

Informacja z wykonania budżetu Gminy Orla za I półrocze 2014 roku.

Budżet Gminy na 2014 rok przyjęto Uchwałą Nr XXIII/167/13 Rady Gminy Orla z dnia 24 grudnia 2013 roku. Budżet po stronie dochodów ustalono na kwotę 17.826.536 zł. Wydatki budżetu przyjęto w kwocie 21.826.536 zł. Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w kwocie 4.000.000 zł wskazano nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 500.000 zł oraz kredyt długoterminowy 3.500.000 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 2014 rok,
- pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku dotyczące zmian kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone,
- ostateczne rozliczenie budżetu za 2013 rok.

Budżet gminy po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 roku przedstawia się następująco:

- plan dochodów – 16.826.829 zł, w tym dochody bieżące 11.301.452 zł, dochody majątkowe 5.525.377 zł,
- plan wydatków – 21.429.758 zł, w tym wydatki bieżące 9.526.388 zł, wydatki majątkowe 11.903.370 zł,
- deficyt budżetu wynosi 4.602.929 zł, a źródłem jego pokrycia jest nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.802.929 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 2.800.000 zł.

DOCHODY

W I półroczu 2014 roku zrealizowano dochody w kwocie **6.489.752,47 zł**, co stanowi 38,6% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

I. Dochody własne zrealizowano na kwotę 5.478.416,72 zł, z tego bieżące – 5.431.762,59 zł, majątkowe – 46.654,13 zł.

Struktura dochodów bieżących (5.431.762,59 zł) jest następująca:

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

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat wykonano 4.110.971,59 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 205.042,20 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności z tytułu opłat za wodę wynoszą 52.395,51 zł.

Wpływy z odsetek za nieterminowe wpłaty wynoszą 282,57 zł. Pozostałe dochody w kwocie 140.004,84 zł, z tego podatek VAT naliczony w kwocie 137.439 zł odliczony w roku 2013 roku oraz pozostała kwota to wpływy z refakturowania dostaw energii elektrycznej do oczyszczalni w Dydulach.

Dział 020 – Leśnictwo

Wpływy za dzierżawę terenów łowieckich przyjęto w kwocie 3.500 zł. Wpływy ze Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim za dzierżawę terenów łowieckich wynoszą 171,01 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 9.532,85 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 6.457,35 zł co stanowi 76,0% planu.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 51.017,01 zł, co stanowi 42,5% planu. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 95,07 zł. Pozostałe dochody w kwocie 3.209,65 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 4.244,03 zł, są to wpłaty za udostępnienie danych osobowych, refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych, pobrane dochody z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy oraz naliczona kara za niedotrzymanie warunków wynikających z umowy.

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

1) Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Gminy wynoszą 3.148.043,18 z tego:

a) Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego oraz podatków i opłat lokalnych tj. podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wynoszą 2.206.149,92 zł, co przy planie rocznym 4.420.300 zł daje wskaźnik realizacji 49,9%.

- podatek rolny - dochody wynoszą 51.523,52 zł, tj. 58,5% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpływy wynoszą 2.137.688,00 zł, tj. 49,7% planu rocznego,
- podatek leśny - wpływy wynoszą 10.792,00 zł, tj. 49,1 % planu rocznego,
- podatek od środków transportowych- wpłynęło 5.722,00 zł, tj. 57,2 % 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 424,40 zł.

b) Dochody z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynoszą 832.319,50 zł, co przy planie rocznym 1.261.000 zł daje wskaźnik 66,0 % planu, w tym:

- podatek rolny - wpłynęło 587.710,48 zł, tj 68,3% planu rocznego,
- podatek leśny - wpłynęło 17.789,55 zł, tj. 74,1% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpłynęło 191.935,95 zł, tj. 61,9% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych - wpłynęło 31.677,36 zł, tj. 52,8% 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 3.206,16 zł.

c) Wpływy z tytułu opłat wynoszą 109.573,76 zł, co przy planie 216.000 zł daje wskaźnik realizacji 50,7, w w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 4.697,00 zł, tj. 47,0% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 13.726,04 zł, tj. 85,8% planu rocznego,
- dochody z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wynoszą 90.076,72 zł wskaźnik realizacji 47,4 % (zaległości wynoszą 3.222 zł), pobierano koszty upomnienia na kwotę 756,00 zł,
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej wynoszą 318,00 zł.

