

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił **166.821.052,01 zł**. W okresie sprawozdawczym wydatkowano **162.468.520,98 zł**, tj. 97,39% w stosunku do planu.

Planowane wydatki w 2018 roku w poszczególnych jednostkach oraz ich struktura %

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	71 019 610,00	42,57%
Oświata	44 416 589,53	26,63%
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	44 909 971,48	26,92%
Zakład Robót Publicznych	2 070 181,00	1,24%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 639 700,00	1,58%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 290 000,00	0,77%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	475 000,00	0,28%
Razem	166 821 052,01	100,00%

Zrealizowane wydatki w 2018 roku w poszczególnych jednostkach oraz ich struktura %

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	73 150 706,21	45,02%
Oświata	38 669 638,91	23,80%
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	44 329 532,85	27,28%
Zakład Robót Publicznych	1 917 045,61	1,18%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 637 925,89	1,62%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 290 000,00	0,79%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	473 671,51	0,29%
Razem	162 468 520,98	100,00%

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – na plan 866.140,88 zł wydatki zrealizowano w kwocie 860.504,67 zł, tj. w 99,35% 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-S61, R-S68, R-P51, R-P50, R-P49, R-P48, R-P39) oraz w Ślesinie (nr R-K31, R-K34, R-K35) – 23.000,00 zł, składkę członkowską w Gminnej Spółce Wodnej w wysokości 1.152,90 zł. Wpłata Gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów w podatku rolnym – 29.398,34 zł. Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 778.140,88 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki na doradztwo rolnicze, Gminną Radę Kobiet, konkursy rolnicze, pokazy i szkolenia kulinarne, wyjazdy specjalistyczne, monitoring gleby, interwencje weterynaryjne oraz utrzymanie boisk gminnych wyniosły 28.812,55 zł.

Dział 020 „Leśnictwo” – na plan 118.000,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 101.460,26 zł, tj. w 85,98% planu. Wykonane wydatki obejmowały zakup sadzonek drzew i krzewów do nasadzeń oraz pielęgnację drzew na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią, wylesienia działek o nr ew. 101/21 i 101/23 obręb Paterek o łącznej powierzchni 3,1563 ha położonych na terenie Nadnoteckiego Parku Przemysłowego oraz pielęgnacji i wycinki drzew na terenie Gminy Nakło nad Notecią, opracowanie planów urządzenia lasów gminnych.

Dział 600 „Transport i łączność” – na plan 19.181.375,84 zł wydatki zrealizowano w kwocie 18.985.681,18 zł, tj. w 98,98% planu. Wydatki rzeczowe (remonty dróg, zakup soli, piasku, bieżące utrzymanie dróg gminnych, System Płatnego Parkowania) wyniosły 2.059.417,26 zł. Wydatki majątkowe wyniosły – 16.926.263,92 zł i obejmowały wydatki w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” – 10.969.972,40 zł poniesione na realizację zadań inwestycyjnych związanych z modernizacją, rozbudową, przebudową i budową dróg gminnych oraz opracowaniem dokumentacji technicznej, w rozdziale 60078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” – 4.359.584,29 zł poniesione na realizację zadań inwestycyjnych związanych z modernizacją oraz przebudową odcinków dróg gminnych związanych z usuwaniem skutków zdarzenia losowego (huraganu), które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku na terenie Gminy Nakło nad Notecią, w rozdziale 60095 „Pozostała działalność” – 1.596.707,23 zł poniesione na realizację zadań inwestycyjnych związanych z budową infrastruktury publicznej w Nakle nad Notecią, tj. zadania pn. „Budowa parkingu przy ulicy Mickiewicza w Nakle nad Notecią” – 660.303,16 zł, „Budowa parkingu „Park and Ride” przy dworcu PKP w Nakle nad Notecią wraz z połączeniem z istniejącą infrastrukturą komunikacyjną” – 851.404,07 zł oraz pn. „Przebudowa płyty Rynku w Nakle nad Notecią – opracowanie dokumentacji technicznej” – 85.000,00 zł, (w tym kwota 600.056,00 zł stanowi wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2019).

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – na plan 3.678.346,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 3.514.349,81 zł, tj. w 95,54% planu. Środki finansowe przeznaczone były na wydatki rzeczowe w gospodarce gruntami i nieruchomościami – kwota 2.810.859,45 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 bieżące nieruchomości gminnych, koszty eksploatacji i konserwacji nieruchomości gminnych, zaliczki z tytułu mediów w lokalach gminnych, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za lokale gminne, obsługę, dozór placów zabaw i kotłowni lokalnych, ogłoszenia prasowe, koszty notarialne i sądowe, opinie rzeczoznawców, Pomorską Specjalną Strefą Ekonomiczną, zarządzanie i administrowanie budynkami, lokalami i pomieszczeniami garażowym stanowiącymi własność Gminy oraz czynsze za lokale wynajęte przez Gminę od podmiotów zewnętrznych, opłaty rocznej na rzecz budżetu państwa za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej w Paterku, opłaty za wyłączenie z produkcji rolnej oraz opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa, zadośćuczynienie z tytułu wzrostu wartości gruntów wykupionych przez Gminę, 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 8.116,74 zł. Wydatki inwestycyjne w 2018 roku wyniosły 695.373,62 zł poniesione na budowę wewnętrznych instalacji gazowych w lokalach komunalnych oraz modernizację nieruchomości gminnych – 200.722,82 zł, regulację stanu prawnego gruntów użytkowanych przez Gminę oraz wykup gruntów – 494.650,80 zł.

Dział 710 „Działalność usługowa” – na plan 236.700,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 226.531,28 zł, tj. w 95,70% planu. Wydatki związane z miejscowymi 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 aktualizacja „Planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Miasta i Gminy Nakło nad Notecią”) wyniosły 72.523,80 zł, wydatki związane z zadaniami z zakresu geodezji i kartografii wyniosły 100.580,60 zł, natomiast wydatki związane z utrzymaniem miejsc pamięci narodowej i cmentarzy na zakup: wieńców, wiązanek, zniczy, farb i artykułów 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, wynajęciem kabin TOI TOI oraz przeprowadzeniem bieżących prac remontowych, wymianę obrzeży lastrykowych mogił oraz 2 krzyży lastrykowych na Cmentarzu Ofiar Terroru Hitlerowskiego w Potulicach, odnowienie napisów tablic pamiątkowych (Pomnik Powstańców Wielkopolskich w Paterku), naprawa elementów uszkodzonych przez powalone drzewa (Zbiorowa Mogiła Żołnierzy Armii Radzieckiej), odnowienie pomników: Pomnik Wolności, Pomnik Nadskakuły, Pomnik Powstańców Wielkopolskich wyniosły – 53.426,88 zł.

