Wskazana kwota obejmuje wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, wydatki osobowe nauczycieli, okresowe badania lekarskie, szkolenia i odpis na ZFŚS oraz wydatki rzeczowe w kwocie 1.000 zł.

Na wypłatę uczniom stypendiów socjalnych zaplanowano 10.000 zł, jest to udział własny gminy.

Dział 855 – Rodzina

Otrzymana na 2017 rok dotacja na wypłatę zasiłków z zakresu zadań zleconych wynosi 2.155.000 zł, z tego realizowane są zadania z zakresu:

- świadczeń wychowawczych planowane wydatki to kwota 1.290.000 zł, są to świadczenia oraz koszty obsługi zadania (dotacja 1.290.000 zł),
- świadczeń rodzinnych planowane wydatki to kwota 874.300 zł, dofinansowanie zadania w kwocie 9.300 zł, ze środków gminy, natomiast dotacja wynosi 865.000 zł.

Za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych zaplanowano 10.000 zł,

Dział 900 – Gospodarka komunalna

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 678.124 zł.

Na gospodarkę odpadami zabezpiecza się w budżecie środki w kwocie 260.944 zł (planowane dochody 190.000 zł). Na wynagrodzenie pracownika realizującego w/w zadanie przeznaczona się 30.150 zł, na odbioru odpadów zabezpieczono 216.000 zł. Na inkaso należności z przeznaczono 10.000 zł. Konserwacja systemu 2.200 zł. Odpis na ZFŚS 1.094 zł, szkolenia i opłaty

1.500 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z gospodarki komunalnej wraz z pozostałymi wydatkami osobowymi, okresowymi szkoleniami, badaniami lekarskimi i odpisem na ZFŚS zaplanowano 187.580 zł, na zakup materiałów i usług zaplanowano 64.000 zł, w tym 48.000 zł zabezpieczono na wyłapywanie niebezpiecznych psów. Kwotę 3.300 zł zaplanowano na nagrody w konkursie na najlepiej utrzymaną posesję.

Pozostałe wydatki w tym dziale to:

- 120.000 zł na oświetlenie uliczne i jego konserwację,
- 5.000 zł zakup usług na wykonanie oświetlenia ulicznego wynosi,
- 36.000 zł na wywóz nieczystości stałych z terenu gminy,
- 1.300 zł drobne zakupy i nagrody związane z oczyszczaniem wsi.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na wydatki w tym dziale przeznaczono kwotę 2.636.810 zł, z tego 436.810 zł wydatki bieżące w tym:

- 280.000 zł na dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Orli,
- 75.000 zł na dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli,
- 81.810 zł na utrzymanie świetlic wiejskich,

W zakresie inwestycji w 2017 roku planowane jest:

- 370.000 zł – budowa świetlicy we wsi Spiczki,
- 1.830.000 zł – budowa Gminnego Centrum Kultury.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na upowszechnianie kultury fizycznej na terenie gminy przeznaczono w budżecie na 2017 rok 52.420 zł, w tym:

- 32.420 zł, są to wydatki związane utrzymaniem kompleksu boisk “Moje boisko Orlik 2012”,
- 16.000 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej przekazane do realizacji w drodze konkursu organizacjom pożytku publicznego,
- 3.000 zł na nagrody i zakupy związane z działalnością sportową,
- 1.000 zł na dokończenie budowy boiska wraz z infrastrukturą lekkoatletyczną.

Planuje się, że w 2017 roku dochody 16.807.339 zł, zaś wydatki wyniosą 18.807.339 zł, na pokrycie deficytu w kwocie 2.000.000 zł, przeznacza się wolne środki w kwocie 500.000 zł oraz nadwyżka w kwocie 1.500.000 zł.

W 2017 roku planuje się rozchody w kwocie 300.000 zł (spłata kredytu zaciągniętego w 2014 roku), środki na spłatę będą pochodzić z nadwyżki z lat ubiegłych.