

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił **145.086.032,71 zł**. W okresie sprawozdawczym wydatkowano **141.457.749,39 zł**, tj. 97,50% w stosunku do planu.

#### Planowane wydatki w 2017 roku w poszczególnych jednostkach oraz ich struktura %

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	50 107 670,02	34,53%
Oświata	42 682 996,32	29,42%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	46 612 406,37	32,13%
Zakład Robót Publicznych	2 202 460,00	1,52%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 841 500,00	1,27%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 275 000,00	0,88%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	364 000,00	0,25%
<b>Razem</b>	<b>145 086 032,71</b>	<b>100,00%</b>

#### Zrealizowane wydatki w 2017 roku w poszczególnych jednostkach oraz ich struktura %

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	49 161 925,60	34,75%
Oświata	40 681 059,40	28,76%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	46 043 188,03	32,55%
Zakład Robót Publicznych	2 091 076,36	1,48%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 841 500,00	1,30%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 275 000,00	0,90%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	364 000,00	0,26%
<b>Razem</b>	<b>141 457 749,39</b>	<b>100,00%</b>

**Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** – na plan 886.421,23 zł wydatki zrealizowano w kwocie 874.839,67 zł, tj. w 98,69% planu. 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 (nr R-S29, R-S28, R-S26, R-S24, R-S23) oraz w Ślesinie (nr R-K31, R-K34, R-K35) – 25.000,00 zł, konserwację rowu R-3 na odcinku ul. Karnowska-Nowa w Nakle nad Notecią wykonaną przez Gminną Spółkę Wodną w Nakle nad Notecią na podstawie umowy – 28.000,00 zł, składkę członkowską w Gminnej Spółce Wodnej w wysokości 1.076,04 zł. Wpłata Gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów w podatku rolnym – 26.936,23 zł. Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 746.687,48 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki na doradztwo rolnicze, Gminną Radę Kobiet, konkursy rolnicze, pokazy i szkolenia kulinarne, monitoring gleby, interwencje weterynaryjne, dożynki gminne wyniosły 47.139,92 zł.

**Dział 020 „Leśnictwo”** - na plan 41.000,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 38.473,00 zł, tj. w 93,84% planu. Wykonane wydatki obejmowały zakup sadzonek drzew i krzewów do nasadzeń oraz pielęgnację drzew na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

**Dział 150 „Przetwórstwo przemysłowe”** - na plan 20.000,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 18.300,00 zł, tj. w 91,50% planu. Wykonane wydatki poniesione zostały na aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Nakło nad Notecią wykonaną na podstawie umowy nr 223/2017 z dnia 20.04.2017 r. z firmą EKOLOG Spółka z o.o. w Poznaniu.

**Dział 600 „Transport i łączność”** - na plan 9.759.348,94 zł wydatki zrealizowano w kwocie 9.645.291,23 zł, tj. w 98,83% planu. Wydatki rzeczowe (remonty dróg, zakup soli, piasku, bieżące utrzymanie dróg gminnych, System Płatnego Parkowania) wyniosły 1.694.965,00 zł.

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 270.000,00 zł wydatkowano 269.780,36 zł, tj. 99,92%. Wydatki bieżące poniesione zostały na usuwanie skutków zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią i obejmowały:

- zakup materiałów na kwotę 156.895,73 zł, tj. gruzu betonowego i destruktu asfaltowego, który został wykorzystany do naprawy dróg zniszczonych podczas nawałnicy w miejscowościach: Rozwarzyn, Karnowo, Chrzastowo, Bielawy, Gostusza, Występ, Suchary, Nakło nad Notecią ul. Wzgórze Wodociągowe,
- zakup usług remontowych na kwotę 14.000,00 zł związanych z przywróceniem przejezdności dróg gminnych po nawałnicy w miejscowości Janowo na trasie Występ-Paterek oraz Janowo-Wieszki. W ramach remontu cząstkowego dokonano: naprawy drogi nr 090332C Występ ul. Rybacka, wymiany płyt betonowych i uzupełnienia ubytków, w drodze nr 090328 naprawienia płyt typu JUMBY, w drodze nr 090329C utwardzenia kruszywem,
- zakup usług pozostałych na kwotę 98.884,63 zł, w ramach których dokonano usuwania szkód będących skutkiem nawałnicy polegających na przywróceniu przejezdności dróg gminnych, wyrwaniu i usuwaniu korzeni połamanych drzew w Potulicach w ilości 34 sztuk o średnicy od 2-6 m wraz z zasypywaniem powstałych ubytków i wywozu korzeni.

Wydatki związane z pokryciem kosztów usuwania skutków szkód spowodowanych warunkami atmosferycznymi w sierpniu 2017 w kwocie 70.000,00 zł, pokryte zostały ze środków pomocy finansowej otrzymanej przez Gminę w formie: darowizny w kwocie 50.000,00 zł od Zarządu Stowarzyszenia Metropolia Bydgoszcz w związku z podjętą uchwałą nr 10/2017 z dnia 30 sierpnia 2017 roku w sprawie darowizny na rzecz członków Stowarzyszenia poszkodowanych przez warunki atmosferyczne w sierpniu 2017 roku oraz dotacji celowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 20.000,00 zł od Gminy Kruszwica.

W okresie sprawozdawczym Gmina podpisała porozumienie z Powiatem Nakielskim w sprawie realizacji inwestycji pn. „Dofinansowanie do realizacji inwestycji w ciągu dróg powiatowych” – kwota 1.000.000,00 zł oraz inwestycji pn. „Dofinansowanie do realizacji inwestycji pn. Budowa chodnika w ciągu drogi 1150C ulica Olszewska w Nakle nad Notecią” - kwota 40.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne na drogach gminnych stanowiły kwotę – 6.640.545,87 zł, (w tym 809.700,00 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2018).

**Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** – na plan 5.469.850,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 5.386.525,98 zł, tj. w 98,48% planu. Środki finansowe przeznaczone były na wydatki rzeczowe w gospodarce gruntami i nieruchomościami – kwota 2.619.598,48 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 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 garażowym 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 Gminy w wyniku podziału geodezyjnego, koszty postępowania sądowego i komorniczego z najemcami lokali gminnych o zaległe należności czynszowe). Wydatki w pozostałej działalności wyniosły 7.662,47 zł. Wydatki inwestycyjne w 2017 roku wyniosły 2.679.328,71 zł.

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 83.600,00 zł zrealizowano 79.936,32 zł, tj. 95,62% planu, które obejmowały wydatki inwestycyjne poniesione na roboty budowlane, remontowo – budowlane oraz usługi inżynierskie związane z usuwaniem skutków i odbudową mienia komunalnego zniszczonego na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią w ramach realizacji zadań pn.: „Modernizacja pokrycia dachowego i innych elementów budynku przy ul. Wodnej 9 w Nakle nad Notecią” – 72.344,13 zł, „Modernizacja elementów budynku przy ul. Jackowskiego 10 w Nakle nad Notecią” – 3.000,00 zł oraz „Modernizacja elementów budynku przy ul. Bydgoskiej 14 w Potulicach” – 4.592,19 zł.

