

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił **124.975.064,07 zł**. W okresie sprawozdawczym wydatkowano **119.945.066,00 zł**, tj. 95,98% w stosunku do planu.

Planowane wydatki w 2016 roku w poszczególnych jednostkach oraz ich struktura %

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	40 187 824,26	32,16%
Oświata	41 536 078,74	33,23%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	37 737 572,27	30,20%
Zakład Robót Publicznych	2 000 240,00	1,60%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 055 000,00	1,64%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 123 348,80	0,90%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	335 000,00	0,27%
Razem	124 975 064,07	100,00%

Zrealizowane wydatki w 2016 roku w poszczególnych jednostkach oraz ich struktura %

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	37 348 715,52	31,14%
Oświata	39 875 512,76	33,24%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	37 274 548,26	31,08%
Zakład Robót Publicznych	1 932 940,66	1,61%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 055 000,00	1,71%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 123 348,80	0,94%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	335 000,00	0,28%
Razem	119 945 066,00	100,00%

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” - wydatki wykonano w 99,11%, na plan 888.744,49 zł wydatki zrealizowano w kwocie 880.815,89 zł. Wykonane wydatki obejmowały dofinansowanie dla Gminnej Spółki Wodnej w Nakle nad Notecią do konserwacji urządzeń melioracyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią – konserwacja rowów szczegółowych w Trzeciewnicy (od nr R-S 62 do R-S65, R-S65/1 oraz od nr R-S66 do R-S68) oraz w Ślesinie (od nr R-R1 do nr R-R18) kwota 30.000,00 zł. Wpłata gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów w podatku rolnym - 30.047,44 zł. Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 793.544,49 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki na doradztwo rolnicze, Gminną Radę Kobiet, konkursy rolnicze, pokazy i szkolenia kulinarne, monitoring gleby, składkę członkowską w Gminnej Spółce Wodnej, interwencje weterynaryjne, dożynki gminne wyniosły 27.223,96 zł.

Dział 020 „Leśnictwo” - wydatki w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 32.573,20 zł obejmowały zakup sadzonek drzew i krzewów do nasadzeń na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią oraz pielęgnację drzew na terenie Gminy Nakło nad Notecią.

Dział 600 „Transport i łączność” - na plan 10.678.335,00 zł wydatkowano 10.574.585,12 zł – 99,03%. Wydatki rzeczowe (remonty dróg, zakup soli, piasku, bieżące utrzymanie dróg gminnych, System Płatnego Parkowania) wyniosły 2.119.384,23 zł. W okresie sprawozdawczym Gmina podpisała porozumienie z Powiatem Nakielskim w sprawie

realizacji inwestycji pn. „Dofinansowanie do realizacji inwestycji pn. Realizacja inwestycji drogowej na drodze powiatowej Nr 1921C Paterek-Łankowiczki” – kwota 980.000,00 zł, oraz inwestycji pn. „Dofinansowanie do realizacji inwestycji pn. Realizacja inwestycji w ciągu dróg powiatowych Nr 1923C, 1922C, 1554C na odcinku Trzeciewnica-Suchary-Gumnowice-Ślesin” - kwota 755.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne na drogach gminnych stanowiły kwotę – 6.720.200,89 zł.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – plan 4.487.328,00 zł, wykonanie 4.236.196,21 zł tj. 94,40%. Środki finansowe przeznaczone były na wydatki rzeczowe w gospodarce gruntami i nieruchomościami – kwota 2.771.694,46 zł (wynagrodzenia za uczestnictwo w pracach Komisji ds. Rozdziału Mieszkań, zakup materiałów i wyposażenia na bieżące utrzymanie placów zabaw, zaliczki z tytułu mediów w lokalach gminnych, fundusz remontowy Wspólnot Mieszkaniowych z udziałem Miasta i Gminy Nakło nad Notecią oraz remonty nieruchomości gminnych, koszty eksploatacji i konserwacji nieruchomości gminnych, zaliczki z tytułu mediów w lokalach gminnych, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za lokale gminne, obsługę i dozór placów zabaw i kotłowni lokalnych, ogłoszenia prasowe, koszty notarialne i sądowe, opinie rzeczoznawców, zarządzanie i administrowanie budynkami, lokalami i pomieszczeniami garażowymi stanowiącymi własność Miasta i Gminy oraz czynsze za lokale wynajęte przez Miasto i Gminę od podmiotów zewnętrznych, opłatę za wyłączenie z produkcji rolnej, zwrot zwaloryzowanej bonifikaty oraz opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa, odszkodowania z tytułu niedostarczenia lokalu socjalnego oraz za grunty przejęte na własność Miasta i Gminy w wyniku podziału geodezyjnego, koszty postępowania sądowego i komorniczego z najemcami lokali gminnych o zaległe należności czynszowe). Wydatki w pozostałej działalności wyniosły 6.889,17 zł. Wydatki inwestycyjne w 2016 roku wyniosły 1.457.612,58 zł.

