



# DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 28 lipca 2005 r.

Nr 96

TREŚĆ:

Poz.:

## UCHWAŁY RAD GMIN I POWIATÓW:

- 1280** - Nr XXVII/198/05 Rady Powiatu Braniewskiego z dnia 30 czerwca 2005 r. w sprawie zmiany Statutu Powiatu Braniewskiego..... 5432
- 1281** - Nr XXXII/1/05 Rady Miejskiej w Mrągowie z dnia 29 czerwca 2005 r. w sprawie zmiany uchwały Nr XXIX/10/05 z dnia 17 marca 2005 r. dotyczącej ustalenia regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Mrągowa. .... 5444
- 1282** - Nr XXXIII/248/05 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 27 kwietnia 2005 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za rok 2004. .... 5445
- 1283** - Nr XXVI/151/05 Rady Gminy Lubawa z dnia 29 kwietnia 2005 r. w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy za rok 2004..... 5462

## DECYZJA PREZESA URZĘDU REGULACJI ENERGETYKI:

- 1284 - Nr OGD-4210-29(13)/2005/1184/IV/KK z dnia 25 lipca 2005 r. .... 5482

### 1280

#### UCHWAŁA Nr XXVII/198/05 Rady Powiatu Braniewskiego z dnia 30 czerwca 2005 r.

#### w sprawie zmiany Statutu Powiatu Braniewskiego.

Na podstawie art. 12 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tj. z 2001 roku Dz. U. Nr 142, poz. 1592, z późn. zmianami), w związku z § 77 Statutu Powiatu Braniewskiego w brzmieniu uchwalonym uchwałą Rady Powiatu Nr XV/83/03 z dnia 14 listopada 2003 roku w sprawie zmiany Statutu Powiatu Braniewskiego Rada Powiatu Braniewskiego uchwała, co następuje:

**§ 1.** W załączniku Nr 1 do uchwały Rady Powiatu Braniewskiego Nr 111/19/99 z dnia 27 stycznia 1999 roku w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Braniewskiego w brzmieniu uchwalonym uchwałą Rady Powiatu Nr XV/83/03 z dnia 14 listopada 2003 roku w sprawie zmiany Statutu Powiatu Braniewskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 52, ust. 2 otrzymuje brzmienie: „2. Zarząd Powiatu składa się z 5 członków, w tym: Starosta jako Przewodniczący, Wicestarosta i 3 członków.”;
- 2) w § 53 ust. 1 otrzymuje brzmienie: „1. Z Przewodniczącym Zarządu i Wicestarosta nawiązuje się stosunek pracy na podstawie wyboru.”;

3) w § 55 ust. 7 otrzymuje brzmienie:  
„7. Starosta jest właściwy do nawiązania stosunku pracy z Wicestarosta.”;

4) w § 66 ust. 2 pkt 4 otrzymuje brzmienie:  
„4) Zespół Szkół Liceum Ogólnokształcące im. Feliksa Nowowiejskiego w Braniewie”.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3.** Ustala się tekst jednolity Statutu Powiatu Braniewskiego stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Przewodniczący Rady  
Marian Klukowski

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr XXVII/198/05  
Rady Powiatu Braniewskiego  
z dnia 30 czerwca 2005 r.

## **Rozdział 1 Przepisy ogólne.**

**§ 1.** Powiat Braniewski, zwany dalej „Powiatem”, stanowi lokalną wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców Powiatu oraz terytorium obejmujące:

- 1) Miasto Braniewo,
- 2) Gminę Braniewo,
- 3) Miasto i Gminę Frombork,
- 4) Gminę Lelkowo,
- 5) Miasto i Gminę Pieniężne,
- 6) Gminę Płoskinia,
- 7) Gminę Wilczęta.

**§ 2.** Siedzibą władz Powiatu jest miasto Braniewo.

**§ 3. 1.** Powiat ma osobowość prawną.

2. Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność.

**§ 4. 1.** Powiat posiada własny herb i flagę, których wzory i opisy stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do Statutu Powiatu Braniewskiego.

