

Załącznik Nr 9 do Zarządzenia Nr 25/2011
Wójta Gminy Orla
z dnia 2 sierpnia 2011 roku
w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2011 roku
część objaśniająca

Informacja z wykonania budżetu Gminy Orla za I półrocze 2011 roku.

Budżet Gminy na 2011 rok przyjęto Uchwałą Nr III/11/10 Rady Gminy Orla z dnia 22 grudnia 2010 roku. Budżet po stronie dochodów ustalono na kwotę 7.939.764 zł. Wydatki budżetu przyjęto w kwocie 8.754.580 zł. Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 814.816 zł wskazano wolne środki w kwocie 214.816 zł oraz kredyt długoterminowy w wysokości 600.000 zł. 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 2011 rok,
- pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku dotyczące zmian kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone,
- pisma Głównego Urzędu Statystycznego Delegatura w Białymstoku dotyczące dotacji na przeprowadzenie spisu powszechnego.

Budżet gminy po zmianach na dzień 30 czerwca 2011 roku przedstawia się następująco:

- plan dochodów – 8.398.898 zł, w tym dochody bieżące 7.563.049 zł, dochody majątkowe 835.849 zł,
- plan wydatków – 10.180.025 zł, w tym wydatki bieżące 7.363.865 zł, wydatki majątkowe 2.816.160 zł,
- deficyt budżetu wynosi 1.781.127 zł, a źródłem jego pokrycia jest nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 981.127 zł oraz wolne środki w wysokości 800.000 zł.

DOCHODY

W I półroczu 2011 roku zrealizowano dochody w kwocie **4.465.886,38 zł**, co stanowi 53,2% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

I. Dochody własne zrealizowano na kwotę 3.745.280,42 zł, z tego bieżące – 3.666.650,49 zł, majątkowe – 78.629,93 zł.

Struktura dochodów bieżących (3.666.650,49 zł) jest następująca:

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

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat wykonano 1.762.761,49 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 161.819,19 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności z tytułu opłat za wodę wynoszą 31.740,37 zł.

Wpływy z kosztów upomnienia, odsetek za nieterminowe wpłaty oraz pozostałe dochody wynoszą 1.092,40 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 229,82 zł.

Dział 600- Transport i łączność

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 166,00 zł.

Dochody z tytułu wynajmu sprzętu w okresie sprawozdawczym wyniosły 3.223,81 zł. Pozostałe dochody 150,00 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 7.475,38 zł co stanowi 166,1% planu. Wysoki wskaźnik realizacji związany jest z wpłatą zaległości z lat ubiegłych.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 66.480,28 zł, co stanowi 51,1% planu. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 261,36 zł. Pozostałe dochody w kwocie 5.333,45 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 205,81 zł z tytułu wpłat za udostępnienie danych osobowych oraz pozostałe dochody.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody tego działu w kwocie 4.513,99 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 1.445.436,50 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 308.710,50 zł, co przy planie rocznym 615.200 zł daje wskaźnik realizacji 50,2%.

- podatek rolny – dochody wynoszą 22.415,50 zł, tj. 59,0% planu rocznego,

- podatek od nieruchomości – wpływy wynoszą 272.971,00 zł, tj. 49,5% planu rocznego,

- podatek leśny – wpływy wynoszą 9.134,00 zł, tj. 53,7 % planu rocznego,

- podatek od środków transportowych- wpłynęło 4.095,00 zł, tj. 51,2 % 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 95,00 zł.

b) Realizacja dochodów z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatków lokalnych od osób fizycznych; do budżetu wpłynęła kwota 751.664,20

zł, co przy planie rocznym 1.091.151 zł co daje wskaźnik 68,9 % planu, w tym:

- podatek rolny - wpłynęło 334.994,16 zł, tj 60,6% planu rocznego,
- podatek leśny - wpłynęło 14.016,80 zł, tj. 73,8% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpłynęło 375.348,25 zł, tj. 83,1% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych - wpłynęło 24.682,22 zł, tj. 39,8% 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 2.622,77 zł.