Wydatki majątkowe poniesione na usuwanie skutków żywiołu i odbudowę zniszczonego mienia komunalnego w ramach zadania pn. „Modernizacja pokrycia dachowego i innych elementów budynku przy ul. Wodnej 9 w Nakle nad Notecią” w kwocie 30.000,00 zł pokryte zostały ze środków dotacji celowej udzielonej przez Gminę Świecie na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań i zakupów inwestycyjnych w związku z porozumieniem zawartym w dniu 4 września 2017 roku.

**Dział 710 „Działalność usługowa”** – na plan 225.000,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 208.435,87 zł, tj. w 92,64% planu. 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) wyniosły 122.580,11 zł, wydatki związane z zadaniami z zakresu geodezji i kartografii wyniosły 62.890,30 zł, natomiast wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej i cmentarzy na zakup: wieńców, wiązanek, zniczy, farb i art. remontowych niezbędnych do przeprowadzenia bieżących prac przy miejscach pamięci narodowej, cmentarzach wojennych oraz na wywóz nieczystości z pojemników znajdujących się przy miejscach pamięci, cmentarzach wojennych, wynajęcia kabin TOI TOI oraz przeprowadzenia bieżących prac remontowych, wymianę obrzeży lastrykowych mogił na cmentarzu ofiar terroru hitlerowskiego w Potulicach wyniosły 22.965,46 zł.

**Dział 750 „Administracja publiczna”** – na plan 10.256.643,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 9.864.471,35 zł, tj. w 96,18 % planu, z tego:

– w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” na plan 754.950,00 zł wydatkowano 682.626,07 zł, tj. 90,42% planu, które obejmowały wydatki związane z wynagrodzeniami, pochodnymi od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy) oraz dodatkowym

wynagrodzeniem rocznym – 583.168,81 zł, wynagrodzenia bezosobowe 750,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 950,00 zł, wpłaty na PFRON – 7.437,74 zł, odpis na ZFŚS – 10.522,73 zł, wydatki rzeczowe w okresie sprawozdawczym wyniosły 79.796,79 zł,

- w rozdziale **75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)”** na plan 530.000,00 zł wydatkowano 474.706,74 zł, tj. 89,57% planu. Diety dla radnych Rady Miejskiej stanowiły kwotę 396.490,12 zł, wynagrodzenia oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Miejskiej – 78.216,62 zł,
- w rozdziale **75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”** na plan 7.640.000,00 zł wydatkowano 7.489.281,53 zł, tj. 98,03% planu. W okresie sprawozdawczym wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz związane z tym pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy). Wydatki związane z wynagrodzeniami, pochodnymi od wynagrodzeń oraz dodatkowym wynagrodzeniem, prowizją dla sołtysów z tytułu poboru podatków stanowiły kwotę – 5.708.334,66 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 41.187,00 zł, wpłaty na PFRON – 75.159,64 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 101.085,42 zł. Wydatki rzeczowe w okresie sprawozdawczym wyniosły – 1.219.465,32 zł. Realizacja w wydatkach rzeczowych przebiegała zgodnie z przyjętym planem finansowym i dotyczyła: zakupu materiałów biurowych, druków, wydawnictw, prenumeraty czasopism, wyrobów chemii gospodarczej, zakupu mebli biurowych, oświetlenia świątecznego w Nakle nad Notecią, tonerów do drukarek i kserokopiarek, zakupu akcesoriów komputerowych, artykułów spożywczych, zakupu kwiatów, zakupu wyposażenia, oprogramowania, oleju napędowego, części i akcesoriów do samochodu służbowego, energii elektrycznej i energii cieplnej, wody i ścieków, zakupu usług remontowych (remont pomieszczeń biurowych), konserwacji systemu alarmowego, klimatyzacji i urządzeń biurowych, konserwacji gaśnic i hydrantów, 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, usług doradczych w zakresie bezpieczeństwa informacji, opłat za szkoły – czesne, zestaw odnowieniowy - podpisów elektronicznych, opłat za dzierżawę urządzeń wielofunkcyjnych, opracowanie dokumentacji przetargowej na zakup energii elektrycznej, zakupu dostępu do sieci internetowej, rozmów telefonicznych, delegacji służbowych i rozliczenia przyznanego ryczałtu 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, aktualizacji tablic informacyjnych, przeglądu przewodów kominowych i wentylacyjnych. Wydatki inwestycyjne wyniosły 344.049,49 zł, w tym poniesione na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Modernizacja budynku przy ul. Ks. Skargi 7 w Nakle nad Notecią” i „Budowa klimatyzacji w budynkach Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią” – 139.405,65 zł oraz na zakupy inwestycyjne sprzętu i oprogramowania informatycznego oraz urządzenia wielofunkcyjnego dla Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – 204.643,84 zł,
- w rozdziale **75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”** na plan 350.300,00 zł wydatkowano 346.124,21 zł, tj. 98,81% planu. Wydatki obejmowały kompleksowe przygotowanie materiałów reklamowych typu: wydanie kalendarza poświęconego 100 rocznicy wybuchu Powstania Wielkopolskiego, kalendarz ścienny i książkowy,

wydawnictwa okazjonalne, torby reklamowe, koszulki t-shirt, banery reklamowe, kubki termiczne, torby bawełniane, selfie stick, zestaw karteczek samoprzylepnych, pinsky metalowe, koszulki, dresy, produkty pszczele, długopisy, zakup płyt CD Rafała Blechacza. Zlecono przygotowanie Historii administracji w Gminie Nakło nad Notecią, której pierwotna wersja została rozszerzona o sołtysów i samorządy mieszkańców. Wydatki obejmują także koszty związane z organizacją i współorganizacją na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią różnych wydarzeń okolicznościowych i imprez, w tym m.in.: Międzynarodowy Halowy Turniej Piłki Nożnej im. M. Kensego, Jarmark św. Wawrzyńca, Dni Nakła, IV Konkurs Pianistyczny pod patronatem Rafała Blechacza, Międzynarodowe Zawody Psich Zaprzęgów, Turniej Wsi, 72 rocznica wyzwolenia obozu niemieckiego w Potulicach. W ramach partnerskiej współpracy międzynarodowej poniesiono wydatki związane z pobytem delegacji z Elsterwerdy (Niemcy) i Nakło (Czechy), jak również z wyjazdami do tych miejscowości, w tym na turniej tenisa stołowego do czeskiego Nakła. Poniesiono również koszty związane z organizacją I Pałucko-Krajeńskich Igrzysk Sportowych z udziałem Gminy Nakło nad Notecią, Mrocza, Szubin. W zakresie promocji medialnej utrzymywany był portal informacyjny, opłacane były programy telewizyjne w ramach Magazynu Nakielskiego, comiesięczna informacja w gazecie „*Nasze Miasto*”, informacja na telebimie, Informator kulturalno-sportowy, wykonanie dodatkowych elementów uzupełniających wirtualny spacer, umieszczony 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. Wydatki inwestycyjne wyniosły 39.354,00 zł i poniesione na wykonanie witaczy – znaków ustawionych przy głównych drogach wlotowych na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią,