Dział 710 „Działalność usługowa” - na plan 212.500,00 zł wydatkowano 147.342,23 zł, tj. 69,34%. Wydatki związane z planami zagospodarowania przestrzennego (wynagrodzenie za udział w Gminnej Komisji Urbanistycznej, ogłoszenia prasowe, sporządzanie oraz zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, zmiana Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Nakło nad Notecią, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz analizy zmian w zagospodarowaniu przestrzennym terenu miasta i gminy) wyniosły 91.812,92 zł, wydatki związane z zadaniami z zakresu geodezji i kartografii wyniosły 30.524,30 zł, natomiast wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej i cmentarzy wyniosły 25.005,01 zł. Niskie wykonanie wynika z mniejszych niż zakładano wydatków na usługi pozostałe dla opracowań geodezyjnych oraz usług związanych z planami zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 „Administracja publiczna” - na plan 9.819.874,00 zł wydatkowano 9.214.305,40 zł – 93,83% z tego:

- w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” na plan 720.774,00 zł wydatkowano 612.533,00 zł, tj. 84,98%.
- w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na plan 541.100,00 zł wydatkowano 489.881,97 zł, tj. 90,53%. Diety dla radnych Rady Miejskiej stanowiły kwotę 409.272,09 zł, wynagrodzenia oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Miejskiej – 80.609,88 zł.
- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 95,44%. Na plan 7.611.500,00 zł wydatkowano 7.264.228,68 zł. W okresie sprawozdawczym wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz związane z tym pochodne od wynagrodzeń (składka ZUS,

Fundusz Pracy). Wydatki związane z wynagrodzeniami, pochodnymi od wynagrodzeń oraz dodatkowym wynagrodzeniem, prowizją dla sołtysów z tytułu poboru podatków stanowiły kwotę – 5.414.963,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 42.193,88 zł. Wydatki rzeczowe w okresie sprawozdawczym wyniosły – 1.342.328,57 zł. Realizacja w wydatkach rzeczowych przebiegała zgodnie z przyjętym planem finansowym i dotyczyła: składek na PFRON, zakupu materiałów biurowych, druków, wydawnictw, prenumeraty czasopism, zakupu mebli biurowych, oświetlenia świątecznego w Nakle nad Notecią, tonerów do drukarek i kserokopiarek, zakupu akcesorii komputerowych, artykułów spożywczych, zakupu kwiatów, zakupu wyposażenia, licencji oprogramowania, energii elektrycznej i energii cieplnej, wody i ścieków, zakupu usług remontowych (remont pomieszczeń biurowych), konserwacji systemu alarmowego, klimatyzacji i urządzeń biurowych, badań okresowych pracowników, zakupu usług pocztowych, prowizji bankowych, abonamentu RTV, usług stolarskich - wykonania mebli, wymiany drzwi wewnętrznych, usług audytorskich, przedłużenia subskrypcji na program antywirusowy, przedłużenia wsparcia na urządzenia i oprogramowanie chroniące sieć komputerową urzędu przed atakiem informatycznym z zewnątrz, usług informatycznych i opieki autorskiej, abonamentu programu Legalis i BIP, wymiany pieczętek, ogłoszeń prasowych i reklamowych, wywozu nieczystości, opłat za dzierżawę urządzeń wielofunkcyjnych, opracowanie dokumentacji przetargowej na zakup energii elektrycznej, zakupu dostępu do sieci internetowej, rozmów telefonicznych, delegacji służbowych i rozliczenia przyznanych ryczałtów na używanie prywatnego samochodu do celów służbowych, opłat za ubezpieczenie składników majątkowych, opłat komorniczych i prowizji od tytułów egzekucyjnych, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, szkoleń pracowników. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 89.753,26 zł, wydatki inwestycyjne – 374.989,97 zł. Niskie wykonanie planu wynika przede wszystkim z braku przejścia na emeryturę pracowników mających takie uprawnienia i nie wypłacenia zaplanowanych odpraw emerytalnych.

- W rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 339.041,05 zł, tj. 99,72%. Wydatki obejmowały kompleksowe przygotowanie materiałów reklamowych typu: wydanie tomiku poezji „*Jestem*”, torby reklamowe, para krajeńska, flagi miejskie, banery reklamowe, filizanki i kubki reklamowe, kubki termiczne, torby bawełniane, selfie stick, zestaw karteczek samoprzylepnych, pinsky metalowe, koszulki, dresy, kalendarze ścienne i książkowe, produkty pszczele, wydawnictwa albumowe, długopisy. Również zakup płyt CD Rafała Blechacza. Wydatki obejmują także koszty związane z organizacją i współorganizacją na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią różnych wydarzeń i imprez, w tym m.in.: Międzynarodowy Halowy Turniej Piłki Nożnej im. M. Kensego, Jarmark św. Wawrzyńca, Dni Nakła, III Konkurs Pianistyczny pod patronatem Rafała Blechacza, Międzynarodowe Zawody Psich Zaprzęgów, Turniej Wsi, 71. rocznica wyzwolenia obozu niemieckiego w Potulicach, otwarcie sezonu wodniackiego na Noteci; w ramach partnerskiej współpracy międzynarodowej wydatki związane z pobytem delegacji z Elsterwerdy (Niemcy) i Nakło (Czechy). Poniesiono również koszty związane z udziałem reprezentacji gminy na Igrzyskach Olimpijskich Sportowców Wiejskich w Chełmnie. W zakresie promocji medialnej utrzymywany był portal informacyjny. Został uruchomiony Mobilny informator samorządowy, opłacane były programy telewizyjne w ramach Magazynu Nakielskiego, comiesięczna informacja w gazecie „*Nasze Miasto*”, informacja na telebimie, Informator kulturalno-sportowy. Zlecono również wykonanie wirtualnego spaceru, umieszczonego na portalu. Ponadto opłacono przedłużenie okresu rejestracji domen oraz składki z tytułu przynależności do

następujących organizacji i stowarzyszeń: Związek Miast i Gmin Nadnoteckich, Związek Miast Polskich, Stowarzyszenie Komunikacja, Partnerstwo dla Krajny i Pałuk, Lokalna Grupa Rybacka „*Nasza Krajna i Pałuki*”, Kujawsko–Pomorskie Samorządowe Stowarzyszenie Europa Kujaw i Pomorza.

- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 508.620,70 zł, tj. 83,86%. Wynagrodzenia osobowe (obsługa ZIT), składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, wyniosły 11.999,98 zł. Diety dla sołtysów i przewodniczących samorządów mieszkańców wyniosły 168.106,000 zł, wydatki rzeczowe wyniosły 324.894,72 zł (środki czystości, art. gospodarcze, opłaty związane z utrzymaniem samorządów mieszkańców, rozmowy telefoniczne, podatek VAT), dotacja celowa dla Miasta Bydgoszcz na wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT została przekazana w kwocie 3.620,00 zł.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – W 2016 roku poniesiono wydatki na uaktualnienie rejestru wyborców, zakup artykułów biurowych, stojaków do druków, programu Office 2016, środków czystości, zakupu energii oraz zakup przezroczystych urn wyborczych - kwota 31.036,98 zł.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – zapisaną kwotę wydatków w uchwale budżetowej na rok 2016 w wysokości 1.249.312,00 zł wykonano w kwocie 1.192.181,41 zł, tj. 95,43%. Z działu tego finansowane są Ochotnicze Straże Pożarne z terenu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią – kwota 405.561,07 zł. Diety dla drużyn biorących udział w akcjach ratowniczych wyniosły 32.373,58 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 63.055,69 zł, wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 81.498,33 zł. Wydatki rzeczowe (zakup paliwa, oleju grzewczego, zakup sprzętu tj. detektor prądu, tłumice, linki bezpieczeństwa, węże tłoczne, prowadnice i łańcuchy do pilarek, umundurowanie, ubranie specjalne ochronne, ubranie koszarowe, rękawice, buty specjalne, kominiarki, koszule, sznur do koszuli, pagony, zakup akumulatorów, części do samochodów, narzędzi hydraulicznych oraz sprzętu ochrony dróg oddechowych, środek pianotwórczy, wydatki związane z obchodami Dnia Strażaka, organizacją gminnych zawodów sportowo-pożarniczych oraz zawodami Młodzież zapobiega Pożarom, zakup środków czystości, kalendarzy strażackich, przegląd samochodów, przegląd gaśnic, narzędzi hydraulicznych, agregatów prądotwórczych, naprawa bramy, części do naprawy pilarki, naprawa gaśnic, pilarek, sprzętu dróg oddechowych, remont dachu budynku OSP Nakło nad Notecią, zakup napojów i posiłków regeneracyjnych dla strażaków, wywóz nieczystości, zakup energii elektrycznej i ciepłej, wody, seminarium z zakresu ochrony przeciwpożarowej, koszty wydania zezwolenia na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, koszt badań lekarskich strażaków oraz badań psychologicznych kierowców mechaników, ubezpieczenie pojazdów, ubezpieczenie członków OSP) stanowiły kwotę – 228.633,47 zł.

Na obronę cywilną wydatkowano kwotę – 9.068,87 zł, wydatki obejmowały wydatki rzeczowe – zakup lin odciążowych do plandek, nagrody na konkurs „*Obrona Cywilna Wokół Nas*”, sorbent, opaski, młotki, gwoździe, latarki, zakup energii, naprawa awaryjna agregatu prądotwórczego, wymianę anteny bazowej radiotelefonu i usługę transportową latarek.

Wydatki związane z utrzymaniem Straży Miejskiej w okresie sprawozdawczym wyniosły 767.551,47 zł tj. 97,31% planu i obejmowały wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe – kwota 633.836,06 zł, zakup niezbędnego wyposażenia dla pracowników Straży Miejskiej, zakup energii elektrycznej, usługi telekomunikacyjne, zakup usług zdrowotnych pracowników

straży, zakup paliwa, naprawy samochodu służbowego, usługi weterynaryjne oraz szkolenia pracowników – 133.715,41 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano również 10.000,00 zł na zakup sprzętu informatycznego dla Komendy Powiatowej Policji w Nakle nad Notecią.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” – planowane wydatki w wysokości 1.384.800,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.230.464,05 zł, tj. 88,86%. Odsetki od kredytów wyniosły 526.335,19 zł, od pożyczek wyniosły 16.662,86 zł. Odsetki od papierów dłużnych – obligacji komunalnych wyniosły 661.916,00 zł. Podkreślić należy, że Rada Polityki Pieniężnej w okresie sprawozdawczym postanowiła na swoich posiedzeniach utrzymać stopy procentowe na niezmienionym poziomie - stopa referencyjna wynosi 1,5%. Poziom stóp wpływa na koszt kredytów, pożyczek i obsługi papierów komunalnych.