c) Wpływy z tytułu opłat wynoszą 30.284,75 zł, co przy planie 50.000 zł daje wskaźnik realizacji 60,6 % w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 7.139,00 zł, tj. 42,0% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 23.145,75 zł,
tj. 70,1% planu rocznego,

2) Podatki realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych:

a) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 1.095,00 zł, co stanowi 73,0 % planu rocznego.

b) podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 7.725,00 zł, co stanowi 28,5 % planu rocznego,

c) podatek od spadków i darowizn - dochody wynoszą 1.223,00 zł, co stanowi 15,3 % planu rocznego.

3) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 327.466,00 zł, co przy planie rocznym zgodnie z pismem Ministra Finansów - 764.377 zł, daje wskaźnik realizacji 42,8%.

Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano dochody w kwocie 16.794,05 zł.

4) Wpływy w kwocie 474,00 zł z tytułu zwrotów za postępowania sądowe w sprawie nabycia spadków wnioskowanych przez gminę.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W okresie sprawozdawczym z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym otrzymaliśmy 58.684,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody zrealizowane przez szkołę z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz z innych dochodów wynoszą 1.467,44 zł.

Dział 852- Pomoc społeczna

Z tytułu wpłat zrealizowanych przez komorników od dłużników alimentacyjnych do budżetu wpłynęła kwota 1.017,34 zł. Dochód z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wynosi 202,85 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska wynoszą 4.675,62 zł. Wpływy z tytułu opłaty produktowej 126,25 zł.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody z tytułu najmu świetlic wiejskich wynoszą 200 zł.

2. Dotacje celowe na zadania własne

W okresie sprawozdawczym na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w kwocie **113.255,00 zł**, w tym:

- 100.508 zł dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej w tym:

- 1.970 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
 - 22.100 zł na zasiłki stałe,
 - 17.500 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
 - 27.938 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - 31.000 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,

- 12.747 zł dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Dotacja w kwocie 30.000 zł na realizację projektu „Ścieżka do sukcesu”.

4. Subwencja ogólna - otrzymano 1.760.634 zł, co stanowi 57,9% planu, tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej - 1.284.672 zł,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 475.962 zł.

Struktura dochodów majątkowych (78.629,93 zł) jest następująca:

1. Dochody gospodarki mieniem

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W okresie sprawozdawczym nie uzyskano dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży gruntów.

Dział 600- Transport i łączność

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych (ciągnik gąsienicowy) w kwocie 6.946,43 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych (płytki chodnikowe) w kwocie 16.683,50 zł.

2. Środki ze źródeł pozabudżetowych

- 55.000 zł - środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na remont świetlicy wiejskiej w Malinnikach (inwestycja zakończona w 2010 roku, lecz refundacja poniesionych środków nastąpiła w 2011 roku),

II. Dochody zrealizowane na podstawie porozumień

Na podstawie porozumienia z Gminą Bielsk Podlaski otrzymaliśmy kwotę **3.549,04 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach.

III. Dochody na zadania zlecone

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała dotację w kwocie **717.056,92 zł**, w tym:

- 133.250,92 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 33.800 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 10.206 zł na przeprowadzenie spisu powszechnego,
- 292 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 539.508 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
 - 534.604 zł na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych,
 - 4.904 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,

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

WYDATKI

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły **3.946.696,78 zł**, co przy planie po zmianach 10.180.025 zł daje wskaźnik realizacji 38,8%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

Wydatki bieżące wyniosły 3.531.932,31 zł, przy planie rocznym 7.363.865 zł co stanowi 48,0% planu rocznego, w tym:

I. Wydatki jednostek budżetowych plan 5.880.881 zł, z tego na zadania realizowane na podstawie porozumień jst 9.883 zł, na podstawie porozumień 9.000 zł, zadania zlecone 261.384,00 zł, zadania własne 5.600.614 zł, wykorzystano 2.661.654,46 zł:

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, plan 3.859.700 zł, wykorzystano 1.785.555,95 zł, z tego:
 - na wynagrodzenia wykorzystano 1.514.486,89 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 46,9% planu rocznego,
 - wynagrodzenie wypłacane sołtysom za pobór podatków 18.913 zł, co stanowi

52,5% planu rocznego,

- na składki ZUS i składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych na podstawie umów o pracę, umów zlecenia wykorzystano kwotę 252.156,06 zł, co stanowi 42,6% planu rocznego.