2) Podatki realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych:

a) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 788,00 zł, co stanowi 112,6 % planu rocznego.

b) podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 16.518,00 zł, co stanowi 27,5 % 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 2.059,00 zł, co stanowi 20,6 % planu rocznego (wielkość wpływów z tego podatku jest również trudna do określenia, bowiem jest uzależniona od ilości sporządzonych spadków podlegających opodatkowaniu).

3) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 428.965,00 zł, co przy planie rocznym zgodnie z pismem Ministra Finansów - 968.422 zł, daje wskaźnik realizacji 44,3%.

Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych dochody wykonane wynoszą minus 7.187,72 zł (ujemna kwota dochodów wykonanych wynika ze sprawozdań urzędów skarbowych, z analizy otrzymanych sprawozdań wynika, że na koniec okresu sprawozdawczego jest nadpłata w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wielkość wpływów z w/w podatku jest trudna do określenia, przez gminę i uzależniona jest od złożonych w urzędach skarbowych rozliczeń podatkowych CIT).

Dział 758 – Różne rozliczenia

W okresie sprawozdawczym z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym otrzymaliśmy 37.597,56 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody zrealizowane przez szkołę z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz dochody z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy wynoszą 1.383,89 zł.

Dział 852- Pomoc społeczna

Z tytułu wpłat zrealizowanych przez komorników od dłużników alimentacyjnych do budżetu wpłynęła kwota 4.555,58 zł, pobrane koszty upomnienia 8,80 zł. Dochód z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy wynosi 291,96 zł. Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac społecznie użytecznych wynosi 2.304,00 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody z tytułu refundacji środków na organizację zatrudnienia subsydiowanego dla uczestników projektu „Gminna rehabilitacja” wynoszą 961,86 zł (rozliczenie za 2013 rok).

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Zwrot stypendium szkolnego w kwocie 233,20 zł pobranego w 2013 roku w nadmiernej wysokości (jest to wkład własny, który był wyższy od obligatoryjnego wskaźnika wynikającego z ustawy o finansach).

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska wynoszą 45.080,05 zł. Wpływy z tytułu opłaty produktowej 152,20 zł. Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych wynosi 7.093,90 zł.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody tego działu w kwocie 2.066,55 zł stanowią wpływy z odszkodowania wypłaconego przez firmę ubezpieczeniową za szkodę.

2. Dotacje celowe na zadania własne

W okresie sprawozdawczym na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w kwocie **170.055,00 zł**, w tym:

- 123.492 zł dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej w tym:
 - 3.220 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
 - 36.330 zł na zasiłki stałe,
 - 20.500 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
 - 24.323 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - 25.600 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - 13.519 zł na zatrudnienie asystenta rodziny.
- 15.154 zł dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.
- 31.409 zł dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,

3. Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planowana jest w kwocie 50.821,00 zł na unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest, która będzie rozliczona w II półroczu .

4. Część oświatowa subwencji ogólnej otrzymano **1.150.736 zł**, co stanowi 61,5% planu.

Struktura dochodów majątkowych (46.654,13 zł):

1. Dochody gospodarki mieniem

Dział 600 - Transport i łączność

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych (samochód ciężarowy) w kwocie 7.200 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz składników majątkowych (płytki chodnikowe) w kwocie 39.454,13 zł.

II. Dochody zrealizowane na podstawie porozumień

Na podstawie porozumienia z Gminą Bielsk Podlaski otrzymaliśmy kwotę **3.449,10 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach.

III. Dochody na zadania zlecone

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała dotację w kwocie **1.007.886,65 zł**, w tym:

- 276.305,65 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 35.400 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 282 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 13.751 zł wybory do Parlamentu Europejskiego
- 682.148 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
 - 670.032 zł na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych,
 - 1.816 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
 - 10.300 zł na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

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

WYDATKI

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły **4.382.281,29 zł**, co przy planie po zmianach 21.429.758 zł daje wskaźnik realizacji 20,4%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

Wydatki bieżące wyniosły 4.247.485,41 zł, przy planie rocznym 9.526.388 zł co stanowi 44,6% planu rocznego, w tym:

I. Wydatki jednostek budżetowych plan 7.812.121 zł, z tego na zadania realizowane na podstawie porozumień jst 10.000 zł, zadania zlecone 433.539,00 zł, zadania własne 7.368.582 zł, wykorzystano 3.440.217,73 zł:

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, plan 4.657.781 zł, wykorzystano 2.194.553,57 zł, z tego:

- na wynagrodzenia wykorzystano 1.826.035,30 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 47,8% planu rocznego,
- wynagrodzenie wypłacane sołtysom za pobór podatków 36.781 zł, co stanowi 66,9% planu rocznego,
- na składki ZUS i składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych na podstawie umów o pracę, umów zlecenia wykorzystano kwotę 331.737,27 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 9.600 zł, wykorzystano 3.032,65 zł,
- 2) zadania własne plan 4.513.974 zł, wykorzystano 2.119.110,89 zł,
- 3) zadania zlecone plan 134.207 zł, wykorzystano 72.410,03 zł.

2. Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, plan 3.154.340 zł, wykorzystano 1.245.664,16 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 400 zł, wykorzystano 239,99 zł,
- 2) zadania własne plan 2.854.608 zł, wykorzystano 956.292,84 zł,
- 3) zadania zlecone plan 299.332 zł, wykorzystano 289.131,33 zł.

II. Dotacje na zadania bieżące plan 294.200 zł, wykorzystano 161.476,60 zł, z tego:

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 34.200 zł, wykorzystano 14.476,60 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne, Miastu Bielsk Podlaski na współfinansowanie nauki religii,
2. zadania własne plan 260.000 zł, wykorzystano 147.000 zł, w tym:
 - 112.000 zł dotacja Gminnemu Ośrodkowi Kultury,
 - 35.000 zł dotacja Gminnej Bibliotece Publicznej,

III. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.233.686 zł, wykorzystano 645.791,08 zł, z tego:

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 500 zł, wykorzystano

176,46 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli),

2. zadania własne plan 432.064 zł, wykorzystano 231.993,22 zł, z tego:

- na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli) wykorzystano kwotę 48.639,67 zł,

- na wypłatę diet radnym, sołtysom za udział w sesjach gminnych wydano kwotę 67.440,00 zł,

- na wypłatę zasiłków z zakresu pomocy społecznej, wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 96.971,35 zł,

- pomoc materialna dla uczniów wykorzystano 18.942,20 zł.

3. zadania zlecone plan 801.122 zł, wykorzystano 413.621,40 zł, z tego:

- na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykorzystano kwotę 397.881,40 zł,

- na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wykorzystano 10.000 zł,

- diety członkom komisji wyborczych wykorzystano na kwotę 5.740 zł

IV. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich

1. zadania własne plan 136.381 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków, planowane zadania:

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

- projekt realizowany przez Zespół Szkół w Orli "Przedszkolaki to nasza przyszłość" - 129.677 zł.

V. Obsługa długu plan 50.000 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Na wydatki majątkowe wykorzystano 134.795,88 zł, przy planie 11.903.370 (większość zadań będzie rozliczana w II półroczu) w tym:

1) zadania własne 134.795,88 zł, z tego:

- budowa oczyszczalni w Dydulach – 3.531,08 zł,

- rozbudowa z odwodnieniem drogi gminnej w miejscowości Koszele – 8.100,00 zł,

- rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Szczyty Dzieciołowo – 2.540,00 zł,

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gregorowce – 29.255,22 zł,

- rozbudowa ulic 1-go Maja, Spółdzielczej i Parkowej w Orli – 37.527,58 zł,

- przebudowa ulic Piaskowej i Parkowej w Orli – 27.442,00 zł,

- wpłata na fundusz policji na zakup samochodu – 8.000 zł,

- dotacja na zakupy inwestycyjne udzielona szpitalowi – 10.000 zł,

- modernizacja świetlicy we wsi Dydule – 8.400,00 zł,

2) zadania realizowane na podstawie porozumienia jednostek samorządu terytorialnego

- dotacja powiatowi bielskiemu – 1.000.000 zł, w okresie sprawozdawczym dotacji nie udzielono.