Wydatkowana kwota w wysokości 25.550,00 zł stanowi wynagrodzenie za organizację programu emisji obligacji komunalnych.

Dział 758 „Różne rozliczenia” - planowana rezerwa celowa ogólna do 1% wynosi 240.000,00 zł. Przyjęta w uchwale budżetowej rezerwa w wysokości 600.000,00 zł została w okresie sprawozdawczym zmniejszona o kwotę 360.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr XX/438/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 31 marca 2016 roku zmieniającą Uchwałą Nr XVII/286/2015 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2016 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając dodatkowe środki na zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa ulic: Tulipanowej, Goździkowej i odcinka Rybackiej oraz przebudowa ulicy Wiejskiej w Występie - opracowanie dokumentacji technicznej” – kwota 35.000,00 zł; zadaniu pn. „Opracowanie Studium Transportowego dla Miasta Nakło nad Notecią” – kwota 25.000,00 zł; zadaniu pn. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji” – kwota 30.000,00 zł (łącznie kwota 90.000,00 zł). Zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/474/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 30 czerwca 2016 roku zmieniającą Uchwałą Nr XVII/286/2015 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2016 przeznaczono zmniejszoną rezerwę na dodatkowe środki na zadaniu inwestycyjnym pn. „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Karnowo na działkach o numerach ewidencyjnych nr. 170/4, 47, 31, 101/2” – kwota 100.000,00 zł oraz na wypłaty odpraw pośmiertnych – kwota 32.480,00 zł (łącznie kwota 132.480,00 zł). Zgodnie z Uchwałą Nr XXIV/496/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 25 sierpnia 2016 roku zmieniającą Uchwałą Nr XVII/286/2015 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2016 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając dodatkowe środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych – kwota 59.000,00 zł oraz zabezpieczając wypłaty odpraw emerytalnych i likwidacyjnych w oświacie (rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”, rozdział 80104 „Przedszkola”, rozdział 80114 „Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół”, rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego”, rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych”) – kwota 68.900,00 zł (łącznie 127.900,00 zł). Zgodnie z Uchwałą Nr XXVI/538/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 września 2016 roku zmieniającą Uchwałą Nr XVII/286/2015 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu

Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2016 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając wypłaty odpraw emerytalnych w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” oraz w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych”) – 9.620,00 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” - na plan 40.766.623,39 zł wydatkowano 38.437.108,41 zł, tj. 94,29% planu. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

Dział 851 „Ochrona zdrowia” - zaplanowana kwota wydatków w wysokości 719.378,77 zł została zrealizowana w wysokości 569.763,69 zł, tj. 79,20 %. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki budżetowe na zwalczanie narkomani w wysokości 32.654,15 zł. Kwota 6.853,12 zł dotyczyła zakupu materiałów i wyposażenia, kwota 3.484,29 zł zakupu nagród wykorzystanych podczas realizacji zajęć i konkursów profilaktycznych z zakresu zwalczania narkomanii. Kwota 22.316,74 zł dotyczyła wynagrodzenia i kosztów prowadzenia Punktu Konsultacyjnego przez Polskie Towarzystwo Zapobiegania Narkomanii oraz przeprowadzonych warsztatów w ramach Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii.

Wydatki w wysokości 531.109,54 zł dotyczyły przeciwdziałania alkoholizmowi i obejmowały: wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń – kwota 81.107,46 zł (wynagrodzenie dla terapeuty prowadzącego terapię dla osób współuzależnionych w Poradni Leczenia Uzależnień, wynagrodzenia psychologa pracującego w Puncie Konsultacyjnym i gospodarza w punktach konsultacyjnych, wynagrodzenie członków Gminnej Komisji RPA, wynagrodzenia opiekunów i realizatorów programów opiekuńczo-wychowawczych promujących zdrowy styl życia z elementami profilaktyki). Wydatki rzeczowe w wysokości 280.341,58 zł (sfinansowanie kolonii terapeutycznych dla dzieci z rodzin objętych pomocą MGOPS i dofinansowanie profilaktycznych obozów, półkolonii, festynów i warsztatów w ramach Akcji Lato 2016 oraz ferii zimowych; zakup usług, materiałów i nagród do realizacji zajęć i warsztatów profilaktycznych; prenumerata czasopism o tematyce profilaktycznej „Remedium” i „Świat Problemów” przekazywanych do wszystkich szkół podstawowych i gimnazjalnych, Biblioteki Pedagogicznej i Ogniska Wychowawczego; szkolenia grup zawodowych i członków GKRPA; dofinansowanie programów profilaktycznych m. in. „Spójrz Inaczej”, „Spójrz Inaczej na Agresję”, „Program Domowych Detektywów”, realizowanych w szkołach podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych; dofinansowanie działalności Ogniska Wychowawczego; dofinansowanie pozalekcyjnych zajęć profilaktycznych i profilaktyczno-rekreacyjnych w szkołach i instytucjach kultury; dofinansowanie telefonu „Niebieska Linia”; koszty postępowań sądowych).