Dział 750 „Administracja publiczna” – na plan 12.624.680,48 zł wydatki zrealizowano w kwocie 12.267.283,93 zł, tj. w 97,17 % planu, z tego:

- **w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie”** na plan 643.738,00 zł wydatkowano 628.688,77 zł, tj. 97,66% planu, które obejmowały wydatki związane z wynagrodzeniami, pochodnymi od wynagrodzeń (składki ZUS na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy) oraz dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzeniami bezosobowymi – 522.109,92 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1.029,00 zł, wpłaty na PFRON – 10.645,76 zł, odpis na ZFŚS – 10.848,79 zł, wydatki rzeczowe w okresie sprawozdawczym wyniosły 84.055,30 zł,
- **w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)”** na plan 610.700,00 zł wydatkowano 578.648,93 zł, tj. 94,75% planu. Diety dla radnych Rady Miejskiej stanowiły kwotę 413.258,42 zł, wynagrodzenia oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Miejskiej – 96.580,37 zł, wydatki majątkowe – 68.810,14 zł obejmowały informatyzację Biura Rady Miejskiej poniesione na zakup: oprogramowania informatycznego, zestawu komputerowego, tabletów – 26 szt., montaż kamery szybkoobrotowej wraz z uruchomieniem transmisji obrad na żywo przez Internet oraz zestawu do transmisji z kamerą na statywie i transponderem Internetowym,
- **w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”** na plan 8.717.099,40 zł wydatkowano 8.488.236,33 zł, tj. 97,37% planu. W okresie sprawozdawczym wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz związane z tym pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy). Wydatki związane z wynagrodzeniami, pochodnymi od wynagrodzeń oraz dodatkowym wynagrodzeniem, prowizją dla sołtysów z tytułu poboru podatków stanowiły kwotę – 6.468.903,86 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 49.897,30 zł, wpłaty na PFRON – 81.923,05 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 109.400,85 zł. Wydatki rzeczowe w okresie sprawozdawczym wyniosły – 1.535.353,32 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, tonerów do drukarek i kserokopiarek, zakupu akcesoriów komputerowych, artykułów spożywczych, zakupu kwiatów, zakupu wyposażenia, oprogramowania komputerowego i licencji, 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, przegląd i konserwacja urządzeń biurowych, konserwacji gaśnic i hydrantów, badań okresowych pracowników, zakupu usług

pocztowych, prowizji bankowych, abonamentu RTV i TV, usług stolarskich, 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 i pieczęci, ogłoszeń prasowych i reklamowych, wywozu nieczystości, usług doradczych w zakresie bezpieczeństwa informacji, opłat za szkoły – czesne, zestaw odnowieniowy – podpisów elektronicznych, obsługa prawna, zakupu dostępu do sieci Internetowej, opłat za rozmowy telefoniczne, dostęp do sieci K-PSI, usługa serwisu bieżącego centrali, prowizje bankowe i opłata za Home Banking, naprawa samochodu służbowego, wykonanie druków, obsługa i nadzór programów komputerowych Tensoft, roboty elektroinstalacyjne i remonty pomieszczeń, ochrona obiektów AJG, utrzymanie serwera, zwrot kosztów podróży 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, aktualizacji tablic informacyjnych, przeglądu przewodów kominowych i wentylacyjnych. Wydatki inwestycyjne wyniosły – 242.757,95 zł, w tym poniesione na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Modernizacja budynku przy ul. Ks. Skargi 7 w Nakle nad Notecią” – 139.850,00 zł, projekt pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – 18.775,95 zł oraz na zakupy inwestycyjne oprogramowania informatycznego dla Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – 84.132,00 zł,

- w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” na plan 420.053,08 zł wydatkowano 397.904,68 zł, tj. 94,73% planu. Wydatki obejmowały wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS na ubezpieczenia społeczne) – 3.574,71 zł, wydatki rzeczowe na zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności oraz usług pozostałych, opłaty i składki – 394.329,97 zł poniesione na kompleksowe przygotowanie materiałów reklamowych typu: wydanie reprintu książki pt. „Nakło i Krajna”, „Studia i rozprawy”, w związku ze stuleciem odzyskania niepodległości. Na okoliczność tej rocznicy zamówiono również niepodległościową kolorowankę. Zakupiono książkę pt. „Nasze powstanie” w związku ze 100-leciem wybuchu powstania wielkopolskiego. W związku z tą rocznicą wydrukowano książkę pt. „Nakło nad Notecią podczas Powstania Wielkopolskiego”. Wydany został folder prezentujący Gminę za lata 2015-2018, wydrukowano notes. Wykonano torby reklamowe, rollupy, proporczyki z herbem, kubki, torby bawełniane, dresy, produkty pszczele, kawę promocyjną. Dokonano zakupu płyt CD Rafała Blehacza. Została wykonana fotomapa obszarów miasta i gminy aktualizująca dane. Opłacono program telewizyjny pt. „Region pelen lata” promujący Miasto i Gminę Nakło nad Notecią. 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, V Konkurs Pianistyczny pod patronatem Rafała Blehacza, Międzynarodowe Zawody Psych Zaprzęgów, Turniej Wsi, 73 rocznica wyzwolenia obozu niemieckiego w Potulicach, piknik niepodległościowy. 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 organizacja zawodów strażackich. W zakresie promocji medialnej utrzymywany był portal informacyjny, opłacana comiesięczna informacja w gazecie „Nasze Miasto” i informacja na telebimie. Ponadto opłacono przedłużenie okresu rejestracji pięciu 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 **75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”** – na plan 1.490.000,00 zł wydatkowano 1.467.089,38 zł, tj. 98,46% planu. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania,
- w rozdziale **75095 „Pozostała działalność”** na plan 743.090,00 zł wydatkowano 706.715,84 zł, tj. 95,11% planu. Wynagrodzenia osobowe (obsługa ZIT), składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, wyniosły 12.000,00 zł. Diety dla sołtysów i przewodniczących samorządów mieszkańców wyniosły 190.252,00 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 455.533,86 zł poniesione na środki czystości, artykuły gospodarcze, opłaty związane z utrzymaniem samorządów mieszkańców, rozmowy telefoniczne, podatek VAT, dofinansowanie do zakupów szkół, stowarzyszeń, klubów sportowych, sołectw, samorządów mieszkańców, zakup pucharów i nagród w związku z organizowanymi konkursami, imprezami okolicznościowymi, naprawę i zakup tablic informacyjnych dla sołectw i samorządów mieszkańców, rozmowy telefoniczne sołtysów, zakup usług doradczych polegających na przygotowaniu wniosku o dofinansowanie projektu pn. *„Zintegrowane działania partycypacyjne realizowane przy użyciu nowych technologii na rzecz redukcji emisji komunikacyjnej w mieście Nakło n. Notecią”* w Konkursie Human Smart Cities organizowanym przez Ministerstwo Rozwoju i Innowacji oraz na wypożyczenie, montaż i demontaż iluminacji świetlnych na terenie miasta Nakło nad Notecią w okresie bożonarodzeniowym. Dotacja celowa dla Miasta Bydgoszcz na wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT została przekazana w kwocie 4.034,00 zł, zwrot dotacji ZIT w kwocie 580,00 zł. Wydatki inwestycyjne – 44.315,98 zł.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” na plan 227.308,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 220.813,66 zł, tj. 97,14% planu, z tego:

