

Informacja z wykonania budżetu Gminy Orla za 2015 rok.

Budżet Gminy na 2015 rok przyjęto Uchwałą Nr III/7/14 Rady Gminy Orla z dnia 30 grudnia 2014 roku. Został uchwalony budżet zrównoważony, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków w kwocie 17.225.427 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 2015 rok,
- pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku dotyczące zmian kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone,
- ostateczne rozliczenie budżetu za 2014 rok.

Budżet gminy po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia się następująco:

- plan dochodów – 18.192.804 zł, w tym dochody bieżące 12.946.382 zł, dochody majątkowe 5.246.422 zł,
- plan wydatków – 18.848.419 zł, w tym wydatki bieżące 10.337.781 zł, wydatki majątkowe 8.510.638 zł,
- deficyt budżetu wynosi 655.615 zł, a źródłem jego pokrycia są wolne środki z lat ubiegłych.

DOCHODY

W 2015 roku zrealizowano dochody w kwocie **13.899.437,76 zł**, co stanowi 76,4% przyjętego planu. Struktura uzyskanych dochodów przedstawia się następująco:

I. Dochody własne zrealizowano na kwotę 12.499.111,02 zł, z tego bieżące – 11.793.365,85 zł, majątkowe – 705.745,17 zł.

Struktura dochodów bieżących z dochodów własnych (11.793.365,85 zł wskaźnik realizacji to 102,4%) jest następująca:

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

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat wykonano 9.441.475,49 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 516.545,67 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności z tytułu opłat za wodę wynoszą 45.969,03 zł.

Wpływy z odsetek za nieterminowe wpłaty wynoszą 625,94 zł.

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 2.387,23 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Za zajęcie pasa drogowego wpłynęła do budżetu kwota 646.131,03 zł, odsetki za nieterminowe wpłaty wynoszą 5.020,94 zł. Za wynajmem sprzętu otrzymano kwotę 369 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wynoszą 7.707,37 zł, co stanowi 90,7% planu.

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i budynków stanowiących własność gminy wynoszą 93.909,42 zł, co stanowi 93,9% planu. Od nieterminowych wpłat pobrano odsetki w kwocie 197,93 zł. Pozostałe dochody w kwocie 5.667,17 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 17.801,10 zł, są to wpłaty za udostępnienie danych osobowych, refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych, pobrane dochody z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy.

Dział 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 6.586.141,86 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 5.314.434,29 zł, co przy planie rocznym 5.283.800 zł daje wskaźnik realizacji 100,6%.

- podatek rolny - dochody wynoszą 62.060,50 zł, tj. 82,7% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpływy wynoszą 5.191.994,15 zł, tj. 100,3% planu rocznego,
- podatek leśny - wpływy wynoszą 23.789,00 zł, tj. 118,9 % planu rocznego,
- podatek od środków transportowych- wpłynęło 18.592,00 zł, tj. 169,0 % 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 17.998,64 zł. Wysoki wskaźnik realizacji wykonania dochodów z tytułu odsetek związany jest z odzyskaniem przez komornika zaległych należności od podatnika.

b) Dochody z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynoszą 1.224.680,38 zł, co przy planie rocznym 1.186.000 zł daje wskaźnik 103,3 % planu, w tym:

- podatek rolny - wpłynęło 784.345,72 zł, tj 98,0% planu rocznego,
- podatek leśny - wpłynęło 29.962,27 zł, tj. 119,8% planu rocznego,
- podatek od nieruchomości - wpłynęło 346.359,13 zł, tj. 115,5% planu rocznego,
- podatek od środków transportowych - wpłynęło 58.441,80 zł, tj. 106,3% 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 5.571,46 zł.

c) Wpływy z tytułu opłat wynoszą 47.027,19 zł, co przy planie 41.600,00 zł daje wskaźnik realizacji 113,0 % w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej wynoszą 8.956,00 zł, tj. 89,6% planu rocznego,
- wpływy za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 26.869,82 zł, tj. 128,0% planu rocznego,
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej wynoszą 11.201,37 zł.

2) Podatki realizowane za pośrednictwem urzędów skarbowych:

a) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - dochody wynoszą 1.830,00 zł, co stanowi 130,7 % planu rocznego.

b) podatek od czynności cywilnoprawnych - dochody wynoszą 23.422,00 zł, co stanowi 58,6 % 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 14.859,00 zł, co stanowi 297,2 % 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 1.107.480,00 zł, co przy planie rocznym zgodnie z pismem Ministra Finansów - 1.097.933 zł, daje wskaźnik realizacji 100,9%.