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

1) porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 9.419 zł, wykorzystano 3.191,16 zł,

2) zadania własne plan 3.733.968 zł, wykorzystano 1.717.145,06 zł,

3) zadania zlecone plan 116.313 zł, wykorzystano 65.219,73 zł.

2. Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, plan 2.021.181 zł, wykorzystano 876.098,51 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 464 zł, wykorzystano 199 zł,

2) porozumienia, plan 9.000 zł, wykorzystano 0,00 zł,

3) zadania własne plan 1.866.646 zł, wykorzystano 736.826,47 zł,

4) zadania zlecone plan 145.071 zł, wykorzystano 139.073,04 zł.

II. Dotacje na zadania bieżące plan 235.500 zł, wykorzystano 117.177,39 zł, z tego:

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 10.000 zł, wykorzystano 2.177,39 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne na współfinansowanie nauki religii,

2. zadania własne plan 225.500 zł, wykorzystano 115.000 zł, w tym:

- 75.000 zł dotacja Gminnemu Ośrodkowi Kultury,

- 30.000 zł dotacja Gminnej Bibliotece Publicznej,

- 10.000 zł dotacja na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

III. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.170.877 zł, wykorzystano 707.758,28 zł, z tego:

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 617 zł, wykorzystano 158,88 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli),

2. zadania własne plan 440.607 zł, wykorzystano 202.258,61 zł, z tego:

- na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli) wykorzystano kwotę 40.984,65 zł,

- na wypłatę diet radnym, sołtysom za udział w sesjach gminnych wydano kwotę 43.730,00 zł,

- na wypłatę zasiłków z zakresu pomocy społecznej, wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 99.216,56 zł,

- pomoc materialna dla uczniów wykorzystano 18.327,40 zł.

3. zadania zlecone plan 729.653 zł, wykorzystano 505.340,79 zł, z tego:

- dodatki spisowe wykorzystano kwotę 5.357,19 zł,

- na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykorzystano kwotę 499.983,60 zł.

IV. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich

1. zadania własne plan 31.607 zł, wykorzystano 20.523,59 zł (projekt ścieżka do sukcesu)

V. Obsługa długu plan 45.000 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 24.818,59 zł.

Na wydatki majątkowe wykorzystano 414.764,47 zł, w tym:

1) zadania własne 51.505,85 zł, z tego:

- dokumentacja techniczna na budowę kanalizacji sanitarnej w Orli - 28.278,35 zł,
- nadzór archeologiczny na pracami przy zagospodarowaniu centrum Orli – 4.551 zł,
- wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi w Krywiatyczach – 10.000 zł,
- nadzór inspektora przy przebudowie drogi Oleksze – Dydule – 8.000 zł,
- zakup mapy do celów projektowych przy budowie Gminnego Ośrodka Kultury – 676,50 zł.

2) zadania realizowane na podstawie porozumienia jednostek samorządu terytorialnego - dotacja powiatowi bielskiemu na przebudowę drogi Dydule – Kruhłe – 363.258,62 zł.