- w rozdziale **75101 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”** na plan 6.106,00 zł wydatkowano 6.106,00 zł, tj. 100% planu. W 2018 roku poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, tj. składki ZUS na ubezpieczenia społeczne – 2.284,48 zł w związku z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców, zakup artykułów biurowych, druków, energii – 3.821,52 zł,
- w rozdziale **75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie”** na plan 221.202,00 zł wydatkowano 214.707,66 zł, tj. 97,06% planu. W 2018 roku poniesiono wydatki na diety członków obwodowych komisji wyborczych oraz miejskiej komisji wyborczej w związku z organizacją i przeprowadzeniem wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego w 2018 r. – 129.700,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 40.539,91 zł umowy cywilnoprawne zawarte w związku z organizacją i przeprowadzeniem wyborów oraz obsługą informatyczną miejskiej i obwodowych komisji wyborczych, ustaleniem, sporządzeniem i aktualizacją spisów wyborców, (w tym wynagrodzenie urzędnika wyborczego – 9.173,66 zł), składki ZUS na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy – 4.603,73 zł, zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, druków wyborczych, uzupełnienie wyposażenia lokali wyborczych, środków czystości, zakup usług pozostałych związanych z obsługą miejskiej i obwodowych komisji wyborczych oraz podróże służbowe – 39.864,02 zł.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – na plan 1.971.632,00 zł wydatkowano 1.850.176,29 zł, tj. 93,84% planu. Z działu tego finansowane są Ochotnicze Straże Pożarne z terenu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią – kwota 481.759,35 zł. Wydatki obejmowały ekwiwalent pieniężny dla drużyn biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych wyniósł 50.298,40 zł, wynagrodzenia bezosobowe dla kierowców – konserwatorów OSP oraz pochodne, tj. składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 82.446,43 zł. Wydatki na zakup wyposażenia i sprzęt strażacki: ubiór i obuwie specjalistyczne, pilarki do drewna, łańcuchy do pił, węże ssawne, węże tłoczne, radiostacje nasobne, hełmy strażackie, detektory prądu, linki bezpieczeństwa, przewody do narzędzi hydraulicznych, sprzęt hooligan, szafki strażackie, środki czystości na utrzymanie pojazdów oraz remiz OSP, koszt wydania zezwoleń kierującym pojazdami uprzywilejowanymi, przeglądy techniczne samochodów strażackich, przeglądy roczne budynków, specjalistyczne przeglądy i atesty sprzętu strażackiego, naprawy sprzętu znajdującego się na wyposażeniu OSP, wywóz nieczystości stałych i ścisków, zakup usług remontowych – naprawa narzędzi hydraulicznych, aparatów powietrznych, bram wjazdowych stanowiły kwotę – 316.833,84 zł. Wydatki inwestycyjne wyniosły 32.180,68 zł poniesione na zakup defibrylatorów i cylindra rozpierającego typu Weber dla Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Nakło nad Notecią. Wydatek kwalifikowany w ramach Projektu z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej Funduszy Sprawiedliwości w zakresie *„Wsparcia i rozwoju systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizacji przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesów osób pokrzywdzonych przestępstwem i świadków oraz likwidacją skutków pokrzywdzonych przestępstwem – nabycie: wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielania pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa”* realizowanego na podstawie Umowy nr DFS – 7211 – 596/18 z dnia 29.06.2018 r. Projekt współfinansowany ze środków Ministerstwa Sprawiedliwości w ramach Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości.

Na obronę cywilną stanowiącą zabezpieczenie środków na ochronę ludności cywilnej, infrastruktury krytycznej oraz współdziałanie w usuwaniu skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę – 58.326,09 zł. Wydatki obejmowały wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, tj. składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 46.937,93 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 829,96 zł, wydatki rzeczowe na zakup plandek ochronnych z przeznaczeniem na zabezpieczenie zerwanych dachów, warniki do gotowania wody, kanistry na paliwo, siekiery oraz zakup energii i usług pozostałych – 10.558,20 zł.

Wydatki związane z utrzymaniem Straży Miejskiej w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.166.663,28 zł i obejmowały wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe – 769.593,25 zł, wpłaty na PFRON – 13.641,19 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 12.330,86 zł, zakup niezbędnego wyposażenia dla pracowników Straży Miejskiej, zakup radiostacji nasobnych, wyposażenia Punktu Zatrzymań Zwierząt, specjalistycznego sprzętu do wyłapywania zwierząt, zakup artykułów biurowych, osprzętu do drukarek, telefonu stacjonarnego, środków przymusu bezpośredniego, środków czystości, karmy dla bezdomnych zwierząt, zakup energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych, usług zdrowotnych pracowników straży, zakup paliwa do radiowozu, usług weterynaryjnych, zwrot kosztów podróży służbowych, ubezpieczenie mienia będącego na wyposażeniu Straży Miejskiej, wypłata ekwiwalentów na zakup i czyszczenie umundurowania służbowego oraz szkolenia specjalistyczne i uzupełniające pracowników – 97.720,02 zł. Wydatki inwestycyjne wyniosły 273.377,96 zł i obejmowały wydatki na realizację zadania pn. „Rozbudowa

Miejskiego Monitoringu Wizyjnego w Nakle nad Notecią” – 228.841,50 zł oraz na „Zakup oprogramowania i urządzeń do Centrum Monitoringu Miejskiego w Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią” – 44.536,46 zł (w tym kwota 178.104,00 zł stanowi wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2019).