Z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych dochody wykonane wynoszą 90.179,51 zł (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 44.262,89 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody zrealizowane przez szkołę z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dochody z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek dochodowy oraz refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych wynoszą 19.395,44 zł. Dochód z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji kosztów szkolenia pracowników 8.688 zł. Wpływ do budżetu środków finansowych pozostających na wydzielonym rachunku oświatowych jednostek budżetowych za 2015 rok wynosi 16,67 zł.

Dział 852- Pomoc społeczna

Z tytułu wpłat zrealizowanych przez komorników od dłużników alimentacyjnych do budżetu wpłynęła kwota 13.617,18 zł, pobrane koszty upomnienia 20,40 zł. Dochód z tytułu odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek

dochodowy wynosi 468,21 zł. Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac społecznie użytecznych wynosi 9.112,50 zł. Wpływy ze zwrotu nienależnie pobranego zasiłku 1.560 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wynoszą 180.201,24 zł, wskaźnik realizacji 94,8 % (zaległości wynoszą 10.490,16 zł), pobierano koszty upomnienia oraz odsetki na kwotę 78,40 zł,

Wpływy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska wynoszą 41.678,74 zł. Wpływy z tytułu opłaty produktowej 178,73 zł. Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych wynosi 1.921,92 zł.

2. Dotacje celowe na zadania własne

W okresie sprawozdawczym na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała dotacje w kwocie **298.457,80 zł**, w tym:

- 220.406,80 zł dotacja na zadania z zakresu pomocy społecznej w tym:
 - 7.052,42 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
 - 79.802,65 zł na zasiłki stałe,
 - 32.774,77 zł na zasiłki i pomoc w naturze,
 - 43.120 zł na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - 50.320 zł na dożywianie w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
 - 7.336,96 zł na zatrudnienie asystenta rodziny.
- 14.522 zł dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,
- 1.125 zł dotacja na zakup podręczników uczniom „Wyprawka szkolna”,
- 61.104 zł dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,
- 1.300 zł dotacja na zakup książek w ramach programu „Książki naszych marzeń”

3. Dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 16.618,14 zł na unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest, zadanie było realizowane w 2014 roku .

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

- środki z strukturalnego programu operacyjnego Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina na zakup umundurowania strażackiego w kwocie 18.476,92 zł,
- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego w kwocie 1.045,50.

5. Subwencje:

- część oświatowa subwencji ogólnej otrzymano **1.994.391 zł**, co stanowi 100%

planu,
- **uzupełnienie subwencji ogólnej - 22.901 zł.**

Struktura dochodów majątkowych (705.745,17 zł):

1. Dochody gospodarki mieniem

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży gruntów rolnych w kwocie 3.390 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych w kwocie 1.296,00 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz składników majątkowych (płytki chodnikowe) w kwocie 19.783,62 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych w kwocie 320,00 zł.

Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży składników majątkowych w kwocie 300,00 zł

2. Dotacja w kwocie 388.659,02 zł z Narodowego Programu Przebudowy dróg Lokalnych na przebudowę drogi w Koszelach II etap oraz w Szczytach Dzieciółowo.

3. Dotacja w kwocie 9.065,57 zł z powiatu bielskiego na przebudowę drogi w Koszelach II etap oraz w Szczytach Dzieciółowo.

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

- 75.000 zł – środki z PROW na modernizację świetlicy w Dydulach (zadanie wykonane w 2014 roku).
- 58.578,27 zł – środki z PROW na modernizację świetlicy w Mikłaszach (zadanie wykonano w 2013 roku),
- 52.600 zł - środki z PROW na budowę minisiłowni w parku w Orli (zadanie wykonane w 2014 roku),
- 96.752,69 zł środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego.

II. Dochody zrealizowane na podstawie porozumień

Na podstawie porozumienia z Gminą Bielsk Podlaski otrzymaliśmy kwotę **6.114,19 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauczania religii w szkołach.