- w rozdziale 75078 „**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**” na plan 283.600,00 zł zrealizowano 281.793,57 zł, tj. 99,36% planu, które obejmowały wydatki bieżące w kwocie – 3.419,40 zł poniesione na zakup usług remontowych związanych z naprawą tablic, remontem pokrycia dachowego oraz wydatki inwestycyjne poniesione na roboty remontowo – budowlane oraz usługi inżynierskie związane z usuwaniem skutków nawalnicy i odbudową mienia komunalnego zniszczonego na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią w ramach zadania pn. „Wymiana pokrycia dachowego z częściową przebudową połaci dachowych w budynku Urzędu Stanu Cywilnego przy ul. Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią” – 278.374,17 zł (w tym: 194.500,00 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2018),
- w rozdziale 75095 „**Pozostała działalność**” na plan 697.793,00 zł wydatkowano 589.939,23 zł, tj. 84,54% planu. Wynagrodzenia osobowe (obsługa ZIT), składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, wyniosły 12.000,00 zł. Diety dla sołtysów i przewodniczących samorządów mieszkańców wyniosły 180.802,03 zł, wydatki rzeczowe wyniosły 342.176,20 zł (poniesione na środki czystości, artykuły 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 3.961,00 zł. Wydatki inwestycyjne poniesione na zakup samochodu służbowego w celu realizacji zadań Zespołu ds. Infrastruktury Drogowej – 51.000,00 zł.

**Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** – na plan 21.192,00 zł wydatkowano 20.035,80 zł, tj. 94,54% planu. W 2017 roku poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2.277,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe oraz diety i składki na ubezpieczenia społeczne poniesione w związku z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców oraz diety członków komisji w związku z organizacją wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią – 7.807,30 zł, zakup artykułów biurowych, druków, środków czystości, energii oraz zakup przezroczystych urn wyborczych - 9.951,50 zł.

**Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** – na plan 1.794.500,00 zł wydatkowano 1.729.332,33 zł, tj. 96,37% planu. Z działu tego finansowane są Ochotnicze Straże Pożarne z terenu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią – kwota 601.806,45 zł. ekwiwalent pieniężny dla drużyn biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych wyniósł 33.240,80 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 81.661,22 zł, wynagrodzenia bezosobowe dla kierowców-konserwatorów OSP wyniosły 75.297,17 zł. Wydatki rzeczowe (zakup paliwa, oleju grzewczego, zakup sprzętu: zakup butli kompozytowej, zakup zbiornika do samochodu pożarniczego, węży tłocznych, węży ssawnych, materiałów eksploatacyjnych do przeglądu narzędzi hydraulicznych, części do naprawy i naprawa masztu oświetleniowego, awaryjna naprawa zasilania i sterowania syreny w OSP Polichno, naprawa systemu alarmowego w budynku OSP Paterek, awaryjne roboty elektryczne w OSP Nakło nad Notecią, zakup akumulatorów, części do samochodów, narzędzi hydraulicznych oraz remont reduktorów i automatu oddechowego w sprzęcie ochrony dróg oddechowych, naprawa blacharsko-lakiernicza samochodu pożarniczego z OSP Potulice, wydatki związane z obchodami Dnia Strażaka, organizacją gminnych zawodów sportowo-pożarniczych, zakup środków czystości, kalendarzy strażackich, przegląd samochodów, przegląd i remont gaśnic, narzędzi hydraulicznych, remont pomieszczeń OSP Nakło nad Notecią, naprawa bramy, części do naprawy pilarki, zakup napojów 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 – 222.611,26 zł.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 188.996,00 zł poniesione na zakup lekkiego samochodu z podwójną kabiną do ratowania chemiczno-ekologicznego dla jednostki straży pożarnej w Polichnie – 187.820,00 zł oraz na zakup agregatu prądowłórczego dla jednostki OSP w Polichnie – 1.176,00 zł.

Na obronę cywilną wydatkowano kwotę – 1.971,92 zł. Wydatki obejmowały wydatki rzeczowe – zakup folii budowlanej oraz usługę wymiany anteny radiotelefonu bazowego oraz koszty podróży służbowych krajowych.

Wydatki związane z utrzymaniem Straży Miejskiej w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.036.134,28 zł i obejmowały wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe – 741.082,17 zł, zakup niezbędnego wyposażenia dla pracowników Straży Miejskiej, wpłaty na PFRON, zakup radiostacji, wyposażenia punktu zatrzymań zwierząt, specjalistycznego sprzętu do wyłapywania zwierząt, energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych, usług zdrowotnych pracowników straży, zakup paliwa, naprawy samochodu służbowego, usługi weterynaryjne, wypłata ekwiwalentów na zakup i czyszczenie umundurowania służbowego oraz szkolenia specjalistyczne i uzupełniające pracowników – 119.094,14 zł. Wydatki inwestycyjne wyniosły 175.957,97 zł, w tym poniesione na realizację zadania pn. „Modernizacja

pomieszczeń w budynku Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią” – 33.812,97 zł oraz na zakup i montaż urządzeń oraz wyposażenia do Centrum Monitoringu Miejskiego – 142.145,00 zł. Wydatki związane z Zarządzaniem Kryzysowym w okresie sprawozdawczym wyniosły 45.969,72 zł i obejmowały zakup łańcuchów, przewodnic i części do pilarek, zakup pilarek do drewna, zakup paliwa do samochodów służbowych, zakup i wymiana opon, zakup taśmy ostrzegawczej, zakup artykułów żywnościowych i wody oraz usługi związanej z oznakowaniem drogi, usługę wycinki drzew, wymianę części do pilarek, usługę gastronomiczną, usługę transportu materiałów budowlanych do osób poszkodowanych w związku z wystąpieniem zdarzenia mającego znamiona klęski żywiołowej (huraganu).

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 45.000,00 zł wydatkowano 43.449,96 zł, tj. 96,56% planu. Wydatki obejmowały wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych Ochotniczych Straży Pożarnych – 40.470,95 zł oraz zakup usług remontowych związanych z remontem dachu remizy strażackiej OSP Suchary – 2.979,01 zł, poniesione w związku z usuwaniem skutków zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią.