Dział 010- Rolnictwo

Plan wydatków na zadania własne w tym dziale wynosi 946.910 zł, z czego wydatki bieżące 526.910 zł zaś wydatki majątkowe 420.000 zł, wykorzystano 249.615,71 zł, z tego wydatki bieżące 246.084,63 zł (46,7% planu wydatków bieżących), natomiast wydatki majątkowe w kwocie 3.531,08 zł to wydatki na budowę oczyszczalni ścieków w Dydulach. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 245.808,20 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 77.991,65 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 167.816,55 zł, z tego m.in. odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej przeznaczono 12.671,19 zł, pozostałe wydatki to zakup energii, usług remontowych i

telekomunikacyjnych, opłata podatku od nieruchomości i innych składek i opłat oraz obligatoryjny odpis na ZFŚS. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.000 zł, wykorzystano 276,43 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 276.305,65 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 4.700.544 zł, z czego wydatki bieżące 688.427 zł zaś wydatki majątkowe 4.012.117 zł, wykorzystano 250.189,30 zł, w tym wydatki bieżące 145.324,50 zł, 21,1% planu wydatków bieżących, 104.864,80 zł wydatki majątkowe. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 145.065,83 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 62.529,89 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 82.535,94 zł, są to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, zakup paliwa, zakup różnego rodzaju usług i innych składek i opłat oraz obligatoryjny odpis na ZFŚS. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 800 zł, wykorzystano 258,67 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Plan wydatków w tym dziale na zadania realizowane na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 1.000.000 zł, w tym 450.000 zł dotacja dla Powiatu Bielskiego na współfinansowanie przebudowy mostu wraz z rozbudową drogi Gredele – Koszki, 550.000 zł na przebudowę drogi powiatowej w Topczykałach, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Dział 630 – Turystyka

Na opracowanie szlaku turystycznego wydatkowano 1.000 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 83.700 zł, wydatkowano 31.641,56 zł, co stanowi 37,8% planu rocznego, są to w całości zadania własne oraz statutowe wydatki jednostek budżetowych, są to koszty zakupu energii elektrycznej do budynków stanowiących własność gminy, zakup oleju opałowego do Ośrodka Zdrowia oraz wyrisy geodezyjne i wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Dział 710-Działalność usługowa

Na utrzymanie cmentarzy zaplanowano 1.000 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego zaplanowano w budżecie 35.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 3.972,00 zł.

Dział 720-Informatyka

Na realizację programu wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego realizowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego zaplanowano 175.756 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Dział 750- Administracja publiczna

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1.918.100 zł, wykorzystano 851.337,36 zł, co stanowi 44,4% planu rocznego, z tego plan na zadania własne 1.853.000 zł, wydatkowano 815.937,36 zł oraz plan na zadania zlecone 65.100 zł, wydatkowano 35.400 zł.

Realizacja zadań własnych:

- 7.522,00 zł - na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej wydatkowano 6.046,59 zł oraz na wydatki statutowe 1.475,41 zł,

są to zakupy usług konserwacyjnych, wydatki te są ponoszone jako własne z uwagi na niską dotację z budżetu państwa na realizację w/w zadań,

- 60.643,59 zł - koszty funkcjonowania Rady Gminy, świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 122.400 zł, wykorzystano 60.600,00 zł, są to zryczałtowane diety radnych za udział w komisjach i sesjach oraz wydatki statutowe jednostek budżetowych 43,59 zł jest to zakup materiałów,

- 686.095,06 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, co stanowi 43,9% planu rocznego.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 685.692,89 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 595.894,63 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 89.798,26 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 402,17 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP,

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

- na opłacenie składek członkowskich z tytułu przynależności Gminy do Stowarzyszenia Samorządu Euroregionu Puszca Białowieska, Lokalna Grupa Działania “Puszca Białowieska” oraz do Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego wydatkowano 12.327,21 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,

- na diety sołtysom za udział w sesjach rady gminy wydatkowano 6.840,00 zł, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- na wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań pieniężnych oraz wynagrodzenie bezosobowe – 33.000,27 zł,

- pozostałe wydatki m.in. konserwacja i nadzór nad programami dotyczącymi ewidencji i księgowości podatkowej, zakup materiałów i znaczków pocztowych na potrzeby działu podatków wydatkowano 9.509,23 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Realizacja zadań zleconych:

- 35.400 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 14.475 zł wydatki wynoszą 14.011,70 zł, co stanowi 96,8% planu, są to wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz wybory do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1.118.381 zł, z tego na zadania bieżące 134.200 zł, natomiast na zadania majątkowe 984.181 zł (976.181 zł na zakup samochodu strażackiego, który jest planowany na miesiąc wrzesień) wykorzystano 56.127,03 zł, z tego wydatki bieżące 48.127,03 zł, wydatki majątkowe w kwocie 8.000 zł.