III. Dochody na zadania zlecone

Na realizację zadań zleconych gmina otrzymała dotację w kwocie **1.394.212,55 zł**, w tym:

- 462.350,33 zł na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- 18.022 zł na realizację zadań z zakresu administracji publicznej,
- 563 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 24.738 zł na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- 14.205 zł wybory do sejmiku i senatu,
- 11.954 zł referenda ogólnokrajowe,
- 11.859,47 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- 850.520,75 zł dotacja na pomoc społeczną, z tego:
 - 839.330,27 zł na realizację zadań z zakresu świadczeń rodzinnych,
 - 11.174,40 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz inne świadczenia z pomocy społecznej,
 - 16,08 zł na realizację programu „Karty dużej rodziny”.

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

WYDATKI

W okresie sprawozdawczym wydatki ogółem wyniosły **12.750.368,32 zł**, co przy planie po zmianach 18.848.419 zł daje wskaźnik realizacji 67,6%. Szczegółowe zestawienie poniesionych wydatków przedstawiono w części stanowiącej załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

Wydatki bieżące wyniosły 9.440.621,68 zł, przy planie rocznym 10.337.781 zł co stanowi 91,3% planu rocznego, w tym:

I. Wydatki jednostek budżetowych plan 8.561.732 zł, z tego na zadania realizowane na podstawie porozumień jst 10.000 zł, zadania zlecone 602.471,00 zł, zadania własne 7.949.261 zł, wykorzystano 7.747.664,60 zł:

1. Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, plan 4.955.200 zł, wykorzystano 4.584.682,13 zł, z tego:

- na wynagrodzenia wykorzystano 3.808.739,44 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 93,6% planu rocznego,
- wynagrodzenie wypłacane sołtysom za pobór podatków 42.552 zł, co stanowi 88,7% planu rocznego,
- na składki ZUS i składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych na podstawie umów o pracę, umów zlecenia wykorzystano kwotę 733.390,69 zł, co stanowi 87,8% planu rocznego.

Podział wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na zadania przedstawia się

następująco:

- 1) porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 9.600 zł, wykorzystano 5.441,27 zł,
- 2) zadania własne plan 4.842.421 zł, wykorzystano 4.489.680,58 zł,
- 3) zadania zlecone plan 103.179 zł, wykorzystano 89.560,28 zł.

2. Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, plan 3.606.532 zł, wykorzystano 3.162.982,47 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 320 zł,
- 2) zadania własne plan 3.106.840 zł, wykorzystano 2.663.884,60 zł,
- 3) zadania zlecone plan 499.292 zł, wykorzystano 498.777,87 zł.

II. Dotacje na zadania bieżące plan 344.000 zł, wykorzystano 323.332,05 zł, z tego:

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 8.000 zł, wykorzystano 5.242,73 zł dotacja Gminie Dubicze Cerkiewne na współfinansowanie nauki religii,
2. zadania własne plan 336.000 zł, wykorzystano 318.089,32 zł, w tym:
 - 245.000 zł dotacja Gminnemu Ośrodkowi Kultury,
 - 69.889,32 zł dotacja Gminnej Bibliotece Publicznej,
 - 3.200 zł dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej.

III. Świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 1.358.555 zł, wykorzystano 1.309.451,78 zł, z tego:

1. porozumienia jednostek samorządu terytorialnego, plan 500 zł, wykorzystano 352,92 zł wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli),
2. zadania własne plan 538.977 zł, wykorzystano 503.224,46 zł, z tego:
 - na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie i mieszkaniowe wypłacane dla nauczycieli) wykorzystano kwotę 107.385,43 zł,
 - na wypłatę diet radnym, sołtysom za udział w sesjach gminnych wydano kwotę 137.760,00 zł,
 - na wypłatę zasiłków z zakresu pomocy społecznej, wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 224.167,43 zł,
 - pomoc materialna dla uczniów wykorzystano 33.911,60 zł.
3. zadania zlecone plan 819.078 zł, wykorzystano 805.874,40 zł, z tego:
 - na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykorzystano kwotę 776.774,40 zł,
 - diety członkom komisji wyborczych wykorzystano na kwotę 29.100 zł.

IV. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich

1. zadania własne plan 33.494 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 33.060,12 zł, z tego:

- 5.215,20 zł na realizację zadania „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego” realizowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa,
- 27.844,92 zł na zakup umundurowania strażackiego realizowanego z strukturalnego programu operacyjnego Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina.