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 169.660,50 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom: dla Nakielskiego Klubu Abstynenta – 22.000,00 zł, Fundacji Civitas – 9.295,50 zł, Fundacji Salus Homini – 8.520,00 zł, Towarzystwa Promocji Zdrowia Psychicznego - Nakielskiego Ośrodka Terapii Uzależnień „Koliber” – 57.580,00 zł oraz klubów i stowarzyszeń sportowych LZS Dąb Potulice – 5.000,00 zł, NTS Trójka – 26.000,00 zł, KS Czarni – 32.000,00 zł, UKS Krzywousty – 2.125,00 zł, LUKS Start Nakło – 6.000,00 zł, Fundacja Wspierania Edukacji im. Ks. Stanisława Staszica – 1.140,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 6.000,00 zł na zadanie pn. „Zaszczep w sobie chęć szczepienia – Profilaktyka Raka Szyjki Miaczy”.

W roku 2016 zostały przyjęte wolne środki z 2015 roku w wydatkach w wysokości 87.728,77 zł. Wykonanie dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu za rok 2016

wyniosło kwotę 601.654,90 zł. Wykonane wydatki w rozdziale 85153 i rozdziale 85154 wyniosły w 2016 roku łącznie 563.763,69 zł. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami w stosunku do zaplanowanych dochodów i zaplanowanych wydatków stanowi kwotę 125.619,98 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku 2017 po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. bilansu za rok 2016 jako wolne środki.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - na plan 37.737.572,27 zł wykonano wydatki w wysokości 37.274.548,26 zł, tj. 98,77% planu.

Wydatki w rozdziale 85202 „*Domy pomocy społecznej*” wyniosły 1.064.738,04 zł tj. 99,44 % w stosunku do planu. Opłacono pobyt za 21 osób, z terenu gminy w domach pomocy społecznej zgodnie z art. 61 ust 2 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 ustawy o pomocy społecznej.

Wydatki w rozdziale 85204 „*Rodziny zastępcze*” wykonano w kwocie 227.605,67 zł tj. 99,70 % planu budżetu. Wydatki zrealizowano ze środków własnych gminy na podstawie art. 191 ust. 8 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej tytułem 10, 30 lub 50 % wydatków na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych spokrewnionych oraz w zawodowych rodzinach zastępczych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego.

Wydatki w rozdziale 85206 „*Wspieranie rodziny*” zaplanowana kwota w wysokości 231.530,00 zł została zrealizowana w wysokości 228.647,03 zł tj. 98,75 %. Z dotacji na zadania własne w wysokości 42.600,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia osobowe i wynagrodzenia bezosobowe 2 asystentów rodziny w ramach realizacji programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2016. Ze środków własnych gminy wydatkowano środki w wysokości 186.047,03 zł w tym na wynagrodzenie wraz z pochodnymi w wysokości 50.747,87 zł dla asystenta rodziny oraz na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla 2 pracowników placówki opiekuńczo-wychowawczej w wysokości 86.469,80 zł oraz na materiały biurowe, koszty podróży służbowej, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia i zakup żywności wydano 48.829,36 zł.

Wydatki w rozdziale 85211 „*Świadczenia wychowawcze*” zaplanowana kwota w wysokości 15.732.711,00 zł została zrealizowana w kwocie 15.437.634,02 zł tj. 98,12%. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 15.138.195,30 zł oraz na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 141.900,00 zł. Pozostałe środki przeznaczono na przygotowanie nowych stanowisk pracy (zakup druków, mebli, komputerów itd.) wysokości 157.538,72 zł. Wydatki przeznaczono na przyznanie i wypłacenie świadczeń wychowawczych wraz z kosztami wdrożenia, które zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195).

Wydatki w rozdziale 85212 „*Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*” wyniosły 12.314.274,08 zł, tj. 99,69 %. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 11.446.162,16 zł w tym: zasiłków rodzinnych z dodatkami w wysokości 8.224.354,94 zł oraz świadczeń dla opiekuna w wysokości 249.170,38 zł, świadczenie złotówka za złotówkę w kwocie 72.476,12 zł, świadczenie rodzicielskie w kwocie 960.422,83 zł, fundusz alimentacyjny 1.939.137,89 zł oraz inne świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 600,00 zł. Przeznaczono również środki na składki emerytalno-rentowej za podopiecznych w wysokości 516.893,06 zł. Na wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów wydano środki w wysokości 329.912,52 zł z tego: 265.564,77 zł na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz na artykuły biurowe, prowizje bankowe, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty pocztowe, szkolenia pracowników w wysokości 64.347,75 zł. Zrealizowano wydatki na zadania wynikające z ustawy z dnia 28

listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz niektórych innych ustaw oraz ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Zgodnie z art. 31 ust. 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów podejmowane działania wobec dłużników alimentacyjnych i koszty obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego są finansowane w formie:

- dotacji celowej państwa na świadczenia rodzinne (3 % od wypłaconych świadczeń na fundusz alimentacyjny),
- dochodów własnych o których mowa w art. 27 ust. 4 ustawy.

Zgodnie z art. 27 ust. 6 w/w ustawy dochody uzyskane przez organ właściwy dłużnika oraz organ właściwy wierzyciela przeznaczają w szczególności na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych. W związku z zwrotem dochodów dotyczących funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej wprowadzono do planu środki w wysokości 29.900,00 zł (plan budżetu zadań własnych). Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 21.306,34 zł tj. 71,26% z przeznaczeniem na koszty obsługi świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego z tego na wynagrodzenia osobowe i pochodne środki w wysokości 16.115,14 zł oraz na opłaty pocztowe w wysokości 5.191,20 zł.