**Dział 757 „Obsługa długu publicznego”** – planowane wydatki w wysokości 1.358.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.351.450,46 zł, tj. 99,52% planu. Odsetki od kredytów wyniosły 471.851,01 zł, od pożyczek wyniosły 12.133,45 zł. Odsetki od papierów dłużnych – obligacji komunalnych wyniosły 826.466,00 zł. Podkreślić należy, że Rada Polityki Pieniężnej w okresie sprawozdawczym postanowiła na swoich posiedzeniach utrzymać stopy procentowe na niezmiennym poziomie - stopa referencyjna wynosi 1,5%. Poziom stóp wpływa na koszt kredytów, pożyczek i obsługi papierów komunalnych.

Wydatkowana kwota w wysokości 41.000,00 zł stanowi wynagrodzenie za organizację programu emisji obligacji komunalnych w 2017 r.

**Dział 758 „Różne rozliczenia”** - przyjęta w uchwale budżetowej rezerwa w wysokości 700.000,00 zł została w okresie sprawozdawczym zmniejszona o kwotę 700.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/663/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 lutego 2017 roku zmieniającą Uchwałą Nr XXX/575/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2017 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając dodatkowe środki na zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa parkingu „Park and Ride” przy dworcu PKP w Nakle nad Notecią wraz z połączeniem z istniejącą infrastrukturą komunikacyjną” – kwota 100.000,00 zł oraz na zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa Szkoły Podstawowej wraz z przedszkolem w Paterku” – kwota 110.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/742/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 czerwca 2017 roku zmieniającą Uchwałą Nr XXX/575/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2017 przeznaczono zmniejszoną rezerwę na dodatkowe środki na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa pomieszczeń oświatowych w Szkole Podstawowej Nr 4 w Nakle nad Notecią w ramach dostosowania ich do potrzeb przedszkola” – kwota 100.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXVIII/765/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 sierpnia 2017 roku zmieniającą Uchwałą Nr XXX/575/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2017 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając zadania inwestycyjne w wyniku zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią – kwota 340.000,00 zł. Uwolnienie rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynika z Zarządzenia Nr 125/2016 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 27 czerwca 2016 roku w sprawie

powołania oraz ustalenia struktury i działania Gminnego Zespołu Zarządzania Kryzysowego, w związku z Komunikatem Gminnego Zespołu Zarządzania Kryzysowego dotyczącym zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIX/768/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 31 sierpnia 2017 roku zmieniającą Uchwałę Nr XXX/575/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2017 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając wypłatę odpraw emerytalnych i likwidacyjnych w szkołach podstawowych oraz gimnazjach na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią – kwota 50.000,00 zł.

**Dział 801 „Oświata i wychowanie”** - na plan 45.503.877,62 zł wydatkowano 43.879.968,42 zł, tj. 96,43% planu. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania. Wydatki inwestycyjne w 2017 roku wyniosły 1.611.501,00 zł, w tym zakupy inwestycyjne 223.705,00 zł (w tym 132.900,00 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2018).

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 950.400,00 zł wydatkowano 920.829,68 zł, tj. 96,89% planu, która obejmowała wydatki bieżące na zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych oraz usług pozostałych w kwocie 16.371,59 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 904.458,09 zł, (w tym 314.000,00 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2018) poniesione na roboty budowlane, remontowo – budowlane oraz usługi inżynierskie związane z usuwaniem skutków nawałnicy, modernizacją pokryć dachowych oraz elementów pomieszczeń (podłóg i sali gimnastycznej) w budynkach oświatowych na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią zniszczonych na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią oraz zakup urządzeń na plac zabaw.

Wydatki majątkowe poniesione na usuwanie skutków żywiołu i odbudowę zniszczonego mienia poprzez modernizację pokryć dachowych oraz elementów pomieszczeń w budynkach oświatowych na terenie Gminy zniszczonych na skutek zdarzenia losowego (huraganu) w kwocie 155.449,00 zł, pokryte zostały ze środków dotacji celowych otrzymanych przez Gminę Nakło nad Notecią w ramach pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań i zakupów inwestycyjnych przekazanych przez: Gminę Kleszczów w kwocie 100.000,00 zł, Miasto Bydgoszcz w kwocie 25.449,00 zł, Gminę Gniewkowo w kwocie 10.000,00 zł, Powiat Łobeski w kwocie 10.000,00 zł i Powiat Chodzieski w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 851 „Ochrona zdrowia”** – planowane wydatki w wysokości 756.619,98 zł zostały zrealizowane w kwocie 671.872,77 zł, tj. 88,80% planu. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki budżetowe na zwalczanie narkomani w wysokości 33.782,10 zł. Kwota 7.133,49 zł dotyczyła zakupu materiałów i wyposażenia oraz środków żywności, kwota 2.900,11 zł zakupu nagród wykorzystanych podczas realizacji zajęć i konkursów profilaktycznych z zakresu zwalczania narkomanii. Kwota 23.748,50 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 618.383,89 zł dotyczyły przeciwdziałania alkoholizmowi i obejmowały: wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) – kwota 87.943,88 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 272.862,11 zł (sfinansowanie kolonii terapeutycznych dla dzieci z rodzin objętych pomocą MGOPS i dofinansowanie profilaktycznych obozów, półkolonii, festynów i warsztatów w ramach Akcji Lato 2017 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 172.000,00 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom: dla Nakielskiego Klubu Abstynenta – 22.080,00 zł, Fundacji Civitas – 10.000,00 zł, Fundacji Salus Homini – 5.850,00 zł, Towarzystwa Promocji Zdrowia Psychicznego - Nakielskiego Ośrodka Terapii Uzależnień „Koliber” – 59.340,00 zł oraz klubów i stowarzyszeń sportowych LZS Dąb Potulice – 7.000,00 zł, NTS Trójka – 30.000,00 zł, KS Czarni – 14.730,00 zł, UKS START – 10.000,00 zł, UKS KRZYWOUSTY – 5.000,00 zł, Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – 8.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 19.706,78 zł na zadanie pn. „Zaszczep w sobie chęć szczepienia – Profilaktyka Raka Szyjki Macicy”. Wydatki inwestycyjne w kwocie 85.577,90 zł poniesione zostały na modernizacją placu zabaw w Lubaszczu oraz placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

W roku 2017 zostały przyjęte wolne środki z 2016 roku w wydatkach w wysokości 125.619,98 zł. Wykonanie dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu za rok 2017 wyniosło kwotę 613.648,73 zł. Wykonane wydatki w rozdziale 85153 i rozdziale 85154 wyniosły w 2017 roku łącznie 671.872,77 zł. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami w stosunku do zaplanowanych dochodów i zaplanowanych wydatków stanowi kwotę 58.224,04 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku 2018 po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. bilansu za rok 2017, jako wolne środki.