V. Obsługa długu plan 40.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 27.113,13 zł.

Na wydatki majątkowe wykorzystano 3.309.746,64 zł, przy planie 8.510.638 w tym:

- 1) zadania własne plan 7.913.638 zł, wydatkowano 2.790.872,60 z z tego:
 - budowa oczyszczalni w Dydulach – 376.864,93 zł,
 - przebudowa oczyszczalni w Orli – 6.500,00 zł,
 - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 7.493,25 zł,
 - rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Koszele – 973.735,50 zł,
 - przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gregorowce – 494.136,90 zł,
 - zakup równiarki (zakup w 2014 roku, II rata płatna w 2015 r.) – 295.200 zł,
 - zakup działki w Gregorowcach – 6.342,56 zł,
 - wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – 124.437,50 zł,
 - wpłata na fundusz policji na zakup samochodu – 4.454,94 zł
 - wpłata na fundusz straży pożarnej na zakup samochodu – 6.000 zł,
 - przebudowa remizy strażackiej w Orli – 482.684,40 zł,
 - adaptacja budynku po byłej zlewni mleka na świetlicę w miejscowości Szczyty Nowodwory – 13.022,62 zł,
- 2) zadania realizowane na podstawie porozumienia jednostek samorządu terytorialnego
 - dotacja powiatowi bielskiemu – 597.000 zł, wydatkowano 518.874,04 zł z tego:
 - przebudowa mostu w Orli – 169.822,67 zł,
 - przebudowa drogi Orla – Bielsk Podlaski – 129.961,26 zł,
 - przebudowa ulica Kleszczelowskiej w Orli – 49.000 zł,
 - przebudowa drogi w Topczykałach – 170.090,11 zł.

Dział 010- Rolnictwo

Plan wydatków na zadania własne w tym dziale wynosi 983.030 zł, z czego wydatki bieżące 536.030 zł zaś wydatki majątkowe 447.000 zł, wykorzystano 882.359,62 zł, z tego wydatki bieżące 491.501,44 zł (91,7% planu wydatków bieżących), natomiast wydatki majątkowe w kwocie 390.858,18 zł to wydatki na budowę oczyszczalni ścieków w Dydulach oraz na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 490.630,28 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 171.370,68 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 319.259,60 zł, z tego m.in. odpis na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej przeznaczono 17.386,82 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 871,16 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 462.350,33 zł, jest to zadanie zleczone gminie i są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Dział 600- Transport i łączność

Plan wydatków na zadania własne w tym dziale wynosi 2.314.338 zł, z czego wydatki bieżące 525.138 zł zaś wydatki majątkowe 1.789.200 zł, wykorzystano 2.218.971,31 zł, w tym wydatki bieżące 455.898,91 zł, 86,8% planu wydatków bieżących, 1.763.072,40 zł wydatki majątkowe. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 455.362,55 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 116.376,72 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 338.985,83 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 536,36 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Plan wydatków w tym dziale na zadania realizowane na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 597.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 518.874,04 zł, w tym:

- przebudowa mostu w Orli – 169.822,67 zł,
- przebudowa drogi Orla – Bielsk Podlaski – 129.961,26 zł,
- przebudowa ulica Kleszczelowskiej w Orli – 49.000 zł,
- przebudowa drogi w Topczykałach – 170.090,11 zł.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki w tym dziale zaplanowano 71.500 zł, wydatkowano 48.611,86 zł, co stanowi 68,0% planu rocznego, na zadania bieżące wydatkowano 42.269,30 zł z tego na wynagrodzenia przeznaczono 140 zł, pozostała kwota 42.129,30 zł to wydatki statutowe 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.

Zakupiono nieruchomość gruntową w Gregorowcach za kwotę 6.342,56 zł,

Dział 710-Działalność usługowa

Na utrzymanie cmentarzy zaplanowano 1.000 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 336,96 zł.

Na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego zaplanowano w budżecie 25.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 3.370,00 zł.

Dział 720-Informatyka

Na realizację programu wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego realizowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego zaplanowano 129.654 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki z tego tytułu w kwocie 129.652,70 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

Plan wydatków w tym dziale wynosi 2.180.121 zł, wykorzystano 2.035.875,15 zł, co stanowi 93,4% planu rocznego, z tego plan na zadania własne 2.158.843 zł, wydatkowano 2.017.853,15 zł oraz plan na zadania zlecone 21.278 zł, wydatkowano 18.022 zł.