Wydatki w rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” zaplanowana kwota w wysokości 148.206,00 zł została zrealizowana w wysokości 144.509,17 zł tj. 97,51%. Z zadań zleconych na planowaną kwotę 91.030,00 zł w 2016 roku wydatkowano 87.818,40 zł tj. 96,47 %. Zrealizowano wydatki na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. Ubezpieczeniem objęto 131 osób, łączna liczba składek 1239. Z Zadań własnych realizowanych przez gminy na planowaną kwotę 57.176,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 56.690,77 zł tj. 99,15 % opłacając 559 składek ubezpieczenia zdrowotnego dla 49 osób, pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej i nie podlegających ubezpieczeniu zdrowotnemu z innego źródła (art. 17 ust. 1 pkt. 20 ustawy o pomocy społecznej).

Wydatki w rozdziale 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowana kwota w wysokości 1.373.884 zł została zrealizowana w wysokości 1.371.158,25 zł tj. 99,80 %. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 1.137.187,73 zł tj. 99,76% do planu w wysokości 1.139.884,00 na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej dla 440 osób, liczba świadczeń 1.623. Ze środków własnych gminy plan budżetu wynosi 234.000,00 zł wypłacono 233.970,52 zł na zasiłki celowe.

Wydatki w rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” wykonano w kwocie 1.265.640,65 zł, tj. 99,59 % w stosunku do planu. Na planowaną kwotę środków z budżetu państwa 53.898,93 zł w 2016 roku wydatkowano 50.181,83 zł tj. 93,10%. Środki przeznaczono na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 ze zmianami). Ze środków własnych gminy - plan 1.217.000,00 zł wypłacono dodatki mieszkaniowe w wysokości 1.215.458,82 zł.

W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” dotacja na zadania własne została zrealizowana w kwocie 662.881,55 zł, tj. 100 % w stosunku do planu. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na

dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej dla 147 osób, liczba świadczeń 1360.

Wydatki w rozdziale 85219 „*Ośrodki pomocy społecznej*” na planowaną kwotę 2.376.220,00 zł wydatki wykonano w kwocie 2.323.166,33 tj. 97,77 %, w tym: dotacja na zadania własne 477.389,00 zł, dotacja na zadania zlecone 9.801,00 zł. Zrealizowano wydatki za wynagrodzenia osobowe pracowników na kwotę 443.189,00 zł oraz pozostałe koszty w wysokości 34.200,00 zł. Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego w wysokości 9.515,00 zł za 2 osoby oraz obsługę tego zadania w wysokości 286,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące z budżetu gminy wyniosły 1.835.976,33 zł i przeznaczone były na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 1.493.452,44 zł oraz 342.523,89 zł na artykuły biurowe, paliwo, druki, opłaty pocztowe, usługi, energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy, telefoniczne, szkolenia, koszty podróży służbowych oraz odpis na fundusz socjalny.

Wydatki w rozdziale 85228 „*Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*” wykonano w kwocie 950.920,78 zł tj. 99,01% przyjętego planu. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej z budżetu państwa na usługi specjalistyczne w wysokości 85.197,00 zł. Ze środków własnych gminy wydano środki w wysokości 865.723,78 zł.

Wydatki w rozdziale 85295 „*Pozostała działalność*” wykonano w kwocie 1.283.372,69 zł, tj. 96,69 % uchwalonego planu. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej z budżetu państwa na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 702.640,56 zł z tego: pomoc w formie posiłku szkolnego to kwota 178.818,60 zł oraz w formie zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę 426.800,00 zł. Podopieczni MGOPS skorzystali również z obiadów w stołówce w wysokości 97.021,96 zł. Ze środków własnych gminy wydano środki w wysokości 580.042,13 zł tj. 95,37 % w tym: na posiłki 84.981,50 zł, zasiłki celowe 74.760,00 zł, prace społecznie – użyteczne 103.202,10 zł, schronienie 185.449,39 zł oraz posiłki w stołówce 54.481,54 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 77.167,60 zł przeznaczone były na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla jednej osoby punktu wydawania posiłków, kosztów dowozu posiłków oraz pozostałych kosztów utrzymania. Na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – rez. cel. poz. 15 ustawy budżetowej na 2016 rok wykorzystano środki w wysokości 690,00 zł (koszty obsługi tego zadania).

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – planowana kwota w wysokości 76.600,00 zł została wykonana w wysokości 64.436,88 zł, tj. 84,12%. Wydatki w powyższym dziale obejmowały dotację celową do realizacji pozostałym podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja celowa dla Niepublicznego Żłobka *SŁONECZKO* w Nakle nad Notecią – kwota 12.600,00 zł oraz poniesiono wydatki w kwocie 51.836,88 zł z tytułu zwrotu dotacji oraz płatności, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z należnymi odsetkami, które wynikają z rozliczenia projektu z 2011 roku pn. „*Labirynty wiedzy*”.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – planowana kwota w wysokości 1.712.239,00 zł została wykonana w kwocie 1.522.097,28 zł, tj. 88,90%. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” - na plan 8.841.087,35 zł wydatkowano 8.548.877,59 zł tj. 96,69% w tym: na gospodarkę ściekową – 190.809,44 zł, na gospodarkę odpadami – 4.449.819,92 zł, na oczyszczanie miasta i wsi – 200.638,12 zł, na utrzymanie zieleni – 71.101,36 zł, ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu – 50.736,00 zł, schroniska dla zwierząt (partycypacja w kosztach utrzymania schroniska, przyjęcie do schroniska bezpańskich psów) – 37.000,00 zł, na oświetlenie ulic placów i dróg –

1.291.537,91 zł, wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 16.907,62 zł, na wydatki rzeczowe pozostałe – 1.363.516,10 zł (w tym środki Zakładu Robót Publicznych – kwota 1.328.656,43 zł). Wydatki inwestycyjne w okresie sprawozdawczym wyniosły 876.811,12 zł.