2. Herb i flaga Powiatu Braniewskiego podlega ochronie prawnej.

3. Użytkowe stosowanie symboli Powiatu określonych w ust. 1 wymaga każdorazowo pisemnej zgody Rady Powiatu.

**§ 5. 1.** Do zakresu działania Powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponad gminnym.

2. Do zadań publicznych Powiatu, należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.

3. Powiat wykonuje także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te sprawy jako należące do zakresu działania Powiatu.

4. Powiat może zwracać z organami administracji rządowej porozumienia w sprawie wykonywania zadań publicznych z zakresu administracji rządowej.

5. Powiat może zawierać porozumienia w sprawie powierzenia zadań publicznych z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego, a także Województwem Warmińsko-Mazurskim.

**§ 6. 1.** W celu wykonywania zadań Powiat może tworzyć jednostki organizacyjne i zawierać umowy z innymi podmiotami.

2. Powiat nie może prowadzić działalności gospodarczej wykraczającej poza zadania o charakterze użyteczności publicznej.

3. Tworzenie jednostek organizacyjnych, o których mowa w ust. 1, następuje w drodze uchwały Rady Powiatu.

## **Rozdział 2 Organy Powiatu.**

**§ 7.** Organami Powiatu są:

- 1) Rada Powiatu,
- 2) Zarząd Powiatu.

### **Rada Powiatu.**

**§ 8. 1.** Rada Powiatu jest organem stanowiącym i kontrolnym Powiatu.

2. Kadencja Rady trwa 4 lata, licząc od dnia wyborów.

3. Radni są wybierani w wyborach bezpośrednich. Zasady i tryb przeprowadzania wyborów do Rady Powiatu określa ustawa z dnia 16 lipca 1998 r. Ordynacja wyborcza do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw (Dz. U. Nr 95, poz. 602). W skład Rady Powiatu wchodzi 17 radnych.

**§ 9.** Do wyłącznej własności Rady Powiatu należy:

- 1) stanowienie prawa miejscowego, w tym statutu Powiatu,
- 2) wybór i odwołanie Zarządu Powiatu oraz ustalenie wynagrodzenia jego przewodniczącego,
- 3) powoływanie i odwoływanie, na wniosek Starosty, Sekretarza Powiatu i Skarbnika Powiatu,
- 4) stanowienie o kierunkach działania Zarządu Powiatu oraz rozpatrywanie sprawozdań z działalności Zarządu, w tym z działalności finansowej,
- 5) uchwalanie budżetu Powiatu,
- 6) rozpatrywanie sprawozdań z wykonania budżetu oraz podejmowanie uchwały w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatu z tego tytułu,
- 7) podejmowanie uchwał w sprawach wysokości podatków i opłat w granicach określonych ustawami,
- 8) podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych Powiatu dotyczących:
  - a) zasad nabycia, zbycia i obciążania nieruchomości oraz ich wydzierżawiania lub wynajmowania na