Realizacja zadań własnych:

- 56.777,17 zł - na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji państwowej wydatkowano 49.592,46 zł oraz na wydatki statutowe 7.184,71 zł, są to szkolenia, delegacje, zakup materiałów oraz usług konserwacyjnych. Wydatki te są ponoszone jako własne z uwagi na niską dotację z budżetu państwa na realizację w/w zadań,
- 123.147,28 zł - koszty funkcjonowania Rady Gminy, świadczenia na rzecz osób fizycznych plan 122.400 zł, wykorzystano 122.400,00 zł, są to zryczałtowane diety

radnych za udział w komisjach i sesjach oraz wydatki statutowe jednostek budżetowych 747,28 zł jest to zakup materiałów,

- 1.739.742,16 zł – wydatki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, co stanowi 94,5% planu rocznego.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 1.739.360,39 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 1.341.834,61 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 397.525,78 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 oraz kompleksowy remont II piętra budynku urzędu. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 381,77 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP,

- na wydatki związane z promocją Gminy przeznaczono 13.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatek w kwocie 9.690,61 zł (zakup filmu promującego gminę Orla).

- 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 13.569,29 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,

- na diety sołtysom za udział w sesjach rady gminy wydatkowano 15.360,00 zł, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- na wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa zobowiązań pieniężnych oraz wynagrodzenie bezosobowe – 41.942,57 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 17.624,07 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Realizacja zadań zleconych:

- 18.022 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 51.460 zł, wydatki wynoszą 51.460 zł, co stanowi 100% planu, są to wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców, wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wybory do sejmiku i senatu oraz referenda.

Dział 754 -Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków w tym dziale wynosi 669.428 zł, z tego na zadania bieżące 170.428 zł, natomiast na zadania majątkowe 499.000 zł (488.000 zł przebudowa remizy strażackiej) wykorzystano 635.338,54 zł, z tego wydatki bieżące 142.199,20 zł, wydatki majątkowe w kwocie 493.139,34 zł.

Wpłata na fundusz celowy policji – 6.000 zł, w tym 5.000 zł na zakup samochodu wykorzystano 4.454,94 zł oraz 1.000 zł na zakup drukarki wykorzystano 990 zł.

Wpłata na fundusz celowy straży granicznej – 6.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, na zakup paliwa.

Wpłata na fundusz celowy straży pożarnej – 6.000 zł, na zakup samochodu.

Na przebudowę remizy strażackiej w Orli wydatkowano 482.684,40 zł.

Wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych, plan 133.450 zł, wydatkowano 106.477,08 zł, z czego wydatki jednostek budżetowych wynoszą 98.220,60 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców OSP wykorzystano 47.514,77 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 50.705,83 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 8.256,48 zł za udział strażaków w akcjach

gaśniczych.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano 27.844,92 zł na zakup umundurowania strażackiego realizowanego z strukturalnego programu operacyjnego Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina.

Wydatki związane z obroną cywilną – 887,20 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych, m.in. szkolenia i delegacje pracowników .

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na obsługę długu zaplanowano 40.000 zł, w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 27.113,13 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wpłaty do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin plan wynosi 204.894 zł, wydatkowano 204.894 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 3.131.489 zł, wykorzystano 2.896.850,92 zł, co stanowi 92,5% planu rocznego w tym:

Zadania własne wykorzystano 2.873.634,53 zł, z tego:

- 1) Na funkcjonowanie szkoły podstawowej wydatkowano kwotę 1.731.702,93 zł, tj. 97,3% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 1.677.681,36 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 1.319.154,28 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach szkoły, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 358.527,08 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 54.021,57 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.
- 2) Wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wynoszą 98.135,10 zł, tj. 87,2% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 92.849,10 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 86.089,73 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 6.759,37 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 5.286,00 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 2.047,68 zł.
- 4) Na funkcjonowanie gimnazjum wydatkowano kwotę 499.651,48 zł, tj. 89,6% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 474.328,97 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 433.268,76 zł, jest to podstawowa pozycja w wydatkach gimnazjum, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 41.060,21 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 25.322,51 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.
- 5) Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 299.338,08 zł, co stanowi 81,2% planu rocznego. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 298.791,33 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń kierowców autobusów oraz opiekunów do dzieci wykorzystano 177.523,04 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 121.268,29 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 546,75 zł.
- 6) Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wydatkowano kwotę 5.095,10 zł, tj. 38,8 % planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych
- 7) Na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej wydatkowano kwotę 176.433,84 zł, tj