Wpłata na fundusz celowy policji – 8.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Wpłata na fundusz celowy straży granicznej – 5.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych, plan 127.300 zł, wydatkowano 47.011,83 zł, z czego wydatki jednostek budżetowych wynoszą 45.943,48 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP wykorzystano 28.025,80 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 17.917,68 zł, są to pozostałe wydatki bieżące głównie zakup paliwa i części zamiennych do samochodów strażackich, koszty

energii elektrycznej w remizach, ubezpieczenia samochodów i strażaków. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 1.068,35 zł za udział strażaków w akcjach gaśniczych.

Wydatki związane z obroną cywilną – 1.115,20 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych, m.in. szkolenia i delegacje pracowników .

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na obsługę długu zaplanowano 50.000 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wpłaty do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin plan wynosi 9.353 zł, wydatkowano 4.680 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 w tym dziale wynoszą 3.042.649 zł, wykorzystano 1.383.349,60 zł co stanowi 45,5% planu rocznego w tym:

Zadania własne wykorzystano 1.365.423,90 zł, z tego:

1) Na funkcjonowanie szkoły podstawowej wydatkowano kwotę 758.763,55 zł, tj. 44,6% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 733.246,40 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 614.201,16 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach szkoły, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 119.045,24 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 25.517,15 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

2) Wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wynoszą 78.073,30 zł, tj. 51,9% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 74.591,70 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 69.407,70 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 5.184,00 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 3.481,60 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

3) Wydatki związane z refundacją kosztów związanych z pobytem dziecka będącego mieszkańcem naszej gminy w integracyjnym przedszkolu w Bielsku Podlaskim stanowią kwotę 6.693,35 zł.

4) Na funkcjonowanie gimnazjum wydatkowano kwotę 261.482,03zł, tj. 47,5% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 248.951,33 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 232.808,89 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach gimnazjum, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 16.142,44 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 12.530,70 zł jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

5) Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 144.985,81 zł, co stanowi 42,6% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 144.713,39 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń kierowców autobusów oraz opiekunów do dzieci wykorzystano 90.085,58 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 54.627,81 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 272,42 zł.

6) Na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 885,20 zł, tj. 7,2 % planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych

7) Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej wydatkowano kwotę 83.080,66 zł, tj 43,8% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 82.439,34 zł z czego, na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 77.570,34 zł, na wydatki związane z

realizacją zadań statutowych wykorzystano 4.869 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 641,32 zł są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

8) Na odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli wydatkowano 31.460,00 zł, są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych,

Zadania realizowane na podstawie porozumień jednostek samorządu terytorialnego wykorzystano 17.925,70 zł,

Dotacje na zadania bieżące plan 34.200 zł, wykorzystano 14.476,60 zł, jest to dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne oraz Miastu Bielsk Podlaski na współfinansowanie nauki religii.

Na podstawie porozumienia zawartego z Gminą Bielsk Podlaski na współfinansowanie kosztów wynagrodzenia nauczyciela religii otrzymujemy dotację, która jest przeznaczona na wydatki jednostek budżetowych tj. na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń w kwocie 3.032,65 zł oraz wydatki statutowe 239,99 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 176,46 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na wydatki związane z realizacją zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii zaplanowano 16.000 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystano na ten cel 5.829,48 zł, co stanowi 36,4% planu. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2014 rok, jak również na wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach komisji.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 5.829,48 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 1.953,37 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 3.876,11 zł.

Dział 852 - Pomoc Społeczna

W I półroczu 2014 roku na realizację zadań z zakresu opieki społecznej poniesiono wydatki w wysokości 653.454,22 zł, co stanowi 50,3% planu rocznego. Główne źródło finansowania wydatków stanowią dotacje celowe z budżetu państwa. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

1. Zadania zlecone wydatkowano 449.445,41 zł:

- wypłacono zasiłki rodzinne wraz z przysługującymi dodatkami, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki dla opiekuna i fundusz alimentacyjny dla 189 rodzin na kwotę 397.881,40 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- na opłatę składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych (18 osób) wydatkowano 20.603,20 zł,
- wypłacono odsetki od świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 4.324,27 zł,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 14.522,14 zł, są to wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 11 osób na kwotę 1.814,40 zł,
- na realizację programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, wypłacono 8 osobom, na kwotę 10.000 zł. Na obsługę tych świadczeń wydatkowano 300 zł.