Dział 010- Rolnictwo

Plan wydatków na zadania własne w tym w tym dziale wynosi 510.879 zł, z czego wydatki bieżące 452.879 zł zaś wydatki majątkowe 58.000 zł, wykorzystano 233.424,14 zł, z tego wydatki bieżące 205.145,79 zł (45,3% planu wydatków bieżących), natomiast wydatki majątkowe na sporządzenie dokumentacji technicznej na budowę kanalizacji sanitarnej w Orli - 28.278,35 zł (48,8% planu wydatków majątkowych). Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 204.364,37 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 70.814,67 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 133.549,70 zł, z tego m.in. odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej przeznaczono 7.223,46 zł, pozostałe wydatki to zakup energii, usług remontowych i telekomunikacyjnych, opłata podatku od nieruchomości i innych składek i opłat oraz z obligatoryjny odpis na ZFŚS. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.200 zł, wykorzystano 781,42 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 133.250,92 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 1.593.067 zł, z czego wydatki bieżące 315.900 zł zaś wydatki majątkowe 1.277.167 zł, wykorzystano 142.228,84 zł, z tego wydatki bieżące 124.228,84 zł (39,3% planu wydatków bieżących), wydatki majątkowe 18.000 zł (wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi w Krywiatyczach – 10.000 zł, nadzór inspektora przy przebudowie drogi Oleksze – Dydule – 8.000 zł). Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 123.945,72 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 42.987,07 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 80.958,65 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 420 zł, wykorzystano 283,12 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Plan wydatków w tym dziale na zadania realizowane na podstawie porozumienia między

jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 954.740 zł, są to wydatki majątkowe (dotacja dla Powiatu Bielskiego na współfinansowanie przebudowy drogi powiatowej Dydule Kruhłe oraz Oleksze - Dydule) w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 363.258,62 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 71.000 zł, wydatkowano 27.119,53 zł, co stanowi 38,2% planu rocznego, są to w całości zadania własne jednostek budżetowych, z tego na wynagrodzenia 2.030 zł, zaś na wydatki statutowe 25.089,53 zł, 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 1.000 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego zaplanowano w budżecie 5.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 2.977 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1.567.766 zł, wykorzystano 708.517,25 zł, co stanowi 45,2% planu rocznego, z tego plan na zadania własne 1.494.560 zł, wydatkowano 665.876,75 zł oraz plan na zadania zlecone 73.206 zł, wydatkowano 42.640,50 zł.

Realizacja zadań własnych:

- 3.779,24 zł - na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej wydatkowano 551,41 zł oraz na wydatki statutowe 3.227,83 zł, są to zakupy materiałów i usług, wydatki te są ponoszone jako własne z uwagi na niską dotację z budżetu państwa na realizację w/w zadań,

- 40.234,39 zł - koszty funkcjonowania Rady Gminy, świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 82.000 zł, wykorzystano 39.600,00 zł, są to zryczałtowane diety radnych za udział w komisjach i sesjach oraz wydatki statutowe jednostek budżetowych 634,39 zł jest to zakup materiałów i usług,

- 597.937,21 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, co stanowi 44,3% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 597.392,41 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 509.939,48 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 87.452,93 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 544,80 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP,

- na wydatki związane z promocją Gminy przeznaczono 5.000 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 530 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych (udział gminy podczas prezentacji gmin wiejskich województwa podlaskiego w Warszawie),

- 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 14.886,05 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,

- na diety sołtysom za udział w sesjach rady gminy wydatkowano 4.130,00 zł, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych

- wydatki na organizację obchodów 50-lecia pożycia małżeńskiego i inne drobne zakupy wydatkowano 4.379,86 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Realizacja zadań zleconych:

- 33.800 zł – są to wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej,
- 8.840,50 zł – wydatki poniesione na przeprowadzenie spisu powszechnego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 3.483,31 zł z czego, na wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 2.683,31 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 800 zł, są to delegacje służbowe oraz zakup materiałów biurowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 5.357,19 zł, są to dodatki spisowe.

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

Plan zadań zleconych w tym dziale wynosi 580 zł wydatki wynoszą 201,72 zł, co stanowi 34,8% 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 146.470 zł, wykorzystano 55.093,13 zł, co stanowi 37,6% planu rocznego z tego:

Zadania realizowane na podstawie porozumień zaplanowano 9.000 zł, są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych, przedstawiają się one następująco:

- wpłata na fundusz celowy policji – 4.000 zł,
- wpłata na fundusz celowy straży granicznej – 5.000 zł, na koniec okresu sprawozdawczego nie poniesiono wydatku.