- okres dłuższy niż trzy lata, ile przepisy ustaw nie stanowią inaczej,
- b) emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu,
  - c) zaciągania długoterminowych pożyczek i kredytów,
  - d) ustalania maksymalnej wysokości pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez Zarząd oraz maksymalnej wysokości pożyczek i poręczeń udzielanych przez Zarząd Powiatu w roku budżetowym,
  - e) zobowiązań w zakresie podejmowania inwestycji i remontów o wartości przekraczającej granicę ustaloną corocznie przez Radę Powiatu,
  - f) tworzenia i przystępowania do związków, stowarzyszeń, fundacji i spółdzielni oraz ich rozwiązywania i występowania z nich,
  - g) tworzenia i przystępowania do spółek, ich rozwiązywania i występowania z nich oraz określania zasad wnoszenia wkładów, obejmowania, nabywania i zbywania udziałów i akcji,
  - h) współdziałania z innymi powiatami i z gminami, jeżeli związane jest to z koniecznością wydzielenia majątku,
  - i) tworzenia, przekształcania i likwidacji jednostek organizacyjnych oraz wyposażania ich w majątek,
- 8a) podejmowanie uchwał w sprawie zadań z zakresu administracji rządowej oraz w sprawie powierzenia zadań publicznych jednostkom samorządu terytorialnego i Województwu Warmińsko-Mazurskiemu,
- 9) określanie wysokości sumy, do której Zarząd Powiatu może samodzielnie zaciągać zobowiązania,
- 9a) podejmowanie uchwał w sprawach współpracy ze społecznościami lokalnymi innych państw oraz przystępowanie do międzynarodowych zrzeszeń społeczności lokalnych,
- 9b) uchwalanie powiatowego programu zapobiegania przestępczości oraz ochrony bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego,
- 9c) uchwalanie powiatowego programu przeciwdziałaniu bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
- 10) podejmowanie uchwał w sprawie herbu Powiatu i flagi Powiatu,
- 10a) podejmowanie uchwał w sprawie zasad udzielania stypendiów dla uczniów i absolwentów,
- 11) podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji Rady Powiatu.

**§ 10.** 1. Uchwały Rady Powiatu są podejmowane zwykłą większością głosów w obecności co najmniej połowy ustawowego składu Rady w głosowaniu jawnym, chyba że przepisy ustawowe stanowią inaczej.

2. Odrzucenie w głosowaniu uchwały o udzieleniu absolutorium jest równoznaczne z przyjęciem uchwały o nie udzieleniu absolutorium.

3. Uchwałę w sprawie absolutorium Rada Powiatu podejmuje bezwzględną większością głosów ustawowego składu Rady.

**§ 11.** 1. Rada Powiatu wybiera ze swego grona Przewodniczącego i dwóch Wiceprzewodniczących bezwzględną większością głosów w obecności co najmniej połowy ustawowego składu Rady Powiatu, w głosowaniu tajnym.

2. Zadaniem Przewodniczącego jest wyłącznie organizowanie pracy Rady Powiatu oraz prowadzenie jej obrad.

3. Odwołanie Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady Powiatu następuje na wniosek co najmniej 1/4 ustawowego składu Rady Powiatu, w trybie określonym w ust. 1

4. W przypadku rezygnacji Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczących, Rada Powiatu podejmuje uchwałę w sprawie przyjęcia tej rezygnacji zwykłą większością głosów, nie później niż w ciągu jednego miesiąca od dnia złożenia rezygnacji.

5. Niepodjęcie uchwały, o której mowa w §4, w ciągu 1 miesiąca od dnia złożenia rezygnacji jest równoznaczne z przyjęciem rezygnacji przez Radę Powiatu z upływem ostatniego dnia miesiąca, w którym powinna być podjęta uchwała.

**§ 12.** 1. Rada Powiatu obraduje na sesjach zwoływanych przez Przewodniczącego, w miarę potrzeb co najmniej raz na kwartał.

2. Na wniosek co najmniej % ustawowego składu Rady Powiatu, Zarządu Powiatu lub Starosty, Przewodniczący jest obowiązany zwołać sesję w ciągu 7 dni od dnia złożenia wniosku.

3. Pierwszą sesję nowo wybranej Rady Powiatu zwołuje Przewodniczący Rady poprzedniej kadencji w terminie przypadającym w ciągu 7 dni po ogłoszeniu zbiorczych wyników wyborów do rad powiatów na obszarze całego kraju lub w przypadku wyborów przedterminowych w ciągu 7 dni po ogłoszeniu wyników wyborów do Rady Powiatu.

4. Pierwszą sesję nowo wybranej Rady Powiatu, do czasu wyboru Przewodniczącego Rady Powiatu, prowadzi najstarszy wiekiem radny, a w przypadku jego nieobecności najstarszy wiekiem radny obecny na tej sesji.