Wydatki związane z zarządzeniem kryzysowym na zapewnienie bezpieczeństwa ludności przed skutkami klęsk żywiołowych, katastrof naturalnych lub awarii technicznych w okresie sprawozdawczym wyniosły 143.427,57 zł i obejmowały wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne – 118.298,99 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.541,36 zł, zakupy rzeczowe (folia budowlana, wiertarko-wkrętarki, młotki stolarskie, gwoździe i wkręty budowlane, liny do mocowania plandek, pilarki do drewna oraz zakup usług pozostałych – 13.206,02 zł. Wydatki inwestycyjne wyniosły 10.381,20 zł poniesione na zakup specjalistycznych namiotów na potrzeby Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego – namioty ratownicze, namioty kwatermistrzowskie oraz dowódczo-sztabowe podczas zdarzeń kryzysowych.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” – planowane wydatki w wysokości 1.538.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.537.984,74 zł, tj. 100% planu. Odsetki od kredytów wyniosły 412.590,75 zł, od pożyczek wyniosły 12.506,49 zł. Odsetki od papierów dłużnych – obligacji komunalnych wyniosły 1.049.887,50 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 63.000,00 zł stanowi wynagrodzenie za organizację programu emisji obligacji komunalnych w 2018 r.

Dział 758 „Różne rozliczenia” - przyjęta w uchwale budżetowej rezerwa w wysokości 700.000,00 zł została w okresie sprawozdawczym zmniejszona o kwotę 260.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr XLVII/957/2018 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 26 kwietnia 2018 roku zmieniającą Uchwałą Nr XLIII/826/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2018 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając zakup usług remontowych oraz zakup materiałów i wyposażenia dla Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią – kwota 35.000,00 zł, dotację podmiotową dla Muzeum Ziemi Krajeńskiej – kwota 80.000,00 zł oraz zadanie inwestycyjne pn. „Budowa parkingu przy ulicy Mickiewicza w Nakle nad Notecią” – kwota 70.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Nr L/994/2018 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 28 czerwca 2018 roku zmieniającą Uchwałą Nr XLIII/826/2017 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2018 przeznaczono zmniejszoną rezerwę zabezpieczając wypłatę odpraw emerytalnych i likwidacyjnych w szkołach podstawowych na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią – kwota 75.000,00 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – na plan 48.063.379,33 zł wydatковано 46.851.957,75 zł, tj. 97,48% planu. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania. Wydatki majątkowe w 2018 roku wyniosły – 7.161.283,38 zł, poniesione na realizację zadań inwestycyjnych związanych z modernizacją obiektów oświatowych oraz na zakupy inwestycyjne, (w tym 843.331,01 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2019).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – planowane wydatki w wysokości 765.102,72 zł zostały zrealizowane w kwocie 641.528,09 zł, tj. 83,85% planu. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki budżetowe na zwalczanie narkomani w wysokości 35.692,47 zł. Kwota 7.943,43 zł dotyczyła zakupu materiałów i wyposażenia oraz środków żywności, kwota 3.345,54 zł zakupu nagród wykorzystanych podczas realizacji zajęć i konkursów profilaktycznych z zakresu zwalczania narkomanii. Kwota 24.403,50 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 605.835,62 zł dotyczyły przeciwdziałania alkoholizmowi i obejmowały: wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) – kwota 85.628,61 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 – 239.440,53 zł obejmowały sfinansowanie kolonii terapeutycznych dla dzieci z rodzin objętych pomocą MGOPS, dofinansowanie profilaktycznych obozów, półkolonii, festynów i warsztatów w ramach Akcji Lato 2018 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 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 175.000,00 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom: dla Nakielskiego Klubu Abstynenta – 22.275,00 zł, Fundacji Civitas – 12.000,00 zł, Fundacji Salus Homini – 7.800,00 zł, Towarzystwa Promocji Zdrowia Psychicznego - Nakielskiego Ośrodka Terapii Uzależnień „Koliber” – 59.205,00 zł oraz klubów i stowarzyszeń sportowych LZS Dąb Potulice – 9.500,00 zł, NTS Trójka – 27.000,00 zł, KS Czarni – 16.000,00 zł, UKS START – 10.000,00 zł, UKS KRZYWOUSTY – 11.220,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie – 105.766,48 zł poniesione zostały na budowę placu zabaw przy ulicy Hallera w Nakle nad Notecią dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

W roku 2018 zostały przyjęte wolne środki z 2017 roku w wydatkach w wysokości 87.102,72 zł. Wykonanie dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu za rok 2018 wyniosło kwotę 634.994,20 zł. Wykonane wydatki w rozdziale 85153 i rozdziale 85154 wyniosły w 2018 roku łącznie 595.761,61 zł. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami, a realizowanymi wydatkami w stosunku do zaplanowanych dochodów i zaplanowanych wydatków stanowi kwotę 126.335,31 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku 2019 po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. bilansu za rok 2018, jako wolne środki.

Dział 852 „Pomoc społeczna” – na plan 11.386.976,69 zł wykonano wydatki w wysokości 11.272.212,35 zł, tj. 98,99% planu.

Wydatki w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zaplanowana kwota w wysokości 1.103.800,00 zł została zrealizowana w kwocie 1.102.891,62 zł, tj. 99,92% planu. Opłacono pobyt za 45 osób przy 419 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 oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” zaplanowana kwota w wysokości 191.778,00 zł została zrealizowana w wysokości 188.909,18 zł, tj. 98,50% planu. Z zadań zleconych na planowaną kwotę 126.704,00 zł w 2018 roku wydatkowano 124.531,29 zł, tj. 98,29%. Zrealizowano wydatki na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za 133 osoby przy 1.267 liczbie składek, pobierające świadczenie pielęgnacyjne i niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. Z zadań własnych realizowanych przez Gminą na planowaną kwotę 65.074,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 64.377,89 zł, tj. 98,93 % opłacając składki ubezpieczenia zdrowotnego dla 143 osób przy 1391 liczbie składek, 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 1.087.219,00 zł została zrealizowana w wysokości 1.087.188,83 zł, tj. 100% planu. Wydatki z dotacji celowej na zadania własne zrealizowano w kwocie 841.219,00 zł, tj. 100% do planu w wysokości 841.219,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej dla 1.067 osób, liczba świadczeń 2.516. Ze środków własnych Gminy plan budżetu wynosi 246.000,00 zł wypłacono 245.969,83 zł, tj. 99,99% na zasiłki celowe.

Wydatki w rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” na zaplanowaną kwotę 1.050.771,58 zł wydatki zrealizowano w wysokości 1.048.305,81 zł, tj. 99,77% planu. Na planowaną kwotę 42.671,58 zł w 2018 roku wydatkowano 40.233,01 zł, tj. 94,29%. Środki przeznaczono na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej realizowanego 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 1.008.100,00 zł wypłacono dodatki mieszkaniowe w wysokości 1.008.072,80 zł. Dodatek mieszkaniowy przyznano 796 gospodarstwom domowym w średniej wysokości 120,00 zł.

W rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” na planowaną kwotę 783.965,00 zł wydatki wykonano w wysokości 769.079,65 zł, tj. 98,10% 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 208 osób, liczba świadczeń 1.531.

Wydatki w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” na planowaną kwotę 2.829.524,11 zł wydatki zrealizowano w kwocie 2.810.529,40 zł, tj. 99,33% planu, w tym: dotacja na zadania własne 417.844,00 zł, dotacja na zadania zlecone 8.398,50 zł. Z dotacji zrealizowano wydatki w wysokości 487.444,00 zł w tym: na wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi na kwotę 472.244,00 zł oraz pozostałe koszty w wysokości 15.200,00 zł. Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego w wysokości 8.319,30 zł za 3 osoby oraz koszty obsługi w wysokości 79,20 zł przy planie 8.513,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące z budżetu Gminy przy planie 2.333.567,11 zł wyniosły 2.314.686,90 zł i przeznaczone były na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 1.836.737,21 zł oraz 477.949,69 zł na artykuły biurowe, paliwo, druki, opłaty pocztowe,

usługi, energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy telefoniczne, szkolenia, koszty podróży służbowych, zakup usług oraz odpis na ZFŚS.

Wydatki w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” na plan 1.274.006,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 1.264.937,57 zł, tj. 99,29% planu. Zrealizowano wydatki przy planie 106.906,00 zł z dotacji celowej z budżetu państwa na usługi specjalistyczne w wysokości 106.261,00 zł, tj. 99,40 %, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania, o których mowa w art.18 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Z tej formy pomocy skorzystały 144 osoby przy 2.503 liczbach świadczeń. Ze środków własnych Gminy przy planie budżetu 1.167.100,00 zł wydano środki w wysokości 1.158.676,57 zł, tj. 99,28%.

Wydatki w rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” na plan 1.023.194,00 zł wydatki wykonano w kwocie 1.007.516,54 zł, tj. 98,47% planu, w tym: na zadania własne wydatkowano 205.502,50 zł oraz z dotacji celowej na zadania własne w wysokości 802.014,04 zł. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, z czego pomoc w formie posiłku szkolnego to kwota 128.780,30 zł oraz w formie zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę 581.152,74 zł. Podopieczni MGOPS skorzystali z obiadów w stołówce w wysokości 92.081,00 zł.

Wydatki w rozdziale 85278 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” na plan 4.600,00 zł wykonano wydatki w kwocie 4.600,00 zł, tj. 100,00%. Wydatki na świadczenia społeczne zrealizowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w wysokości 4.600,00 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.

Wydatki w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” na plan 2.038.119,00 zł wydatki wykonano w kwocie 1.988.253,75 zł, tj. 97,55% planu. Ze środków własnych Gminy wydano środki na świadczenia społeczne w kwocie 522.214,16 zł, w tym związane z pracami społeczno – użytecznymi w kwocie 85.543,60 zł oraz schronieniem w kwocie 285.862,70 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 150.807,86 zł przeznaczone były na wynagrodzenie osobowe wraz z pochodnymi, koszty dowozu posiłków, koszty wyposażenia Domu Dziennego Pobytu oraz inne wydatki. Z dotacji celowej na zadania własne plan budżetu wynosi 45.119,00 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 45.119,00 zł, tj.100% z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015 – 2020 – rezerwa celowa cz. 83, poz. 55 ustawy budżetowej na 2018 r.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – na plan 490.547,99 zł wydatki wykonano w kwocie 454.638,37 zł, tj. 92,68% planu. Wydatki w powyższym dziale obejmowały realizację Projektu pn. „Rodzina – jesteśmy dla siebie”- na planowaną kwotę w wysokości 166.867,27 zł wydatki wykonano w kwocie 159.769,98 zł, tj. 95,75% oraz realizację Projektu „Nakło dla Seniora” - na planowaną kwotę w wysokości 217.725,52 zł, wykonano w kwocie 202.094,15 zł tj.92,82% współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9. Solidarne społeczeństwo realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. W części oświatowej realizacja wydatków przedstawiona została w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – na plan 1.688.760,00 zł wydatki wykonano w kwocie 1.584.613,25 zł, tj. 93,83%. Szczegółowy opis realizacji wydatków przedstawiony został w Załączniku Nr 14 do niniejszego sprawozdania.

Dział 855 „Rodzina” – na plan 34.679.402,00 zł wydatki wykonano w kwocie 34.207.276,96 zł, tj. 98,64% planu.

Wydatki w rozdziale 85501 „Świadczenia wychowawcze” na plan 19.904.397,00 zł wydatkowano 19.624.300,49 zł, tj. 98,59% planu. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 19.346.837,18 zł oraz na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 232.259,96 zł. Pozostałe środki w wysokości 45.203,35 zł przeznaczono na zakupy artykułów biurowych (druki, papier) opłaty pocztowe, telefony, szkolenia oraz odpis na ZFSS. 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 12.775.456,00 zł wydatki wykonano w kwocie 12.604.236,15 zł, tj. 98,66% planu. Z zadań zleconych na planowaną kwotę 12.750.256,00 zł wydatkowano 12.579.036,15 zł, tj. 98,66%. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 11.666.435,93 zł, w tym: zasiłków rodzinnych z dodatkami w wysokości 8.714.151,84 zł oraz świadczeń dla opiekuna w wysokości 141.664,34 zł, świadczenie złotówka za złotówkę w kwocie 194.657,93 zł, świadczenie rodzicielskie w kwocie 904.608,70 zł, fundusz alimentacyjny w kwocie 1.699.353,12 zł oraz za życiem w wysokości 12.000,00 zł. Przeznaczono również środki na składki emerytalno - rentowe za podopiecznych w wysokości 571.635,70 zł dla 190 osób i 1.030 świadczeń. Na wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów wydano środki w wysokości 340.964,52 zł, z tego: 334.244,52 zł na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Pozostałe wydatki w wysokości 6.720,00 zł przeznaczono na zakup artykułów biurowych, prowizje bankowe, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty pocztowe oraz na szkolenia pracowników. 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. Ze środków własnych gminy na planowaną kwotę 25.200,00 zł wydano środki w kwocie 25.200,00 zł, tj.100%.