Zadania własne plan 136.470 zł, wydatkowano 55.093,13 zł, z czego wydatki jednostek budżetowych wynoszą 53.974,18 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP wykorzystano 27.952,15 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 26.022,03 zł, są to pozostałe wydatki bieżące głównie zakup paliwa i części zamiennych do samochodów strażackich, koszty energii elektrycznej w remizach, ubezpieczenia samochodów i strażaków oraz wydatki związane z obroną cywilną – 390,50 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 1.118,95 zł za udział strażaków w akcjach gaśniczych.

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

Na zadania własne jednostek budżetowych wykorzystano 34.936,71 zł, w tym wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań pieniężnych oraz wynagrodzenie bezosobowe – 20.516,00 zł, wydatki statutowe – 14.420,71 zł, jest to opłata komornicza oraz na zakup materiałów i usług związanych z naliczaniem i rozliczaniem podatków.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W 2011 roku na obsługę długu zaplanowano 45.000 zł wydatkowano 24.818,59 zł.

Dział 801-Oświata i wychowanie

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 2.467.596 zł, wykorzystano 1.130.230,04 zł co stanowi 45,8% planu rocznego w tym:

Zadania własne wykorzystano 1.124.503,61 zł, z tego:

1) Na funkcjonowanie szkoły podstawowej wydatkowano kwotę 556.591,79 zł, tj. 45,6% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 537.225,17 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 469.507,23 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach szkoły, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano

67.717,94 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 19.366,62 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

2) Wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wynoszą 49.816,06 zł, tj. 47,3% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 47.335,06 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 43.297,06 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 4.038,00 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 2.481,00 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

3) Na funkcjonowanie gimnazjum wydatkowano kwotę 295.626,71 zł, tj. 47,6% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 283.479,71 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 240.576,25 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach szkoły, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 42.903,46 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 12.147 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

4) Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 121.252,94 zł, co stanowi 42,6% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 120.981,13 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń kierowców autobusów oraz opiekunów do dzieci wykorzystano 69.579,88 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 51.401,25 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 271,81 zł.

5) Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 635,70 zł, tj. 6,1 % planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych

6) Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej wydatkowano kwotę 69.152,88 zł, tj 42,9% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 68.710,88 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 55.113,72 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 13.597,16 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 442,00 zł są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

7) Na odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli wydatkowano 27.753,00 zł, są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych,

8) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj organizacja wystawy w szkole oraz zakupy drobnych upominków uczniom klas pierwszych wydatkowano 550,33 zł.

9) Wydatki związane z pokryciem dotacji udzielonej przez Miasto Bielsk Podlaski Niepublicznemu Przedszkolu Nr 1 w Bielsku Podlaskim za pobyt dziecka będącego mieszkańcem naszej gminy wydatkowano na ten cel 3.124,20 zł.

Zadania realizowane na podstawie porozumień jednostek samorządu terytorialnego wykorzystano 5.726,43 zł,

Dotacje na zadania bieżące plan 9.000 zł, wykorzystano 2.177,39 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne 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 3.191,16 zł oraz wydatki statutowe 199 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 158,88 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym ujęte są wydatki na realizację zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii. W okresie sprawozdawczym wykorzystano na ten cel 19.935,43 zł, co stanowi 49,8% planu. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2011 rok, jak również na wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów

Alkoholowych za udział w posiedzeniach komisji.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 19.935,43 zł z czego, na wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 3.244,44 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 16.690,99 zł.