5. Przed objęciem mandatu radni składają ślubowanie.

6. Ślubowanie odbywa się w ten sposób, że prowadzący pierwszą sesję nowo wybranej Rady Powiatu czyta treść roty, a wywołani kolejno, przez najmłodszego wiekiem radnego, radni stojąc podnoszą prawą rękę i wypowiadają słowo „ślubuję”. Ślubowanie może być złożone z dodaniem zdania „Tak mi dopomóż Bóg”.

**§ 13.** 1. Rada Powiatu działa zgodnie z uchwalonym planem pracy.

2. W razie potrzeby, Rada Powiatu może dokonywać zmian i uzupełnień w planie pracy.

**§ 14.** 1. Przewodniczący Rady Powiatu przygotowuje i zwołuje sesje Rady.

2. O sesji zawiadamia się wszystkich radnych co najmniej na 7 dni przed terminem rozpoczęcia obrad.

Zawiadomienie powinno zawierać: miejsce, dzień i godzinę rozpoczęcia sesji, do zawiadomienia dołącza się porządek obrad wraz z projektami uchwał.

3. Materiały na sesję, w szczególności projekty uchwał, doręcza się na 7 dni przed rozpoczęciem sesji, z tym że materiały na sesje, których przedmiotem jest uchwalenie budżetu powiatu oraz rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu, doręcza się radnym co najmniej na 14 dni przed rozpoczęciem sesji.

**§ 15.** 1. Rada Powiatu rozpatruje na sesjach i rozstrzyga w drodze uchwał wszystkie sprawy należące do jej kompetencji, określone w ustawie o samorządzie powiatowym oraz w innych ustawach, a także w przepisach wydanych na podstawie ustaw.

2. Rada Powiatu, w formie uchwał, wyraża opinie i zajmuje stanowisko w sprawach związanych z realizacją kompetencji stanowiących i kontrolnych.

**§ 16.** 1. Przed każdą sesją Przewodniczący Rady Powiatu, po zasięgnięciu opinii Starosty, ustala listę gości zaproszonych na sesję.

2. W sesjach Rady Powiatu uczestniczą, z głosem doradczym, Sekretarz i Skarbnik Powiatu.

3. Do udziału w sesjach Rady Powiatu mogą zostać zobowiązani kierownicy powiatowych służb, inspekcji i straży oraz innych jednostek organizacyjnych Powiatu.

4. Zarząd Powiatu jest obowiązany udzielić wszelkiej pomocy w przygotowaniu i obsłudze sesji Rady Powiatu.

**§ 17.** 1. Sesje Rady Powiatu są jawne, chyba że przepisy ustaw stanowią inaczej.

2. Zawiadomienie o terminie, miejscu i przedmiocie sesji Rady Powiatu powinno zostać podane do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w siedzibie Zarządu Powiatu oraz w siedzibach zarządów gmin Powiatu.

3. Porządek obrad sesji Rady Powiatu powinien zostać wyczerpany w zasadzie na jednym posiedzeniu. Na wniosek Przewodniczącego Rady lub radnego, Rada Powiatu może postanowić o przerwaniu obrad i ich kontynuowaniu w innym terminie na kolejnym posiedzeniu tej samej sesji.

4. O przerwaniu obrad zgodnie z ust. 3, Rada Powiatu może postanowić w szczególności ze względu na niemożliwość wyczerpania porządku obrad lub konieczność jego rozszerzenia, potrzebę dostarczenia dodatkowych materiałów lub inne nieprzewidziane przeszkody uniemożliwiające Radzie Powiatu podejmowanie uchwał.

5. W protokole z obrad Rady odnotowuje się przerwanie obrad, o których mowa w ust. 3, imiona i nazwiska nieobecnych radnych oraz radnych, którzy bez usprawiedliwienia opuścili obrady przed ich zakończeniem.

**§ 18.** 1. Rada Powiatu rozpoczyna obrady w obecności co najmniej połowy ustawowego składu Rady.

2. W przypadku, gdy liczba radnych obecnych na sesji zmniejszy się poniżej połowy ustawowego składu Rady,

Przewodniczący Rady nie przerywa obrad, niemożliwe jest jednak wówczas podejmowanie uchwał.