Wydatki w rozdziale 85503 „Karta Dużej Rodziny” na plan 980,00 zł wykonano wydatki w kwocie 790,00 zł, tj. 80,61% 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 2018 rok.

Wydatki w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” na plan 1.477.569,00 zł wydatki wykonano w kwocie 1.460.081,17 zł, tj. 98,82% planu. Z dotacji celowej na zadania zlecone na planowaną kwotę 1.205.620,00 zł w 2018 roku wydatkowano 1.203.272,04 zł, tj. 99,80% planu. Zrealizowano wydatki w wysokości 1.166.700,00 zł oraz koszty obsługi w wysokości 36.572,04 zł dotyczące Programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” (Dz. U. z 2018 r.poz.1061) oraz pismem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 5 czerwca 2018 r. DSR -IV-074.31.2018.GJ z zastrzeżeniem, iż na wynagrodzenia i inne środki dla osób realizujących zadania związane z realizacją programu, Gmina przeznacza nie mniej niż 80% dotacji otrzymanej na koszty realizacji (§ 33 ust. 5 rozporządzenia).

Z dotacji celowej na planowaną kwotę 31.849,00 zł wydatkowano 31.849,00 zł, tj.100%. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na zatrudnienie przez Gminę asystentów rodziny w

ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018 rok, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Ze środków Gminy na planowaną kwotę w wysokości 240.100,00 zł, wydatkowano 224.960,13 zł, tj. 93,69 %. Wydatkowano środki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki ZUS na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 191.043,08 zł dla 2 asystentów rodziny oraz dla 2 pracowników placówki opiekuńczo-wychowawczej. Pozostałe wydatki zostały przeznaczone na materiały biurowe, koszty podróży służbowej, zakup usług pozostałych, zakup środków żywności oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 33.917,05 zł.

Rozdział 85505 „Tworzenie i funkcjonowanie żłobków” planowane wydatki w wysokości 75.100,00 zł wykonano w kwocie 72.000,00 zł, co stanowi 95,87% 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 18.900,00 zł wykonano w kwocie 18.900,00 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 427.000,00 zł wydatki wykonano w kwocie 426.969,15 zł, tj. 99,99% 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.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – na plan 19.330.575,44 zł wydatki wykonano w kwocie 18.495.909,10 zł, tj. 95,68% planu, w tym na: gospodarkę ściekową i ochronę wód – 301.762,02 zł, gospodarkę odpadami komunalnymi – 4.403.469,73 zł, oczyszczanie miasta i wsi – 254.267,84 zł, utrzymanie zieleni – 119.598,37 zł, ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu – 620.759,77 zł, schroniska dla zwierząt (obejmowało realizację programu opieki nad zwierzętami na terenie Gminy, partycypacja w kosztach utrzymania schroniska, przyjęcie do schroniska bezpańskich psów) – 42.578,00 zł, oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.912.218,25 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 – 15.585,48 zł, wydatki bieżące związane z usuwaniem szkód spowodowanych warunkami atmosferycznymi poniesione na zakup usług pozostałych związanych z pracą rębakiem, wrywaniem i usuwaniem pniaków i korzeni oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów azbestowych (23,1 Mg), zagospodarowanie odpadów papy – 41.408,56 zł, wydatki rzeczowe pozostałe – 1.683.846,67 zł (środki Zakładu Robót Publicznych – kwota 1.917.045,61 zł). Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 9.568.800,44 zł, (w tym 173.500,00 zł stanowią wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2019).

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 2018 kwotę 4.403.469,73 zł, z planu wynoszącego 4.433.528,57 zł, tj. 99,32%. Poniesione w 2018 r. koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi obejmują: odbieranie, transport, przeładunek, 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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. Odebrane przez Konsorcjum odpady zmieszane dostarczane były do stacji przeładunkowej w Rozwarzynie, skąd odbierane były we własnym zakresie przez Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych PRONATURA Sp. z o.o. 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.

Wydatki obejmowały również realizację programu WFOŚiGW w Toruniu pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nakło nad Notecią” – 42.855,92 zł oraz realizację gminnego programu usuwania odpadów azbestowych - zgodnie z § 1 ust. 1 pkt.1 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 – 23.672,65 zł. Łącznie z terenu gminy usunięto 122,064 Mg odpadów azbestowych.

Na zadania związane z oczyszczaniem miast i wsi na plan 287.300,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 254.267,84 zł, tj. 88,50% 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. Wydatki obejmowały 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 pomieszczenie socjalno – magazynowe dla skazanych wykonujących prace porządkowe na terenie Potulic, 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 128.341,36 zł wydatki zrealizowano w kwocie 119.598,37 zł, tj. 93,19% planu, które obejmowały utrzymanie zieleni na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią, w tym zakup materiału nasadzeniowego i materiałów związanych z ochroną zieleni, koszty usług pielęgnacji, wycinek i ochrony drzew kasztanowych (montaż i demontaż pułapek i dyspenserów), opracowanie koncepcji zagospodarowania i odnowy parków.

W ramach ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu na plan 623.522,16 zł wydatki zrealizowano w kwocie 620.759,77 zł, tj. 99,56% 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 – (zrealizowano 98 wniosków) – kwota 122.000,00 zł, dotacje celowe udzielone w ramach programu EKOPIEC współfinansowanego przez WFOŚiGW w Toruniu (zrealizowano 24 wnioski) – kwota 96.000, 00 zł, 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 – kwota 18.373,74 zł, realizacja dotacji celowych w ramach programu priorytetowego: „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” (zrealizowano 37 wniosków, efektem których było zlikwidowanie 62 starych źródeł ciepła i zainstalowanie niskoemisyjnych systemów grzewczych w ilości 45 szt.) – kwota 364.574,40 zł. Ponadto utworzono system monitorowania jakości powietrza na terenie Nakła nad Notecią. Koszty objęły zakup i uruchomienie czterech sensorów powietrza, trzech monitorów oraz tablicy LED – kwota 19.811,63 zł.

Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 9.548.988,81 zł, w tym kwota – 364.574,40 zł stanowiła dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, tj. na realizację zadania polegającego na ograniczeniu niskiej emisji związanej z podnoszeniem efektywności energetycznej oraz wykorzystaniem układów wysokosprawnej kogeneracji i odnawialnych źródeł energii, w szczególności likwidacją lokalnych źródeł ciepła oraz kwota – 9.184.414,41 zł obejmowała wydatki poniesione w ramach realizacji zadań inwestycyjnych pn. „Utworzenie systemu monitorowania jakości powietrza na terenie miasta Nakło nad Notecią” – 19.811,63 zł, pn. „Przebudowa oświetlenia przy przejściach dla pieszych na terenie Gminy Nakło nad Notecią” – 84.000,00 zł, pn. „Odbudowa fontanny w Sołectwie Potulice” – 97.295,53 zł, pn. „Centrum Rozwoju Społecznego w Nakle nad Notecią z obiektem użyteczności publicznej” – 74.925,00 zł, pn. „Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią – budynek szkoły oraz budynek Sali gimnastycznej i zaplecza wraz z biblioteką” – 386.167,12 zł, pn. „Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią” – 2.060.213,04 zł, pn. „Termomodernizacja obiektów Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią” – 6.287.890,48 zł, pn. „Opracowanie Koncepcji Programowo przestrzennej wraz z założeniami Programu Funkcjonalno-Użytkowego celem odprowadzenia wód do ciek Rokitka z terenu Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Sadki” – 61.254,00 zł, pn. „Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych” – 24.600,00 zł, pn. „Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkolno Przedszkolnego Potulicach” – 90.579,24 zł, pn. „Termomodernizacja obiektu Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią” – 17.490,00 zł, (w tym kwota 173.500,00 zł stanowi wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2019).

W roku 2018 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 2017 roku w wysokości 28.220,47 zł. Wykonanie dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za rok 2018 wyniosło

kwotę 113.927,16 zł. Wykonane wydatki w rozdziałach 01009, 90002, 90004, 90005 i 90019 wyniosły w 2018 roku łącznie 133.575,16 zł. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami w stosunku do zaplanowanych dochodów i zaplanowanych wydatków stanowi kwotę 8.572,47 zł, która zostanie przyjęta do budżetu roku 2019 po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. bilansu za rok 2018 jako wolne środki.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – na plan 5.209.140,64 zł wydatkowano 5.158.811,94 zł, tj. 99,03%. Wydatkowana kwota obejmuje dotacje podmiotowe w kwocie 3.800.000,00 zł, w tym przekazane dla Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią – 2.115.000,00 zł, dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią – 1.290.000,00 zł, dla Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią – 395.000,00 zł, dotacje celowe w kwocie 1.069.597,40 zł, w tym na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 468.000,00 zł, na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – 601.597,40 zł przyznanych Nakielskiemu Ośrodkowi Kultury oraz Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią na realizację zadań inwestycyjnych, dotacje celowe dla stowarzyszeń na zorganizowanie zadań z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w wysokości 40.974,69 zł. Wydatki rzeczowe z zakresu świetlic wiejskich i pozostałych wydatków wyniosły w roku 2018 kwotę 123.237,76 zł. Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 125.002,09 zł, na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Polichnie” – 18.259,40 zł oraz pn. „Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności społecznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu oraz drogami dojazdowymi w Rozwarzynie”, pn. „Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności społecznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kazinie”, pn. „Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności wsi w miejscowości Wieszki wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – łącznie 106.742,69 zł, (w tym kwota 49.000,00 zł stanowi wydatki niewygasające, których realizacja nastąpi w roku 2019).

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – na plan 334.000,00 zł wydatki wykonano w kwocie 332.505,16 zł, tj. 99,55% planu, które obejmowały wydatki majątkowe poniesione w formie dotacji celowych przyznanych Nakielskiemu Ośrodkowi Kultury w Nakle nad Notecią na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji, tj. na realizację zadania pn. „Modernizacja elementów budynku świetlicy wiejskiej w Sucharach” – 317.494,85 zł oraz pn. „Modernizacja dachów w obiektach świetlic wiejskich w Chrzastowie i Gorzeniu oraz na wieży w Parku Sobieskiego w Nakle nad Notecią” – 15.010,31 zł realizowanych 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 4.324.984,00 zł wydatkowano 4.236.787,35 zł, tj. 97,96%.

Wydatki w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wyniosły 1.494.623,09 zł i dotyczyły wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz pochodnych od wynagrodzeń – 46.649,16 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 – 85.063,93 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 – 1.362.910,00 zł.

W okresie sprawozdawczym w rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” Gmina poniosła wydatki w kwocie – 442.867,26 zł związane z dotacjami celowymi dla

klubów i organizacji sportowych poniesione w kwocie 248.216,85 zł oraz wydatki na wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń – 49.252,81 zł, nagrody konkursowe w kwocie – 50.252,46 zł, wydatki rzeczowe w kwocie – 95.145,14 zł. W okresie sprawozdawczym Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią był organizatorem lub współorganizatorem imprez sportowo – rekreacyjnych i zawodów sportowych.

Wydatki w ramach pozostałej działalności poniesione w kwocie 2.299.297,00 zł obejmowały wydatki bieżące w kwocie – 319.356,40 zł, poniesione na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w kwocie 73.751,57 zł, nagrody o charakterze szczególnym – 75.604,83 zł, dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom wyniosły 170.000,00 zł.

Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 3.342.850,60 zł, w tym na wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego Nakielskiej Administracja Domów Mieszkalnych Spółka z o. o. w Nakle nad Notecią – 1.325.310,00 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 2018 r. (Kryta Pływalnia Naquarius) oraz na realizację zadań inwestycyjnych – 2.017.540,60 zł polegających na przebudowie obiektów sportowych, tj. pn. „Przebudowa części obiektu krytej pływalni na potrzeby kręgielni w Nakle nad Notecią” – 37.600,00 zł, pn. „Przebudowa stadionu miejskiego im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią” – 156.780,00 zł, budową infrastruktury aktywnego wypoczynku na zadania pn. „Budowa infrastruktury przy kortach tenisowych w Nakle nad Notecią” – 134.292,88 zł, pn. „Budowa centrum aktywnego wypoczynku w Nakle nad Notecią - budowa skateparku” – 1.642.784,51 zł oraz pn. „Zakup kontenerowego budynku gospodarczego na potrzeby obsługi rzutni lekkoatletycznej do rzutu dyskiem i młotem w Nakle nad Notecią” – 18.972,90 zł i pn. „Street workout – zakup i zainstalowanie urządzeń do „Kalisteniki” – 27.110,31 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 16.623.367,54 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 16.245.989,36 zł.

