

## **Informacja z wykonania budżetu Gminy Orla za I półrocze 2012 roku.**

Budżet Gminy na 2012 rok przyjęto Uchwałą Nr IX/52/11 Rady Gminy Orla z dnia 29 grudnia 2011 roku. Budżet po stronie dochodów ustalono na kwotę 10.448.495 zł. Wydatki budżetu przyjęto w kwocie 11.348.495 zł. Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 900.000 zł wskazano wolne środki w kwocie 300.000 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 2012 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 2012 roku przedstawia się następująco:

- plan dochodów – 12.809.115 zł, w tym dochody bieżące 10.912.115 zł, dochody majątkowe 1.897.000 zł,
- plan wydatków – 13.897.303 zł, w tym wydatki bieżące 8.244.903 zł, wydatki majątkowe 5.652.400 zł,
- deficyt budżetu wynosi 1.088.188 zł, a źródłem jego pokrycia jest nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 588.188 zł oraz wolne środki w wysokości 500.000 zł.

### **DOCHODY**

W I półroczu 2012 roku zrealizowano dochody w kwocie **5.992.222,41 zł**, co stanowi 46,8% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

**I. Dochody własne zrealizowano na kwotę 5.219.484,35 zł**, z tego bieżące – 5.219.382,35 zł, majątkowe – 102,00 zł.

**Struktura dochodów bieżących (5.219.382,35 zł) jest następująca:**

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

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat wykonano 3.168.017,04 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 200.016,14 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności z tytułu opłat za wodę wynoszą 52.021,95 zł.

Wpływy z kosztów upomnienia, odsetek za nieterminowe wpłaty oraz pozostałe dochody wynoszą 554,10 zł.

##### **Dział 020 – Leśnictwo**

Wpływy za dzierżawę terenów łowieckich przyjęto w kwocie 2.000 zł. Wpływy ze Starostwa

Powiatowego w Bielsku Podlaskim za dzierżawę terenów łowieckich wynoszą 452,92 zł.

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

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 786,73 zł.

W okresie sprawozdawczym nie zrealizowano dochodów z tytułu wynajmu sprzętu.

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

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 6.856,68 zł co stanowi 91,4% planu.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 63.354,38 zł, co stanowi 48,7% planu. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 334,60 zł. Pozostałe dochody w kwocie 2.563,23 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 4.932,82 zł z tytułu wpłat za udostępnienie danych osobowych, z tytułu opłaty planistycznej oraz pozostałe dochody.

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

Dochody tego działu w kwocie 2.628,32 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 2.399.639,16 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 1.485.651,05 zł, co przy planie rocznym 3.060.377 zł daje wskaźnik realizacji 48,6%.

- podatek rolny - dochody wynoszą 53.959,93 zł, tj. 71,9% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpływy wynoszą 1.413.841,52 zł, tj. 47,9% planu rocznego,
- podatek leśny - wpływy wynoszą 11.153,00 zł, tj. 48,5 % planu rocznego,
- podatek od środków transportowych- wpłynęło 4.805,00 zł, tj. 48,1 % 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 1.891,60 zł.

**b)** Dochody z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynoszą 886.543,87 zł, co przy planie rocznym 1.402.200 zł daje wskaźnik 63,2 % planu, w tym:

- podatek rolny - wpłynęło 626.181,15 zł, tj 63,9% planu rocznego,

- podatek leśny – wpłynęło 16.656,10 zł, tj. 66,6% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości – wpłynęło 204.209,77 zł, tj. 61,9% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych – wpłynęło 32.612,07 zł, tj. 52,6% 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 6.884,78 zł.

**c)** Wpływy z tytułu opłat wynoszą 27.444,24 zł, co przy planie 38.500 zł daje wskaźnik realizacji 71,3 % w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 5.449,00 zł, tj. 54,5% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 21.995,24 zł, tj. 77,2% planu rocznego,

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

**a)** podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 493,00 zł, co stanowi 32,9 % planu rocznego.

**b)** podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 11.550,99 zł, co stanowi 95,5 % 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 9.042,00 zł, co stanowi 904,2 % 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 360.319,00 zł, co przy planie rocznym zgodnie z pismem Ministra Finansów - 851.937 zł, daje wskaźnik realizacji 42,3%.

Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano dochody w kwocie 24.054,17 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 58.360,24 zł.

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

Dochody zrealizowane przez szkołę z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz z tytułu wynajmu nieruchomości wynoszą 1.717,39 zł.

### ***Dział 852- Pomoc społeczna***

Z tytułu wpłat zrealizowanych przez komorników od dłużników alimentacyjnych do budżetu wpłynęła kwota 2.202,82 zł. Dochód z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym wynosi 416,39 zł.

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

Wpływy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska wynoszą 17.531,61 zł. Wpływy z tytułu opłaty produktowej 210,35 zł.

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

W okresie sprawozdawczym na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w kwocie **117.547,00 zł**, w tym:

- 107.427 zł dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej w tym:
  - 2.700 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
  - 29.900 zł na zasiłki stałe,
  - 19.000 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
  - 29.827 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
  - 26.000 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- 10.120 zł dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

**3. Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 38.186,31 zł** na unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest.

**4. Subwencja ogólna - otrzymano 1.895.632 zł**, co stanowi 57,4% planu, tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej - 1.306.072 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 589.560 zł.

## **Struktura dochodów majątkowych :**

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

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

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych (prześla ogrodzeniowe) w kwocie 102 zł.

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

Na podstawie porozumienia z Gminą Bielsk Podlaski otrzymaliśmy kwotę **6.135,30 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach.

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

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała dotację w kwocie **766.602,76 zł**, w tym:

- 214.347,76 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 34.400 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 292 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców,

- 517.563 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
  - 507.989 zł na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych,
  - 4.774 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
  - 4.800 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 **3.699.077,79 zł**, co przy planie po zmianach 13.897.303 zł daje wskaźnik realizacji 26,6%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

**Wydatki bieżące wyniosły 3.673.021,86 zł, przy planie rocznym 8.244.903 zł** co stanowi 44,6% planu rocznego, w tym:

**I. Wydatki jednostek budżetowych plan 6.553.076 zł, z tego na zadania realizowane na podstawie porozumień jst 9.883 zł, zadania zleczone 358.004,00 zł, zadania własne 6.185.189 zł, wykorzystano 2.874.124,10 zł:**

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, plan 4.141.245 zł, wykorzystano 1.906.696,03 zł, z tego:
  - na wynagrodzenia wykorzystano 1.595.321,49 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 46,5% planu rocznego,
  - wynagrodzenie wypłacane sołtysom za pobór podatków 30.599 zł, co stanowi 58,8% planu rocznego,
  - na składki ZUS i składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych na podstawie umów o pracę, umów zlecenia wykorzystano kwotę 280.775,54 zł, co stanowi 42,8% planu rocznego.

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

- 1) porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 9.419 zł, wykorzystano 5.496,22 zł,
- 2) zadania własne plan 4.003.446 zł, wykorzystano 1.835.385,07 zł,
- 3) zadania zleczone plan 128.380 zł, wykorzystano 65.814,74 zł.

2. Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, plan 2.411.831 zł, wykorzystano 967.428,07 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 299,06 zł,
- 2) zadania własne plan 2.181.743 zł, wykorzystano 746.850,37 zł,
- 3) zadania zlecone plan 229.624 zł, wykorzystano 220.278,64 zł.