2. Zadania własne wydatkowano 204.008,81 zł:

- wypłacono 34 rodzinom zasiłki celowe i okresowe na kwotę 20.385,42 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 14 osób na kwotę 3.113,70 zł, (dotacja pokrywa 100% wydatków),
- na dożywianie wydatkowano kwotę 32.883,27 zł, natomiast na prace społecznie użyteczne wydatkowano 5.784,00 zł, dożywianiem objęto 70 rodzin, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wypłacono 14 osobom zasiłki stałe na kwotę 35.778,91 zł (dotacja pokrywa 100% wydatków),

świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- zakup środków czystości podopiecznym przebywającym w domu opieki społecznej wykorzystano 491,82 zł,
- na wydatki związane z pokryciem 10% kosztów pobytu dwójki dzieci w rodzinie zastępczej wykorzystano 1.516,68 zł,
- na utrzymanie GOPS wydatkowano 74.807,73 zł, co stanowi 42,3% planu rocznego. Środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 4 pracownikom w kwocie 66.095,13 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 8.712,60 zł są to głównie delegacje służbowe, obligatoryjny odpis na ZFŚS oraz zakup materiałów biurowych,
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 2.139,75 zł, co stanowi 53,5% planu, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych. Wypłacono dodatki mieszkaniowe 6 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 – 25.847,26 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,
 - na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 1.260,27 zł, są to opłaty pocztowe, delegacje służbowe, szkolenia pracowników tj. wydatki statutowe jednostek w kwocie 1.173,59 zł oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi 86,68 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na realizację projektu “Przedszkolaki to nasza przyszłość” zaplanowano 140.697 zł. Projekt jest współfinansowany w kwocie 119.592 zł przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i jest realizowany przez Zespół Szkół w Orli, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej i stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Orli wykorzystano 64.841,70 zł, co stanowi 46,6% planu rocznego. Środki przeznaczone głównie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 56.828,10 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 3.693,60 zł, jest to Wypłata dodatku wiejskiego.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 18.942,20 zł, tj. 77,5%, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na gospodarkę odpadami wynikającą z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, przy planie 190.000 zł, wydatkowano 92.740,54 zł, Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika wydatkowano kwotę 17.350,37 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych, są to wydatki związane z konserwacją systemu oraz za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy 75.390,17 zł.

Na działalność związaną z gospodarką odpadami i oczyszczaniem wsi wydatkowano 13.911,84 zł (wywóz nieczystości, utylizację odpadów) są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 91.678,62 zł, co stanowi 61,0% planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej wykorzystano 99.732,13 zł, tj.42,6% planu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników komunalnych to koszt w kwocie 72.506,36 zł, na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 26.728,51 zł (zakupy materiałów, usług oraz odpis na ZFŚS) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 497,26 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP. W pozostałej

działalności gospodarczej zaplanowany jest wydatek w kwocie 50.821 zł - koszt unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest, realizacja zadania w II półroczu (Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planowana jest w kwocie 50.821 zł).

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w tym dziale wynosi 5.685.500 zł, w tym: wydatki bieżące- 388.500 zł, wydatki inwestycyjne – 5.297.000 zł. wykorzystano 202.147,29 zł. Wydatki majątkowe to wykonanie dokumentacji na modernizację świetlicy w Dydulach w kwocie 8.400 zł (budowa Gminnego Ośrodka Kultury oraz wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy we wsi Spiczki zadanie nie było realizowane w okresie sprawozdawczym), pozostałe w kwocie 193.747,29 zł, są to wydatki bieżące w tym:

- 112.000,00 zł - dotacja Gminnego Ośrodka Kultury w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 35.000,00 zł - dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 46.747,29 zł wydatki na bieżące utrzymanie świetlic, z tego wynagrodzenia osób opiekujących się świetlicami - 7.022,90 zł oraz zakupy energii, materiałów i usług do remontu świetlic, ubezpieczenie budynków wynoszą 39.724,39 zł, są to wydatki statutowe. W okresie sprawozdawczym zakupiono materiały i wyposażenie do świetlic Gredele, Szernie, Wólka Wygonowska, Mikłasze.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na działalność w zakresie kultury fizycznej wykorzystano kwotę 6.773,36 zł, co stanowi 14,3% planu rocznego. Na wynagrodzenie animatora sportu zatrudnionego do obsługi kompleksu sportowego "Orlik" wydatkowano 4.733,48 zł, na zakup energii i usług 2.039,88 zł

Na dzień 30 czerwca 2014 roku gmina nie posiada zadłużenia.
Poręczeń ani gwarancji Gmina Orla nie udzielała.