Wydatki bieżące wyniosły 476.674,36 zł i dotyczyły programu pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 0,00 zł, programu pn. „*Promowanie Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako przyjaznego przedsiębiorcom dzięki promocji terenów inwestycyjnych położonych w Toruniu, Sępólnie Krajeńskim oraz Nakle nad Notecią*” – kwota 35.053,08 zł, programu pn. „*Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT*” – kwota 17.909,03 zł, programu pn. „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 34.435,96 zł, (w tym: 30.698,95 zł wydatki niewygasające), programu pn. „*Being voices, not echoes.*

Peer mediation through the XXI century School” – kwota 0,00 zł, programu pn. *„Bądźmy zjednoczeni w UE wspólnie się ucząc i podróżując*” – kwota 61.837,92 zł, (w tym: 36.632,06 zł wydatki niewygasające), programu pn. *„Otwarty nauczyciel poprowadzi uczniów do sukcesu*” – kwota 0,00 zł, programu pn. *„Rodzina – jesteśmy dla siebie*” – kwota 159.769,98 zł, programu pn. *„Innowacyjna edukacja dla szkół w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią*” – kwota 92.774,24 zł, programu pn. *„Nakło dla Seniora*” – kwota 74.894,15 zł, Wydatki majątkowe wyniosły 15.769.315,00 zł i dotyczyły programu pn. *„Przebudowa ulicy Młyńskiej w Nakle nad Notecią*” – kwota 2.756.650,09 zł, programu pn. *„Budowa parkingu „Park and Ride” przy dworcu PKP w Nakle nad Notecią wraz z połączeniem z istniejącą infrastrukturą komunikacyjną*” – 851.404,07 zł, programu pn. *„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” – kwota 18.775,95 zł, programu pn. *„Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania zaplecza gospodarczego na dzienny dom pobytu w Nakle nad Notecią*” – kwota 1.398.817,81 zł, programu pn. *„Zakup samochodu dla osób niesamodzielnych w ramach projektu Nakło dla Seniora*” – kwota 127.200,00 zł, programu pn. *„Termomodernizacja obiektów Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią - budynek szkoły oraz budynek sali gimnastycznej i zaplecza wraz z biblioteką*” – kwota 386.167,12 zł, programu pn. *„Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią*” – kwota 2.060.213,04 zł, programu pn. *„Termomodernizacja obiektów Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią*” – kwota 6.287.890,48 zł, (w tym: 100.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. *„Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych*” – kwota 24.600,00 zł, programu pn. *„Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Potulicach*” – kwota 90.579,24 zł, programu pn. *„Termomodernizacja obiektu Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią*” – kwota 17.490,00 zł, programu pn. *„Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności społecznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu oraz drogami dojazdowymi w Rozwarzynie*” – kwota 18.749,00 zł, (w tym: 17.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. *„Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności społecznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kazinie*” – kwota 20.212,49 zł, (w tym: 17.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. *„Przebudowa istniejącego budynku na centrum aktywności wsi w miejscowości Wieszki wraz z infrastrukturą towarzyszącą*” – kwota 67.781,20 zł, (w tym: 15.000,00 zł wydatki niewygasające), programu pn. *„Budowa centrum aktywnego wypoczynku w Nakle nad Notecią - budowa skateparku*” – kwota 1.642.784,51 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 18.296.819,27 zł, w trakcie roku zwiększono plan wydatków o kwotę 5.002.992,54 zł oraz dokonano zmniejszenia w kwocie 6.676.444,27 zł.

Planowane wydatki w wysokości 166.821.052,01 zł według Zarządzenia Nr 201/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 28 grudnia 2018 roku z podziałem na: wydatki bieżące 124.877.030,61 zł, w tym:

- wynagrodzenia w wysokości 37.171.083,18 zł,
- pochodne od wynagrodzeń w wysokości 7.816.398,10 zł,
- dotacje w wysokości 10.403.587,60 zł,
- świadczenia społeczne i stypendia w wysokości 37.262.936,15 zł,
- obsługa długu w wysokości 1.475.000,00 zł,
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.697.679,00 zł,
- rezerwy w wysokości 440.000,00 zł,

- pozostałe wydatki bieżące 28.610.346,58 zł,
wydatki majątkowe 41.944.021,40 zł.

Wykonane wydatki w wysokości 162.468.520,98 zł według Zarządzenia Nr 201/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 28 grudnia 2018 roku (w odniesieniu do planu) z podziałem na:

wydatki bieżące 121.253.638,55 zł, w tym:

- wynagrodzenia w wysokości 36.630.851,79 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń w wysokości 7.419.172,16 zł,
 - dotacje w wysokości 10.366.646,96 zł,
 - świadczenia społeczne i stypendia w wysokości 36.856.110,26 zł,
 - obsługa długu w wysokości 1.474.984,74 zł,
 - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.695.396,63 zł,
 - rezerwy w wysokości 0,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące 26.810.476,01 zł
- wydatki majątkowe 41.214.882,43 zł.

Na koniec grudnia 2018 roku Gmina miała następujące zobowiązania:

- Urząd Miasta i Gminy – 1.060.976,65 zł,
- Oświata – 2.829.145,89 zł,
- Zakład Robót Publicznych – 95.832,33 zł,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 429.692,73 zł,
- Nakielski Ośrodek Kultury – 22.120,98 zł,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna – 4.145,66 zł,
- Muzeum Ziemi Krajeńskiej – 6.698,66 zł.

Zobowiązania Urzędu Miasta i Gminy na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 455.888,87 zł,
- zobowiązań z tytułu diet radnych Rady Miejskiej – 34.709,68 zł za grudzień 2018 r.,
- zobowiązań z tytułu diet sołtysów – 4.896,00 zł za miesiąc grudzień 2018 r.,
- zobowiązań z tytułu diet przewodniczących samorządów miejskich – 1.764,00 zł za miesiąc grudzień 2018 r.,
- zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu składek PFRON – 8.349,00 zł,
- zobowiązania wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 466.145,76 zł,
- zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na Fundusz Pracy naliczonych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 89.223,34 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Oświaty na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 101.326,16 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne – 985.967,87 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 1.735.051,81 zł,
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (rozliczenie absencji pracowników za miesiąc grudzień 2018) – 6.629,09 zł,
- zobowiązania z tytułu ryczału za używanie do celów służbowych prywatnego samochodu osobowego za miesiąc grudzień 2018 – 170,96 zł.

Zobowiązania Zakładu Robót Publicznych na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań dostawców – 3.448,07 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, składki funduszu pracy, składki funduszu emerytur pomostowych – 14.357,22 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 78.027,04 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 82.406,35 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 23.258,00 zł,
- zobowiązań wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 192.182,02 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i na Fundusz Pracy – 126.158,98 zł,
- zobowiązania pozostałe – 5.687,38 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Nakielskiego Ośrodka Kultury na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 13.606,98 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT – 8.514,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 4.145,66 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Muzeum Ziemi Krajeńskiej na dzień 31.12.2018 roku dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 3.773,47 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego oraz ZUS – 82,00 zł,
- zobowiązań pozostałych – 2.843,19 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.