**Dział 852 „Pomoc społeczna”** – na plan 12.766.661,67 zł wykonano wydatki w wysokości 12.423.296,68 zł, tj. 97,31% planu.

**Wydatki w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej”** zaplanowana kwota w wysokości 1.113.000,00 zł została zrealizowana w kwocie 1.108.428,13 zł, tj. 99,59% planu. Opłacono pobyt za 46 osób przy 238 świadczeniach, 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 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 164.609,00 zł została zrealizowana w wysokości 163.440,57 zł, tj. 99,29% planu. Z zadań zleconych na planowaną kwotę 106.057,00 zł w 2017 roku wydatkowano 106.009,38 zł, tj. 99,96% dla 104 osób i przy 638 świadczeniach. Zrealizowano wydatki na

opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. Z zadań własnych realizowanych przez gminy na planowaną kwotę 58.552,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 57.431,19 zł tj. 98,09% opłacając 1.285 składek ubezpieczenia zdrowotnego dla 136 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 okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”** zaplanowana kwota w wysokości 1.161.914,00 zł została zrealizowana w wysokości 1.161.367,93 zł, tj. 99,95% planu. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 946.914,00 zł tj. 100 % do planu w wysokości 946.914,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej dla 502 osób, liczba świadczeń 2.788. Ze środków własnych Gminy plan budżetu wynosi 215.000,00 zł wypłacono 214.453,93 zł na zasiłki celowe.

**Wydatki w rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe”** zaplanowaną kwotę 1.180.968,67 zł wydatki zrealizowano w wysokości 1.176.948,04 zł, tj. 99,66% planu. Na planowaną kwotę środków z budżetu państwa 50.468,67 zł w 2017 roku wydatkowano 48.766,21 zł, tj. 96,63%. Środki przeznaczono na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej realizowanych przez Gminę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne. Niniejsze świadczenie stanowi częściową rekompensatę kosztów ponoszonych z tytułu opłat za energię elektryczną. Ze środków własnych Gminy plan budżetu wynosi 1.130.500,00 zł. Wypłacono dodatki mieszkaniowe w wysokości 1.128.181,83 zł. Dodatek mieszkaniowy przyznano 946 gospodarstwom domowym w średniej wysokości 199,05 zł.

**W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe”** na planowaną kwotę 681.250,00 zł wydatki wykonano w wysokości 681.189,22 zł, tj. 99,99% 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 154 osób, liczba świadczeń 1.430.

**Wydatki w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”** na planowaną kwotę 2.637.295,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 2.632.372,93 tj. 99,81% planu, w tym: dotacja na zadania własne 568.200,00 zł, dotacja na zadania zlecone 12.095,00 zł. Z dotacji zrealizowano wydatki w wysokości 566.010,54 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników kwotę 539.010,54 zł oraz pozostałe koszty w wysokości 27.000,00 zł. Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego w wysokości 12.095,00 zł za 3 osoby. Pozostałe wydatki bieżące z budżetu gminy przy planie rocznym 2.057.000,00 zł wyniosły 2.054.267,39 zł i przeznaczone były na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 1.696.394,41 zł oraz 357.872,98 zł na artykuły biurowe, paliwo, druki, opłaty pocztowe, usługi, energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy telefoniczne, szkolenia, koszty podróży służbowych, usługi oraz odpis na ZFŚS.

**Wydatki w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”** na plan 1.127.763,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 1.127.298,42 zł, tj. 99,96% planu. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej z budżetu państwa na usługi specjalistyczne w wysokości 108.663,00 zł. Ze środków własnych Gminy wydano środki w wysokości 1.018.635,42 zł

**Wydatki w rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”** na plan 993.500,00 zł wydatki wykonano w kwocie 905.077,89 zł, tj. 91,10% planu, w tym: na zadania własne wydatkowano 187.843,49 zł oraz z dotacji celowej na zadania własne w wysokości 717.234,40 zł. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, z czego pomoc w formie posiłku szkolnego to kwota 167.151,90 zł oraz w formie zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę 448.510,00 zł. Podopieczni MGOPS skorzystali z obiadów w stołówce w wysokości 101.572,50 zł.

**Wydatki w rozdziale 85278 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”** na plan 3.228.712,00 zł wykonano wydatki w kwocie 3.001.237,18 zł, tj. 92,95%. Wydatki na świadczenia społeczne zrealizowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w wysokości 2.957.474,47 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (huragan), które miały miejsce na terenie województwa kujawsko-pomorskiego w dniu 11 sierpnia 2017 roku.

W ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych ze środków własnych Gminy zrealizowano wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy) oraz wynagrodzenia bezosobowe – 33.264,00 zł oraz wydatki majątkowe poniesione na roboty budowlane, remontowo – budowlane oraz usługi inżynierskie związane z realizacją zadania pn. „Modernizacja pokrycia dachowego oraz elementów pomieszczeń w obiekcie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej przy ul. Ks. P. Skargi 2 w Nakle nad Notecią” – 10.498,71 zł zniszczonych na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią.

**Wydatki w rozdziale 85295 „Pozostała działalność”** na plan 477.650,00 zł wydatki wykonano w kwocie 465.936,37 zł, tj. 97,55% planu. Ze środków własnych Gminy wydano środki na świadczenia społeczne w kwocie 297.364,77 zł, w tym związane z pracami społeczno – użytecznymi w kwocie 94.105,80 zł oraz schronieniem w kwocie 203.258,97 zł. Wydatki poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) – 46.983,64 zł, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług telekomunikacyjnych oraz usług pozostałych – 30.711,67 zł, odpis na ZFŚS – 1.200,00 zł. Wydatki inwestycyjne poniesione na roboty remontowo – budowlane oraz usługi inżynierskie związane z realizacją zadania pn. „Wykonanie robót wykończeniowych na potrzeby punktu wydawania posiłków w budynku przy ul. Ks. Skargi 6a w Nakle nad Notecią” – 21.676,29 zł oraz „Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania zaplecza gospodarczego na dzienny dom pobytu w Nakle n. Notecią” – 68.000,00 zł, które stanowią wydatki niewygasające 2017 roku.

**Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** – na plan 110.771,20 zł wydatki wykonano w kwocie 83.540,78 zł, tj. 75,42% planu. Wydatki w powyższym dziale obejmowały realizację Projektu pn. „Innowacyjna edukacja dla szkół w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

**Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** – na plan 1.821.347,50 zł wydatki wykonano w kwocie 1.628.654,05 zł, tj. 89,42%. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

**Dział 855 „Rodzina”** – na plan 34.006.344,70 zł wydatki wykonano w kwocie 33.763.966,35 zł, tj. 99,29% planu.

**Wydatki w rozdziale 85501 „Świadczenia wychowawcze”** na plan 20.691.580,00 zł wydatkowano 20.658.278,83 zł, tj. 99,84% planu. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 20.353.182,07 zł oraz na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 239.046,57 zł. Pozostałe środki w wysokości 66.050,19 zł przeznaczono na zakupy artykułów biurowych (druki, papier) opłaty pocztowe, telefony, szkolenia oraz odpis na ZFŚS. Środki przeznaczono na przyznanie i wypłacenie świadczeń wychowawczych zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

**Wydatki w rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** na plan 12.770.000,00 wydatki wykonano w kwocie 12.583.759,81 zł, tj. 98,54% planu. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 11.619.462,23 zł w tym: zasiłków rodzinnych z dodatkami w wysokości 8.501.514,00 zł, świadczeń dla opiekuna w wysokości 202.461,60 zł, świadczenie złotówka za złotówkę w kwocie 171.168,64 zł, świadczenie rodzicielskie w kwocie 911.930,94 zł oraz fundusz alimentacyjny w kwocie 1.832.387,05 zł. Przeznaczono również środki na składki emerytalno - rentowe za podopiecznych w wysokości 592.938,72 zł dla 190 osób 1.030 świadczeń. Na wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów wydano środki w wysokości 338.858,86 zł z tego: 280.212,57 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 58.646,29 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 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Ze środków własnych Gminy wydano środki w wysokości 32.500,00 zł.

**Wydatki w rozdziale 85503 „Karta Dużej Rodziny”** na plan 743,70 zł wykonano wydatki w kwocie 743,70 zł, tj. 100% planu. Środki zostały przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznaniem i wydaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny – rez. cel. cz. 83, poz. 15 ustawy budżetowej na 2017 rok.

**Wydatki w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny”** na plan 186.301,00 zł wydatki wykonano w kwocie 179.877,89 zł, tj. 96,55% planu. Z dotacji celowej na planowaną kwotę 15.796,00 zł w 2017 roku wydatkowano 15.796,00 zł, tj. 100% planu. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na zatrudnienie przez Gminę asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2017, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Ze środków Gminy zaplanowano kwotę w wysokości 170.505,00 zł. Wydatkowano środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 145.575,19 zł dla 2 asystentów rodziny oraz dla 2 pracowników placówki opiekuńczo-wychowawczej. Pozostałe wydatki zostały przeznaczone na materiały biurowe, koszty podróży służbowej, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenia oraz zakup żywności w wysokości 18.506,70 zł.

**Rozdział 85505 „Tworzenie i funkcjonowanie żłobków”** planowane wydatki w wysokości 45.700,00 zł wykonano w kwocie 32.500,00 zł, co stanowi 71,12% planu. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

**Rozdział 85506 „Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych”** planowane wydatki w wysokości 11.400,00 zł wykonano w kwocie 11.400,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

**Wydatki w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze”** na planowaną kwotę w wysokości 296.500,00 zł wydatki wykonano w kwocie 293.286,12 zł, tj. 98,92% planu. 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 85595 „Pozostała działalność”** na planowaną kwotę 4.120,00 zł wydatki wykonano w kwocie 4.120,00 zł, tj. 100% planu, z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia wraz z kosztami obsługi, zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

**Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** - na plan 13.875.976,91 zł wydatki wykonano w kwocie 13.647.311,44 zł, tj. 98,35% planu, w tym na: gospodarkę ściekową i ochronę wód – 311.363,69 zł, gospodarkę odpadami – 4.666.975,19 zł, oczyszczanie miasta i wsi – 184.963,66 zł, utrzymanie zieleni – 56.797,66 zł, ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu – 414.811,50 zł, schroniska dla zwierząt (obejmowało realizację programu opieki nad zwierzętami na terenie Gminy, partycypacja w kosztach utrzymania schroniska, przyjęcie do schroniska bezpańskich psów) – 31.278,00 zł, oświetlenie ulic, placów i dróg – 2.029.716,22 zł, wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczono na edukację ekologiczną w placówkach oświatowych na terenie Miasta i Gminy – 15.125,30 zł, wydatki rzeczowe pozostałe – 2.171.732,34 zł (w tym środki Zakładu Robót Publicznych – kwota 1.432.828,41 zł). Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 4.161.261,10 zł, poniesione w ramach realizacji zadań inwestycyjnych, (w tym 356.000,00 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2018).

W ramach gospodarowania odpadami komunalnymi 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 2017 kwotę 4.666.975,19 zł, z planu wynoszącego 4.671.019,67 zł, tj. 99,91%. Poniesione w 2017 r. koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi obejmują: odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych; 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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Więcborku. Odebrane przez Konsorcjum odpady zmieszane i zielone dostarczane były do stacji przeładunkowej w Rozwarzynie, skąd odbierane były we własnym zakresie przez Regionalne Instalacje Przetwarzania Odpadów Komunalnych. 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. 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.

Wydatki obejmowały również realizację programu WFOŚiGW w Toruniu pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nakło nad Notecią” przez firmę Eko 24 Barbara Plewko na podstawie umowy nr 249/2017 z dnia 30 maja 2017 r. – 23.982,00 zł, realizację gminnego programu usuwania odpadów azbestowych na podstawie umowy nr 180/2017 z P.U.B T-Tel Tomasz Wieczorek – 19.407,52 zł.

W ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych – na plan 63.645,00 zł wydatki wykonano w kwocie 62.433,00 zł, tj. 98,10% planu (w tym 10.517,70 zł stanowią wydatki niewygasające), które obejmowały dotacje celowe udzielone na podstawie zawartych umów dla właścicieli obiektów budowlanych za wykonanie czynności związanych z demontażem, zebraniem i złożeniem odpadów azbestowych powstałych na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią. Dotacje finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Na zadania związane z oczyszczaniem miast i wsi na plan 204.800,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 184.963,66 zł, tj. 90,31% planu. Środki finansowe zostały wykorzystane na: odprowadzenie składek na ubezpieczenie społeczne od umów zleceń dotyczących zadań wykonywanych przez skazanych. Potrzeby szkolenia skazanych, a tym samym wysokość wydatkowania środków wynikają z rotacji osób wykonujących prace porządkowe. Na zakup artykułów konsumpcyjnych, materiałów eksploatacyjnych do kosiarek, odzieży roboczej, narzędzi, pakietów higienicznych dla zwierząt, środków czystości, artykułów niezbędnych do bieżącego funkcjonowania szaletów miejskich, zakup energii, ciepłej i zimnej wody na potrzeby szaletów miejskich oraz dla skazanych wykonujących prace porządkowe na terenie Potulic – pomieszczenie socjalno – magazynowe. Wywóz nieczystości stałych, przeładunek odpadów w stacji przeładunkowej, przekazywanie odpadów do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych, usuwanie martwych zwierząt, wywóz nieczystości z pojemników ustawionych na targowiskach, odprowadzenie ścieków, dzierżawę gruntu pod szalet miejski na ul. Plac Zamkowy, niezbędne bieżące prace remontowo-konserwacyjne w szaletach miejskich, pomieszczeniu socjalno-magazynowym w Potulicach, naprawy kos spalinowych.