86,5% planu. Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 175.188,82 zł, z czego na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 159.575,59 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 15.613,23 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 1.245,02 zł są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

8) Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach wydatkowano 17.501,54 zł, co stanowi 100% planu rocznego. Na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 14.324,00 zł, na zakup pomocy dydaktycznych 1.998,54 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 1.179,00 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

9) Na odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli wydatkowano 42.173,00 zł, są to wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

10) Na wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj zakupy drobnych upominków uczniom klas pierwszych wydatkowano 1.555,78 zł.

Zadania realizowane na podstawie porozumień jednostek samorządu terytorialnego wykorzystano 11.356,92 zł,

Dotacje na zadania bieżące plan 8.000 zł, wykorzystano 5.242,73 zł, jest to 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 przeznaczona na wydatki jednostek budżetowych tj. na wynagrodzenia osobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń w kwocie 5.441,27 zł oraz wydatki statutowe 320,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 352,92 zł, jest to wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego.

Zadania zlecone

Sfinansowanie wyposażenia szkoły podstawowej oraz gimnazjum w podręczniki oraz w materiały do nauki języka obcego 11.859,47 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na wydatki związane z realizacją zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii zaplanowano 27.360 zł. W okresie sprawozdawczym wykorzystano na ten cel 20.211,87 zł, co stanowi 73,9% planu. Wydatki były ponoszone na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2015 rok, jak również na wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach komisji.

Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 20.211,87 zł, z czego na wynagrodzenia bezosobowe oraz na pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 5.163,37 zł, na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykorzystano 15.048,50 zł.

Dział 852 - Pomoc Społeczna

W 2015 roku na realizację zadań z zakresu opieki społecznej poniesiono wydatki w wysokości 1.323.639,04 zł, co stanowi 92,3% planu rocznego. Główne źródło finansowania wydatków stanowią dotacje celowe z budżetu państwa. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

1. Zadania zlecone wydatkowano 850.520,75 zł:

- wypłacono zasiłki rodzinne wraz z przysługującymi dodatkami, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłki dla opiekuna i fundusz alimentacyjny dla 193 rodzin na kwotę 776.774,40 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,

- na opłatę składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za podopiecznych (14 osób) wydatkowano 38.109,36 zł,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 24.446,51 zł, są to wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 15 osób na kwotę 11.174,40 zł,
- na obsługę wydania kart dużej rodziny wydatkowano 16,08 zł, wydano 6 kart dla 2 rodzin.

2. Zadania własne wydatkowano 473.118,29 zł:

- na opłaty za pobyt podopiecznych w placówkach opiekuńczo wychowawczych wydatkowano – 16.902,42 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- na opłaty za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej wydatkowano – 47.676,92 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- na opłaty za pobyt podopiecznych w ośrodkach wsparcia wydatkowano – 717,96 zł, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych,
- wydatki na przeciwdziałaniu przemocy rodzinie wyniosły 300 zł
- na organizację stanowiska pracy asystenta rodziny wydatkowano 8.362,48 zł, dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej,
- na obsługę świadczeń rodzinnych wykorzystano 11.644,94 zł, są to opłaty pocztowe, delegacje służbowe, szkolenia pracowników tj. wydatki statutowe jednostek w kwocie 4.398,57 zł oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi 7.246,37 zł,
- opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 14 osób na kwotę 7.052,42 zł, (dotacja pokrywa 100% wydatków),
- wypłacono 50 rodzinom zasiłki celowe i okresowe na kwotę 51.610,69 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wypłacono 19 osobom zasiłki z gminnego programu osłonowego w zakresie zmniejszania wydatków poniesionych na zakup leków w wysokości 2.900,60 zł,
- na organizację spotkania wigilijnego wydatkowano 1.319,07 zł,
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych wykorzystano kwotę 6.346,19 zł, co stanowi 90,7% 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,
- wypłacono 15 osobom zasiłki stałe na kwotę 79.802,65 zł (dotacja pokrywa 100% wydatków), świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- zwrotu nienależnie pobranego zasiłku 1.560 zł,
- na utrzymanie GOPS wydatkowano 153.414,65 zł, co stanowi 79,3% planu rocznego. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 4 pracownikom w kwocie 138.238,22 zł oraz na wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 15.016,43 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 dożywianie wydatkowano kwotę 68.319,80 zł, (w tym środki własne w wysokości 17.999,80 zł, co stanowi 26,4% wydatków), natomiast na prace społecznie użyteczne wydatkowano 15.187,50 zł, dożywianiem objęto 68 rodzin, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych,