W roku 2016 na realizację wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią zostały przyjęte wolne środki z 2015 roku w wysokości 41.069,61 zł. Wykonanie dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za rok 2016 wyniosło kwotę 37.845,51 zł. Wykonane wydatki w rozdziałach 01009, 90002, 90005 i 90019 wyniosły w 2016 roku łącznie 69.581,22 zł. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami w stosunku do zaplanowanych dochodów i zaplanowanych wydatków stanowi kwotę 9.333,90 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku 2017 po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. bilansu za rok 2016 jako wolne środki.

Na zadania związane z realizacją obowiązków gminy określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w ramach świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i zagospodarowania tych odpadów, w zamian za uiszczoną przez właściciela nieruchomości opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi wydatkowano w roku 2016 kwotę 4.398.127,32 zł, z planu wynoszącego 4.460.000,00 zł. Poniesione w roku ubiegłym koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi obejmują: odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych; tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych; obsługę administracyjną systemu; edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

W wyniku przetargu nieograniczonego na zadanie. p.n. „Świadczenie usług na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy” zostało wybrane Konsorcjum Firm: Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią; Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Sępólnie Krajeńskim; Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o. ze Świecia. Odebrane odpady zmieszane i zielone dostarczane były do stacji przeładunkowej w Rozwarzynie, skąd odbierane były we własnym zakresie przez Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych, zgodnie z obowiązującym „Planem gospodarki odpadami województwa kujawsko-pomorskiego na lata 2012-2017 z perspektywą na lata 2018-2023” w Regionie 5, bydgoskim. Odpady selektywnie gromadzone pochodzące z zabudowy rozproszonej, zlokalizowanej poza strefami oddziaływania Mini Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (MiniPSZOK), odbierane były przez Konsorcjum w systemie workowym i przekazywane do centralnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Rozwarzynie. Natomiast odpady segregowane z pozostałych nieruchomości zbierane były w MiniPSZOK-ach, a następnie Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. z Nakła nad Notecią (Operator) przekazywało je do centralnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Rozwarzynie. Następnie wszystkie odpady segregowane były przekazywane do zagospodarowania uprawnionym odbiorcom.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” - na plan 4.370.560,80 zł wydatkowano 4.332.932,14 zł tj. 99,14%. Wydatkowana kwota obejmuje przekazaną dotację dla Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią – 1.870.000,00 zł, dotację dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią – 1.120.000,00 zł, dotację dla Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią – 335.000,00 zł oraz dotację celową dla stowarzyszeń na zorganizowanie zadań z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i

dziedzictwa narodowego w wysokości 39.749,00 zł. Wydatki rzeczowe z zakresu świetlic wiejskich i pozostałych wydatków wyniosły w roku 2016 kwotę 60.594,19 zł natomiast wydatki majątkowe stanowiły kwotę 907.588,95 zł.

Dział 926 „Kultura fizyczna” - na plan 1.716.072,00 zł wydatkowano 1.655.801,26 zł, tj. 96,49%. Wydatki w rozdziale „*Obiekty sportowe*” wyniosły 1.169.994,68 zł i dotyczyły wynagrodzeń bezosobowych oraz pochodnych od wynagrodzeń - 41.824,16 zł, wydatki rzeczowe tj. zakup sprzętu sportowego, materiały biurowe, środki czystości, dozór obiektów, wywóz nieczystości, ubezpieczenie majątku, zakup usług transportowych, medycznych, sędziowskich, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 68.909,42 zł. Środki zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie i bieżące remonty stadionu w Potulicach - remont instalacji wodno – kanalizacyjnej, pomieszczenia socjalnego, usunięcie awarii zasilania instalacji elektrycznej w szatniach. Wydatki majątkowe w powyższym rozdziale w roku 2016 wyniosły 1.059.261,10 zł.

W okresie sprawozdawczym gmina poniosła wydatki związane z dotacjami celowymi dla klubów i organizacji sportowych w kwocie 225.000,00 zł w rozdziale 92605 „*Zadania w zakresie kultury fizycznej*” oraz wydatki rzeczowe w kwocie 103.591,98 zł. W okresie sprawozdawczym Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią był organizatorem lub współorganizatorem 88 imprez sportowo – rekreacyjnych i zawodów sportowych. Gimnazjum Nr 3 w Nakle nad Notecią realizowało zadania w zakresie sportu międzyszkolnego dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów.