## **II. Dotacje na zadania bieżące plan 263.870 zł, wykorzystano 119.882,79 zł, z tego:**

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 13.870 zł, wykorzystano 2.882,79 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne na współfinansowanie nauki religii,
2. zadania własne plan 250.000 zł, wykorzystano 117.000 zł, w tym:
  - 75.000 zł dotacja Gminnemu Ośrodkowi Kultury,
  - 30.000 zł dotacja Gminnej Bibliotece Publicznej,
  - 12.000 zł dotacja na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

## **III. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.395.957 zł, wykorzystano 667.518,38 zł, z tego:**

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 617 zł, wykorzystano 340,02 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli),
2. zadania własne plan 399.810 zł, wykorzystano 187.969,56 zł, z tego:
  - na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli) wykorzystano kwotę 43.103,26 zł,
  - na wypłatę diet radnym, sołtysom za udział w sesjach gminnych wydano kwotę 42.500,00 zł,
  - na wypłatę zasiłków z zakresu pomocy społecznej, wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 89.717,30 zł,
  - pomoc materialna dla uczniów wykorzystano 12.649 zł.
3. zadania zlecone plan 995.530 zł, wykorzystano 479.208,80 zł, z tego:
  - na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykorzystano kwotę 474.408,80 zł.
  - na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wykorzystano 4.800 zł.

## **IV. Obsługa długu plan 32.000 zł, w okresie sprawozdawczym wydatkowano 11.496,59 zł.**

**Na wydatki majątkowe wykorzystano 26.055,93 zł, w tym:**

- 1) zadania własne 26.055,93 zł, z tego:
    - dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 2.000 zł, zł,
    - wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kompleksu sportowego “Moje boisko – Orlik 2012” – 24.000 zł,
    - zakup mapy do celów projektowych przy budowie Gminnego Ośrodka Kultury – 55,93 zł.
- Większość zadań inwestycyjnych będzie realizowana w II półroczu.

### ***Dział 010- Rolnictwo***

Plan wydatków na zadania własne w tym dziale wynosi 1.874.120 zł, z czego wydatki bieżące 475.250 zł zaś wydatki majątkowe 1.398.870 zł, wykorzystano 230.191,73 zł, z tego

wydatki bieżące 228.191,73 zł (48,0% planu wydatków bieżących), natomiast wydatki majątkowe to dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 2.000 zł (wydatki zostały pokryte środkami pochodzącymi z wpłat otrzymanych na ochronę środowiska). Budowa kanalizacji sanitarnej w Orli, uzależniona jest od pozytywnego rozpatrzenia wniosku o dofinansowanie inwestycji ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 227.886,67 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 77.492,40 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 150.394,27 zł, z tego m.in. odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej przeznaczono 13.428,17 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 1.200 zł, wykorzystano 305,06 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 214.347,76 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 1.739.534 zł, z czego wydatki bieżące 460.634 zł zaś wydatki majątkowe 1.278.900 zł, wykorzystano 95.159,46 zł, są to wydatki bieżące. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 94.855,78 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 54.218,40 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 40.637,38 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 500 zł, wykorzystano 303,68 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Plan wydatków w tym dziale na zadania realizowane na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 1.056.370 zł, w tym 1.052.500 zł są to wydatki majątkowe (dotacja dla Powiatu Bielskiego na współfinansowanie modernizacji drogi powiatowej Wólka Wygonowska – Pawlinowo oraz na remont ulicy Mickiewicza w Orli) oraz 3.870 zł wydatki bieżące (dotacja dla Powiatu Bielskiego na współfinansowanie w kosztach uregulowania stanu prawnego gruntów zajętych pod budowę drogi Dydule - Kruhłe) w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

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

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 65.500 zł, wydatkowano 29.777,72 zł, co stanowi 45,5% planu rocznego, są to w całości zadania własne jednostek budżetowych, z tego na wynagrodzenia 1.180 zł, zaś na wydatki statutowe 28.597,72 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 100.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 24.824,13 zł.

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

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1.711.613 zł, wykorzystano 781.350,49 zł, co stanowi 45,7% planu rocznego, z tego plan na zadania własne 1.647.813 zł, wydatkowano 746.950,49 zł oraz plan na zadania zlecone 63.800 zł, wydatkowano 34.400 zł.