Na realizację zadań związanych z utrzymaniem zieleni w miastach i gminach na plan 65.738,04 zł wydatki zrealizowano w kwocie 56.797,66 zł, tj. 86,40% planu, które obejmowały utrzymanie zieleni na terenie Miasta i Gminy Nakło and Notecią.

W ramach ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu na plan 438.811,50 zł wydatki zrealizowano w kwocie 414.811,50 zł, tj. 94,53% planu, które obejmowały dotacje celowe udzielone na podstawie zawartych umów częściowo rekompensując koszty inwestycji poniesione w związku z modernizacją ogrzewania, zgodnie z § 1 ust. 1 pkt. 2 uchwały Nr X/195/2015 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 28 maja 2015 r. w sprawie zasad i trybu postępowania przy udzielaniu dotacji celowej na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz kryteriów wyboru inwestycji do finansowania – 80.000,00 zł, dotacje celowe udzielone w ramach programu priorytetowego pn: „Poprawa jakości powietrza. Część 2) KAWKA - Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii” na realizację zadania pn. „Poprawa jakości powietrza przez ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Nakło nad Notecią” – 324.811,50 zł oraz wydatki poniesione na przeprowadzanie kampanii informacyjno - edukacyjnej w celu rozpowszechnienia informacji o jakości powietrza na terenie Gminy, jego wpływie na stan zdrowia i warunki życia mieszkańców, możliwości wpływania na poprawę czystości powietrza, sposobach właściwej eksploatacji systemów grzewczych wpływających na ich efektywność realizowanej w ramach programu KAWKA II – 10.000,00 zł.

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 263.648,80 zł wydatki wykonano w kwocie 230.428,32 zł, tj. 87,40% planu, które obejmowały wydatki bieżące na zakup materiałów, zakup usług remontowych oraz usług pozostałych poniesione na prace remontowe związane z naprawą oraz wykonaniem ogrodzenia na cmentarzu w Sucharach, prace rębakiem i ładowarką czołową w celu usunięcia korzeni drzew, wycinkę drzew, odbiór odpadów azbestowych – 188.312,82 zł (w tym 16.615,61 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2018), związane z usuwaniem skutków szkód powstałych na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 42.115,50 zł poniesione w ramach realizacji zadań pn.: „Modernizacja tablic informacyjnych w Nakle nad Notecią oraz w Trzeciewnicy” – 28.782,00 zł, „Modernizacja części pokrycia dachowego oraz elementów budynku komunalnego w Trzeciewnicy” – 8.103,50 zł, „Modernizacja elementów budynku świetlicy wiejskiej w Sucharach” – 5.230,00 zł.

W roku 2017 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 2016 roku w wysokości 9.333,90 zł. Wykonanie dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za rok 2017 wyniosło kwotę 106.011,87 zł. Wykonane wydatki w rozdziałach 01009, 90002, 90005 i 90019 wyniosły w 2017 roku łącznie 87.125,30 zł. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami w stosunku do zaplanowanych dochodów i zaplanowanych wydatków stanowi kwotę 18.886,57 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku 2018 po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. bilansu za rok 2017 jako wolne środki.

**Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** - na plan 4.092.916,96 zł wydatkowano 3.988.580,96 zł, tj. 97,45%. Wydatkowana kwota obejmuje dotacje podmiotowe w kwocie 3.450.500,00, w tym przekazane dla Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią – 1.841.500,00 zł, dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią – 1.245.000,00 zł, dla Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią – 364.000,00 zł, dotacje celowe w kwocie 366.195,00, w tym na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 299.200,00 zł, na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – 30.000,00 zł, dotacje celowe dla stowarzyszeń na zorganizowanie zadań z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury

i dziedzictwa narodowego w wysokości 36.995,00 zł. Wydatki rzeczowe z zakresu świetlic wiejskich i pozostałych wydatków wyniosły w roku 2017 kwotę 58.507,73 zł. Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 100.632,75 zł, w tym wymiana obrzeży lastrykowych – mogiły na cmentarzu ofiar terroru hitlerowskiego w Potulicach w kwocie 28.520,00 zł sfinansowana została ze środków przyznanych przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Funduszu Promocji Kultury - Umowa nr 10137/17/FPK/DDK z 29.09.2017 r.

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 47.500 zł wydatki wykonano w kwocie 12.745,48 zł, tj. 26,83% planu, które obejmowały wydatki bieżące na zakup usług remontowych związanych z naprawą rolet zewnętrznych, naprawą poszycia dachu oraz remontem świetlicy w Rozwarzynie w kwocie 2.145,50 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 10.599,98 zł poniesione na roboty remontowo – budowlane oraz usługi inżynierskie w ramach realizacji zadania pn.: „Modernizacja elementów dachu w obiekcie Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią” w związku z usuwaniem skutków szkód powstałych na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią.

**Dział 926 „Kultura fizyczna”** - na plan 2.319.561,00 zł wydatkowano 2.233.402,25 zł, tj. 96,29%. Wydatki w rozdziale „Obiekty sportowe” wyniosły 1.251.365,78 zł i dotyczyły wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz pochodnych od wynagrodzeń – 39.210,28 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 – 83.384,35 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.

W okresie sprawozdawczym Gmina poniosła wydatki związane z dotacjami celowymi dla klubów i organizacji sportowych w kwocie 250.000,00 zł w rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” oraz wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 46.492,20 zł, wydatki rzeczowe w kwocie 118.261,89 zł. W okresie sprawozdawczym Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią był organizatorem lub współorganizatorem imprez sportowo – rekreacyjnych i zawodów sportowych.

Wydatki „Pozostałej działalności” w kwocie 529.953,38 zł obejmowały zakupy materiałów i wyposażenia oraz środków żywności i usług w kwocie 55.360,07 zł. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom wyniosły 150.000,00 zł.

Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 1.453.364,46 zł, w tym na wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego Nakielskiej Administracja Domów Mieszkalnych Spółka z o. o. w Nakle nad Notecią – 1.043.771,15 zł w związku z realizacją uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nakielskiej Administracja Domów Mieszkalnych Sp. z o.o. w Nakle nad Notecią w sprawie: dopłaty związanej z wykonywaniem przez Spółkę zadania własnego Gminy Nakło nad Notecią za 2017 r. (Kryta Pływalnia Naquarius) oraz realizację zadań inwestycyjnych – 409.593,31 (w tym: 59.000,00 zł stanowią wydatki niewygasające).