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej i stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Orli wykorzystano 148.984,84 zł, co stanowi 97,8% planu rocznego. Środki przeznaczono głównie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 133.451,44 zł, wydatki statutowe jednostek budżetowych w kwocie 6.823,70 zł, jest to odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 8.709,70 zł, jest to Wypłata dodatku wiejskiego.

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 32.786,60 zł, tj. 97,2%, są to świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Na zakup podręczników uczniom w ramach programu "Wyprawka szkolna" wydatkowano 1.125 zł, 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 214.964 zł, wydatkowano 207.093,57 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika wydatkowano kwotę 44.886,48 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 162.207,09 zł.

Na działalność związaną z gospodarką odpadami i oczyszczaniem wsi wydatkowano 34.306,74 zł (wywóz nieczystości, utylizację odpadów) są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na oświetlenie ulic i konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 103.822,13 zł, co stanowi 82,4% planu rocznego, są to wydatki statutowe jednostek budżetowych.

Na pozostałe wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej wykorzystano 208.541,92 zł, tj. 79,4% planu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników komunalnych to koszt w kwocie 152.272,87 zł, na wydatki statutowe jednostek budżetowych wykorzystano 55.399,94 zł (zakupy materiałów, usług oraz odpis na ZFŚS, wyłapywanie bezpańskich psów) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano 869,11 zł, są to wydatki wynikające z przepisów BHP.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w tym dziale wynosi 5.594.740 zł, w tym: wydatki bieżące- 547.740 zł, wydatki inwestycyjne – 5.047.000 zł, wykorzystano 510.880,62 zł. Wydatki majątkowe to dokumentacja techniczna na adaptację budynku po byłej zlewni mleka na świetlicę w miejscowości Szczyty Nowodwory w kwocie 13.022,62 zł (budowa Gminnego Ośrodka Kultury oraz wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę świetlicy we wsi Spiczki, zadanie nie było realizowane w okresie sprawozdawczym), pozostałe wydatki w kwocie 497.858 zł, są to wydatki bieżące w tym:

- 245.000,00 zł - dotacja Gminnego Ośrodka Kultury w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 69.889,32 zł - dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli, dotacje na zadania bieżące,
- 44.628,43 zł wydatki na bieżące utrzymanie świetlic, z tego wynagrodzenia osób opiekujących się świetlicami - 16.147,62 zł oraz zakupy energii, materiałów i usług do remontu świetlic, ubezpieczenie budynków wynoszą 28.480,81 zł, są to wydatki statutowe. W okresie sprawozdawczym zakupiono materiały i wyposażenie do świetlic Gregorowce, Reduty, Mikłasze,
- 138.340,25 zł na zapłatę odszkodowania na rzecz firmy realizującej przebudowę świetlicy we wsi Mikłasze (faktura została pomniejszona o karę naliczoną za nieterminowe wykonanie zadania zgodnie z zapisami umowy, natomiast zgodnie z postanowieniem sądu I instancji należy zapłacić odszkodowanie, za naliczenie kary w zbyt wysokiej wielkości).

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na działalność w zakresie kultury fizycznej wykorzystano kwotę 42.917,43 zł, co stanowi 74,8% planu rocznego. Na wynagrodzenie animatora sportu zatrudnionego do obsługi kompleksu sportowego "Orlik" wydatkowano 22.834,52 zł, na zakup energii i usług 14.946,31 zł.

Zakupy pucharów zwycięzcom zawodów sportowych wydatkowano 1.936,60 zł.

Dotacja stowarzyszeniu w kwocie 3.200 zł na rozwój kultury fizycznej na terenie gminy.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku gmina posiadała zadłużenie w kwocie 900.000 zł, kredyt zaciągnięty

w 2014 roku na pokrycie planowanego deficytu.
Poręczeń ani gwarancji Gmina Orła nie udzielała.