#### *Realizacja zadań własnych:*

- 6.097,96 zł - na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej wydatkowano 2.384,32 zł oraz na wydatki statutowe 3.713,64 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,
- 39.117,82 zł - koszty funkcjonowania Rady Gminy, świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 82.000 zł, wykorzystano 38.800,00 zł, są to zryczałtowane diety radnych za udział w komisjach i sesjach oraz wydatki statutowe jednostek budżetowych 317,82 zł jest to zakup materiałów oraz opłaty,
- 640.043,38 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, co stanowi 46,0% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 639.545,23 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 557.607,46 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 81.937,77 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 498,15 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP,
- na wydatki związane z promocją Gminy przeznaczono 7.000 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 10.615,45 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- na diety sołtysom za udział w sesjach rady gminy wydatkowano 3.700,00 zł, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- na wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań pieniężnych oraz wynagrodzenie bezosobowe - 32.727,00 zł,
- pozostałe wydatki m.in. na organizację obchodów 50-lecia pożycia małżeńskiego, konserwacja i nadzór nad programami dotyczącymi ewidencji i księgowości podatkowej oraz inne drobne zakupy wydatkowano 14.648,88 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 586 zł wydatki wynoszą 292 zł, co stanowi 49,8% 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 151.924 zł, wykorzystano 49.140,92 zł, co stanowi 32,3% planu rocznego z tego:

Wpłata na fundusz celowy policji – 4.000 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Wpłata na fundusz celowy straży granicznej – 4.000 zł, na koniec okresu sprawozdawczego nie poniesiono wydatku.

Wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych, plan 141.974 zł, wydatkowano 48.085,92 zł, z czego wydatki jednostek budżetowych wynoszą 47.448,61 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP wykorzystano 27.941,07 zł, na

wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 19.507,54 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 637,31 zł za udział strażaków w akcjach gaśniczych.

Wydatki związane z obroną cywilną – 1.055 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych, m.in. szkolenia i delegacje pracowników .

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

Na obsługę długu zaplanowano 32.000 zł wydatkowano 11.496,59 zł.

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

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 2.880.100 zł, wykorzystano 1.169.333,84 zł co stanowi 40,6% planu rocznego w tym:

*Zadania własne wykorzystano 1.160.315,75 zł, z tego:*

1) Na funkcjonowanie szkoły podstawowej wydatkowano kwotę 596.805,80 zł, tj. 37,1% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 574.269,47 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 511.390,79 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach szkoły, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 62.878,68 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 22.536,33 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

2) Wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wynoszą 57.816,47 zł, tj. 47,7% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 54.902,87 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 50.345,41 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 4.557,46 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 2.913,60 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

3) Na funkcjonowanie gimnazjum wydatkowano kwotę 265.332,96 zł, tj. 47,1% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 254.154,96 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 214.168,98 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach gimnazjum, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 39.985,98 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 11.178 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

4) Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 131.644,90 zł, co stanowi 40,2% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 131.433,91 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń kierowców autobusów oraz opiekunów do dzieci wykorzystano 74.667,85 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 56.766,06 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 210,99 zł.

5) Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 480,89 zł, tj. 4,0 % planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych

6) Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej wydatkowano kwotę 76.410,19 zł, tj 42,8% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 76.050,19 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 61.302,79 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 14.747,40 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 360,00 zł są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

7) Na odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli wydatkowano 28.796,00 zł, są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych,

8) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj zakupy drobnych upominków uczniom klas pierwszych wydatkowano 202,54 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 2.826,00 zł.

*Zadania realizowane na podstawie porozumień jednostek samorządu terytorialnego wykorzystano 9.018,09 zł,*

Dotacje na zadania bieżące plan 10.000 zł, wykorzystano 2.882,79 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 5.496,22 zł oraz wydatki statutowe 299,06 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 340,02 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 35.942 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystano na ten cel 18.704,78 zł, co stanowi 46,8% planu. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2012 rok, jak również na wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach komisji.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 18.704,78 zł z czego, na wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 3.138,69 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 15.566,09 zł.