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 38.200,00 zł wydatki wykonano w kwocie 37.329,00 zł, tj. 97,72% planu, które obejmowały wydatki bieżące na zakup usług remontowych związanych z naprawą uszkodzonego ogrodzenia wokół Krytej Pływalni NAQUARIUS w kwocie 2.829,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 34.500,00 zł w ramach realizacji zadania pn.: „Modernizacja piłkochwyty przy boisku bocznym Stadionu Miejskiego w Nakle nad Notecią” poniesione w związku z usuwaniem skutków szkód powstałych na skutek zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią.

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 4.516.010,94 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 4.458.872,97 zł. Wydatki bieżące wyniosły 277.518,16 zł i dotyczyły programu pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 0,00 zł, programu pn. *Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT*” – kwota 17.197,96 zł, programu pn. „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 35.809,48 zł (w tym: 35.122,02 zł wydatki niewygasające), programu pn. „*Otwarty nauczyciel poprowadzi uczniów do sukcesu*” – kwota 9.682,57 zł, programu pn. „*Being voices, not echoes. Peer mediation through the XXI century School*” – kwota 34.625,46 zł (w tym: 30.424,13 zł wydatki niewygasające), programu pn. „*Bądźmy zjednoczeni w UE wspólnie się ucząc i podróżując*” – kwota 96.661,91 zł (w tym: 95.862,96 zł wydatki niewygasające) oraz programu pn. „*Innowacyjna edukacja dla szkół w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią*” – kwota 83.540,78 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 4.165.430,33 zł i dotyczyły programu pn. „*Przebudowa ulicy Młyńskiej w Nakle nad Notecią*” – kwota 249.563,00 zł (w tym: 248.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. „*Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią - budynek szkoły oraz budynek sali gimnastycznej i zaplecza wraz z biblioteką*” – kwota 2.216.136,58 zł (w tym: 97.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. „*Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią*” – kwota 1.564.165,35 zł (w tym: 24.000,00 zł wydatki niewygasające) oraz programu pn. „*Termomodernizacja obiektów Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią*” – kwota 135.565,40 zł (w tym: 110.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. „*Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności społecznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kazinie*” – kwota 4.134,93 zł, programu pn. „*Budowa centrum aktywnego wypoczynku w Nakle nad Notecią - budowa skateparku*” – kwota 11.789,55 zł.

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 13.986.000,00 zł, w trakcie roku zwiększono plan wydatków o kwotę 2.311.501,60 zł, oraz dokonano zmniejszenia w kwocie 11.781.490,66 zł.

Planowane wydatki w wysokości 145.086.032,71 zł według Zarządzenia Nr 243/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 28 grudnia 2017 roku z podziałem na: wydatki bieżące 122.061.971,21 zł, w tym:

- wynagrodzenia w wysokości 34.681.262,70 zł,
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 7.441.299,99 zł,
- dotacje w wysokości 9.506.156,79 zł,

- świadczenia społeczne i stypendia w wysokości 40.247.912,55 zł,
  - obsługa długu w wysokości 1.317.000,00 zł,
  - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.684.619,00 zł,
  - rezerwy w wysokości 0,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące 27.183.720,18 zł,
- wydatki majątkowe 23.024.061,50 zł.

Wykonane wydatki w wysokości 141.457.749,39 zł według Zarządzenia Nr 243/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 28 grudnia 2017 roku (w odniesieniu do planu) z podziałem na:

wydatki bieżące 118.659.352,20 zł, w tym:

- wynagrodzenia w wysokości 34.020.038,90 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń w wysokości 7.010.552,52 zł,
  - dotacje w wysokości 9.387.570,28 zł,
  - świadczenia społeczne i stypendia w wysokości 39.634.903,40 zł,
  - obsługa długu w wysokości 1.310.450,46 zł,
  - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.671.859,81 zł,
  - rezerwy w wysokości 0,00 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące 25.623.976,83 zł
- wydatki majątkowe 22.798.397,19 zł.

Na koniec grudnia 2017 roku Gmina miała następujące zobowiązania:

- Urząd Miasta i Gminy – 1.596.762,42 zł,
- Oświata – 2.896.857,97 zł,
- Zakład Robót Publicznych – 94.503,58 zł,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 359.037,79 zł,
- Nakielski Ośrodek Kultury – 61.944,30 zł,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna – 7.455,64 zł,
- Muzeum Ziemi Krajeńskiej – 3.020,87 zł.

Zobowiązania Urzędu Miasta i Gminy na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 731.733,15 zł,
  - zobowiązań z tytułu diet radnych Rady Miejskiej – 34.131,32 zł za miesiąc grudzień 2017 roku,
  - zobowiązań z tytułu diet Sołtysów – 2.210,00 zł, za miesiąc grudzień 2017 roku,
  - zobowiązań z tytułu Przewodniczących Samorządów Miejskich – 960,00 za miesiąc grudzień 2017 roku,
  - zobowiązań wobec BGK w Toruniu z tytułu wykupu wierzytelności (długoterminowe) – 318.203,53 zł,
  - zobowiązania wobec budżetu państwa – PFRON – 8.449,00 zł,
  - zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 80.663,18 zł,
  - zobowiązania wobec pracowników z tytułu dodatkowego rocznego wynagrodzenia rocznego – 420.412,24 zł,
- w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Oświaty na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 166.718,44 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne – 1.094.909,14 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 1.632.114,74 zł,
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (rozliczenie absencji pracowników za miesiąc grudzień 2017) – 3.115,65 zł.

Zobowiązania Zakładu Robót Publicznych na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań dostawców – 1.429,39 zł,
  - zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, składki funduszu pracy, składki funduszu emerytur pomostowych – 14.511,45 zł,
  - zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 78.562,74 zł,
- w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 60.687,64 zł,
  - zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 20.692,00 zł,
  - zobowiązań wobec pracowników (dodatkowe wynagrodzenie roczne) – 160.301,14 zł,
  - zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 112.655,91 zł,
  - zobowiązania pozostałe – 4.701,10zł,
- w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Nakielskiego Ośrodka Kultury na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 61.628,30 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
  - zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 316,00 zł,
- w tym wymagalne 316,00 zł, które powstały w związku z nie odprowadzeniem podatku od umowy o dzieło za m-c październik 2017 r. W dniu 28 lutego 2018 r. złożona została do US korekta PIT-4 za 2017 r. i uregulowana należność z ww. tytułu.

Zobowiązania Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 7.455,64 zł,
- w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Muzeum Ziemi Krajeńskiej na dzień 31.12.2017 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 2.102,68 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
  - zobowiązań pozostałych - 918,19 zł,
- w tym wymagalne 0,00 zł.