Wydatki w „*Pozostalej działalności*” w kwocie 157.214,60 zł obejmowały zakupy materiałów i wyposażenia oraz nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom wyniosły 100.000,00 zł, natomiast wydatki majątkowe w dziale 926 w roku 2016 wyniosły 1.059.261,10 zł.

W okresie sprawozdawczym Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000,00 zł oraz na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.

Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią nie dokonywał lokowania wolnych środków na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu. Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią skorzystał z upoważnienia i dokonywał w okresie sprawozdawczym zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień między działami. Przeniesienia polegały na przesunięciach pomiędzy paragrafami i rozdziałami.

Miasto i Gmina Nakło nad Notecią miała zaplanowane wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności w wysokości 691.356,71 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 688.631,62 zł. Wydatki bieżące wyniosły 165.290,52 zł i dotyczyły programu pn. „*Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT*” - kwota 16.454,13 zł, programu pn. „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” - kwota 37.553,65 zł, programu pn. „*Otwarty nauczyciel poprowadzi uczniów do sukcesu*” - kwota 49.014,36 zł (w tym: 43.746,48 zł wydatki niewygasające) oraz programu pn. „*Being voices, not echoes. Peer mediation through the XXI century School*” - kwota 62.268,38 zł (w tym: 51.117,01 zł wydatki niewygasające). Wydatki majątkowe wyniosły 523.341,10 zł i dotyczyły zadania pn. „*Przebudowa ulicy Różanej na drodze gminnej nr 090346C w Występie*”. Zmiany w planie wydatków na realizację wyżej wymienionych zadań wynikały z podpisywanych w trakcie roku budżetowego umów oraz ich

zmian w formie aneksów. Zadania pierwotnie zgodnie z uchwalonym budżetem wynosiły kwotę 1.023.000,00 zł, w trakcie roku zwiększono plan wydatków o kwotę 2.235.891,47 zł, oraz dokonano zmniejszenia w kwocie 2.567.534,76 zł.

Planowane wydatki w wysokości 124.975.064,07 zł według Zarządzenia Nr 233/2016 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 roku z podziałem na:

wydatki bieżące 111.037.723,77 zł

- wynagrodzenia w wysokości 33.846.665,43 zł
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 7.289.741,01 zł
- dotacje w wysokości 9.201.016,36 zł
- świadczenia społeczne i stypendia w wysokości 31.902.300,68 zł
- obsługa długu w wysokości 1.358.800,00 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.649.481,00 zł
- rezerwy w wysokości 240.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące 25.549.719,29 zł

wydatki majątkowe 13.937.340,30 zł

Wykonane wydatki w wysokości 119.945.066,00 zł według Zarządzenia Nr 233/2016 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 roku (w odniesieniu do planu) z podziałem na:

wydatki bieżące 106.129.444,33 zł

- wynagrodzenia w wysokości 32.438.834,68 zł
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 6.640.420,91 zł
- dotacje w wysokości 9.036.375,11 zł
- świadczenia społeczne i stypendia w wysokości 31.476.608,59 zł
- obsługa długu w wysokości 1.204.914,05 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.626.689,14 zł
- rezerwy w wysokości 0,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące 23.705.601,85 zł

wydatki majątkowe 13.815.621,67 zł

Na koniec grudnia 2016 roku gmina miała następujące zobowiązania:

- Urząd Miasta i Gminy – 1.909.846,20 zł,
- Oświata – 2.832.302,45 zł,
- Zakład Robót Publicznych – 87.653,04 zł,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 289.992,54 zł,
- Nakielski Ośrodek Kultury – 21.743,25 zł,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna – 6.033,65 zł,
- Muzeum Ziemi Krajeńskiej – 2.740,72 zł.

Zobowiązania Urzędu Miasta i Gminy dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 294.783,40 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 72.658,90 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 379.656,18 zł,
- zobowiązań z tytułu diet radnych Rady Miejskiej, sołtysów, Przewodniczących SM za miesiąc grudzień 2016 roku – 35.304,19 zł,
- zobowiązań wobec BGK w Toruniu z tytułu wykupu wierzytelności (długoterminowe) – 636.443,53 zł,

- zobowiązań wobec osób fizycznych z tytułu odpłatnego nabycia na rzecz Gminy prawa własności nieruchomości gruntowej – 491.000,00 zł.

Zobowiązania Oświaty dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 138.909,87 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne – 1.080.023,15 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 1.606.763,72 zł,
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (rozliczenie absencji pracowników za miesiąc grudzień 2016) – 6.434,75 zł,
- ryczałt z tytułu używania samochodu prywatnego dojazd lokalnych - 170,96 zł.

Zobowiązania Zakładu Robót Publicznych dotyczyły:

- zobowiązań dostawców – 12.329,18 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, składki funduszu pracy, składki funduszu emerytur pomostowych – 11.577,04 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 63.746,82 zł.

Zobowiązania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 35.162,15 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 17.447,00 zł
- zobowiązań wobec pracowników (dodatkowe wynagrodzenie roczne) – 136.680,64 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 99.863,33 zł,
- zobowiązania pozostałe – 839,42 zł.

Zobowiązania Nakielskiego Ośrodka Kultury dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 21.701,25 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 42,00 zł.

Zobowiązania Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 1.440,65 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 4.593,00 zł.

Zobowiązania Muzeum Ziemi Krajeńskiej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 1.822,53 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań pozostałych - 918,19 zł.