#### **Dział 852 - Pomoc Społeczna**

W I półroczu 2012 roku na realizację zadań z zakresu opieki społecznej poniesiono wydatki w wysokości 687.011,89 zł, co stanowi 47,1% planu rocznego. Główne źródło finansowania wydatków stanowią dotacje celowe z budżetu państwa. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

##### *1. Zadania zlecone wydatkowano 516.262,42 zł:*

- wypłacono zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne wraz z przysługującymi dodatkami oraz fundusz alimentacyjny dla 263 rodzin na kwotę 474.408,80 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- na opłatę składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych (23 osoby) wydatkowano 18.363,80 zł,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 13.963,02 zł, z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wydatkowano 13.050,94 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 912,08 zł,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 18 osób na kwotę 4.726,80 zł,
- na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, wypłacono 8 osobom, na kwotę 4.800 zł

##### *2. Zadania własne wydatkowano 170.749,47 zł:*

- wypłacono 30 rodzinom zasiłki celowe i okresowe na kwotę 19.962,76 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 14 osób na kwotę 2.652,14 zł, składki społeczne jednostek budżetowych (dotacja pokrywa 100% wydatków),
- na dożywianie wydatkowano kwotę 34.290,70 zł, natomiast na prace społecznie użyteczne wydatkowano 3.095,60 zł, dożywianiem objęto 71 rodziny, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- wypłacono 14 osobom zasiłki stałe na kwotę 29.468,30 zł (dotacja pokrywa 100% wydatków), świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- zorganizowano spotkanie wigilijne dla osób samotnie mieszkających – 568,03 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- na utrzymanie GOPS wydatkowano 56.855,30 zł, co stanowi 40,7% planu rocznego. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 3 pracownikom w kwocie 50.089,09 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 6.606,21 zł są to głównie delegacje służbowe, obligatoryjny odpis na ZFŚS oraz zakup materiałów biurowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 160,00 zł są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 2.899,94 zł, co stanowi 22,3% planu, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych. Wypłacono dodatki mieszkaniowe 5 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 – 20.956,70 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 65.626,86 zł, co stanowi 49,4% planu rocznego. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 57.679,86 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 4.320 zł jest to odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.627 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 12.649 zł, tj. 68,8% są to świadczenia na rzecz osób fizycznych.

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

Na działalność związaną z gospodarką odpadami i oczyszczaniem wsi wydatkowano 17.188,04 zł (wywóz nieczystości, utylizację odpadów) są to wydatki statutowe jednostek budżetowych..

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 64.144,18 zł, co stanowi 57,3% planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej wykorzystano 55.176,59 zł, tj.44,3% planu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników komunalnych to koszt w kwocie 42.949,89 zł, na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 11.853,56 zł (zakupy materiałów, usług oraz odpis na ZFŚS) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 373,14 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

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

Plan wydatków w tym dziale wynosi 541.100 zł, w tym: wydatki bieżące- 364.100 zł, wydatki inwestycyjne - 177.000 zł. wykorzystano 136.406,62 zł, w tym zakup mapy do celów projektowych przy budowie Gminnego Ośrodka Kultury – 55,93 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,
- 31.350,69 zł wydatki na bieżące utrzymanie świetlic, z tego wynagrodzenia osób opiekujących się świetlicami - 4.540,07 zł oraz zakupy energii, materiałów i usług do remontu świetlic wynoszą 26.810,62 zł, są to wydatki statutowe. W okresie sprawozdawczym wyremontowano bądź zakupiono wyposażenie do świetlic we wsi Szernie, Dydule, Reduty, Czechy Zabłotne.

#### ***Dział 926 – Kultura fizyczna***

Na działalność w zakresie kultury fizycznej wykorzystano kwotę 12.255,19 zł, co stanowi

58,4% planu rocznego, w tym dotacja stowarzyszeniu w kwocie 12.000 zł na rozwój kultury fizycznej oraz wydatki statutowe 255,19 zł (zakupy na zawody sportowe).

Na budowę kompleksu sportowego „Moje boisko – Orlik 2012” w okresie sprawozdawczym wydatkowano 24.000 zł (dokumentacja techniczna) inwestycja będzie realizowana w II półroczu 2012 roku.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku zadłużenie gminy wynosi 350.000 zł, jest to kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 roku.

Poręczeń ani gwarancji Gmina Orla nie udzielała.