Dział 852 - Pomoc Społeczna

W I półroczu 2011 roku na realizację zadań z zakresu opieki społecznej poniesiono wydatki w wysokości 704.217,32 zł, co stanowi 60,1% planu rocznego. Główne źródło finansowania wydatków stanowią dotacje celowe z budżetu państwa. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

1. Zadania zlecone wydatkowano 533.540,42 zł:

- wypłacono zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne wraz z przysługującymi dodatkami oraz fundusz alimentacyjny dla 283 rodzin na kwotę 499.983,60 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- na opłatę składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych (23 osoby) wydatkowano 16.645,03 zł, składki społeczne jednostek budżetowych,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 12.091,39 zł, są to wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń jednostek budżetowych,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 20 osób na kwotę 4.820,40 zł, składki społeczne jednostek budżetowych,

2. Zadania własne wydatkowano 170.676,90 zł:

- wypłacono 33 rodzinom zasiłki celowe i okresowe na kwotę 20.327,79 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 922,35 zł, są to opłaty pocztowe tj. wydatki statutowe jednostek,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 14 osób na kwotę 2.418,72 zł, składki społeczne jednostek budżetowych (dotacja pokrywa 80% wydatków),
- na dożywianie wydatkowano kwotę 44.155,88 zł, natomiast na prace społecznie użyteczne wydatkowano 3.115,20 zł, dożywianiem objęto 82 rodziny, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wypłacono 15 osobom zasiłki stałe na kwotę 27.498,78 zł (dotacja pokrywa 80% wydatków), świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- zorganizowano wigilię dla samotnych – 860,56 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- na utrzymanie GOPS wydatkowano 47.626,11 zł, co stanowi 45,4% planu rocznego. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 2 pracownikom w kwocie 43.477,91 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 4.148,20 zł są to głównie szkolenia oraz zakup materiałów biurowych.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 4.118,91 zł, co stanowi 31,7% planu, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych. Wypłacono dodatki mieszkaniowe 8 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 – 19.632,60 zł są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na realizację projektu “Ścieżka do sukcesu” wydatkowano 20.523,59 zł. Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i jest realizowany przez Zespół Szkół w Orli.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej i stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Orli wykorzystano 64.514,00 zł, co stanowi 48,8% planu rocznego. Środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 57.265,01 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 4.040,19 zł jest to odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.208,80 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 18.327,40 zł, tj. 88,3% są to świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na działalność związaną z gospodarką odpadami i oczyszczaniem wsi wydatkowano 2.795,99 zł (wywóz nieczystości, utylizację odpadów) są to wydatki statutowe jednostek budżetowych..

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 59.106,61 zł, co stanowi 57,9% planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej wykorzystano 60.918,79 zł, tj.26,6% planu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników komunalnych to koszt w kwocie 54.630,98 zł, na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 5.948,68 zł (zakupy materiałów, usług oraz odpis na ZFŚS) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 339,13 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Wydatek majątkowy tj. nadzór archeologiczny na pracami przy zagospodarowaniu centrum Orli – 4.551 zł.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w tym dziale wynosi 399.953 zł, w tym: wydatki bieżące- 280.700 zł, wydatki inwestycyjne - 119.253 zł. wykorzystano 125.542,60 zł, w tym zakup mapy do celów projektowych przy budowie Gminnego Ośrodka Kultury – 676,50 zł, - wydatek majątkowy, pozostałe są to wydatki bieżące w tym:

- 75.000,00 zł - dotacja Gminnego Ośrodka Kultury w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 30.000,00 zł - dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 19.866,10 zł wydatki na bieżące utrzymanie świetlic, z tego wynagrodzenia osób opiekujących się świetlicami - 2.684,80 zł oraz zakupy materiałów i usług do remontu świetlic wynosi 17.181,30 zł, są to wydatki statutowe. W okresie sprawozdawczym wyremontowano świetlice wiejskie we wsi Koszele, Mikłasze, Czechy Zabłotne.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na działalność w zakresie kultury fizycznej wykorzystano kwotę 10.207,56 zł, co stanowi 56,7% planu rocznego, w tym dotacja stowarzyszeniom w kwocie 10.000 zł na rozwój kultury fizycznej oraz wydatki statutowe 207,56 zł (zakupy na zawody sportowe).

Na dzień 30 czerwca 2011 roku zadłużenie gminy wynosi 650.000 zł, jest to kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 roku.

Poręczeń ani gwarancji Gmina Orla nie udzielała.