3. Przewodniczący Rady Powiatu otwiera, prowadzi i zamyka sesje Rady.

4. Otwarcie sesji Rady Powiatu następuje wraz z wypowiedzeniem przez Przewodniczącego Rady formuły: „Otwieram obrady sesji Rady Powiatu Braniewskiego.”

5. Po otwarciu sesji Przewodniczący Rady:

1) stwierdza na podstawie listy obecności prawomocność obrad,

2) przedstawia porządek obrad; z wnioskiem o uzupełnienie lub zmianę porządku obrad może wystąpić radny, komisja, klub radnych lub Zarząd Powiatu,

3) poddaje się pod głosowanie wnioski, o których mowa w pkt 2.

6. Rada Powiatu może wprowadzić zmiany w porządku obrad bezwzględną większością ustawowego składu Rady.

6a. Zmiany w porządku obrad sesji zwołanej w trybie §12, ust. 2 Rada Powiatu może wprowadzić bezwzględną większością głosów ustawowego składu Rady z tym, że dodatkowo wymagana jest zgoda wnioskodawcy.

6b. Na wniosek Starosty, Przewodniczący Rady Powiatu obowiązany jest wprowadzić do porządku obrad najbliższej sesji Rady Powiatu projekt uchwały, jeżeli wnioskodawcą jest Zarząd Powiatu, a projekt wpłynął do Rady Powiatu co najmniej na 7 dni przed dniem rozpoczęcia obrad sesji.

7. Porządek obrad każdej sesji powinien obejmować w szczególności:

1) przyjęcie protokołu z poprzedniej sesji,

2) sprawozdanie Starosty z wykonania uchwał Rady Powiatu,

3) rozpatrzenie projektów uchwał oraz podjęcie uchwał,

4) interpelacje i zapytania radnych,

5) wnioski i oświadczenia radnych.

**§ 19.** 1. Interpelacje i zapytania radnych kieruje się odpowiednio do Zarządu Powiatu albo komisji Rady, za pośrednictwem Przewodniczącego Rady.

2. Interpelację składa się w sprawach zasadniczych dla Powiatu.

3. Radni mogą składać interpelacje na sesji lub w okresie między sesjami.

4. Odpowiedź na interpelację jest udzielana ustnie na sesji lub pisemnie, w ciągu 14 dni od daty jej złożenia.

**§ 20.** 1. Zapytania składa się w sprawach dotyczących bieżących problemów Powiatu, w szczególności w celu uzyskania informacji o określonym stanie faktycznym.

2. Do odpowiedzi na zapytania radnych stosuje się przepisy § 19 ust. 3 i 4.

**§ 21.** 1. Przewodniczący Rady Powiatu prowadzi obrady zgodnie z porządkiem obrad, otwierając i zamykając dyskusję nad każdym z punktów.

2. Radny nie może zabrać głosu bez zezwolenia Przewodniczącego Rady.

3. Przewodniczący Rady może zabierać głos w każdej chwili obrad.

4. Przewodniczący Rady może udzielić głosu osobom zaproszonym na sesję Rady Powiatu.

**§ 22.** 1. Przewodniczący Rady Powiatu czuwa nad sprawnym przebiegiem obrad, a zwłaszcza w odniesieniu do wystąpień radnych i innych osób uczestniczących w sesji.

2. Jeżeli treść lub sposób wystąpienia albo zachowanie radnego zakłóca porządek obrad lub powagę sesji, Przewodniczący Rady, po zwróceniu uwagi, może odebrać głos. Fakt ten odnotowuje się w protokole sesji.

3. Przepis ust. 2 stosuje się odpowiednio do osób uczestniczących w sesji Rady Powiatu.

4. Przewodniczący Rady, po uprzednim zwróceniu uwagi, może nakazać opuszczenie sali obrad Rady osobom będącym publicznością, które swoim zachowaniem zakłócają porządek obrad lub naruszają powagę sesji.

**§ 23.** 1. Przewodniczący Rady Powiatu udziela głosu w kolejności zgłoszeń.

2. Przewodniczący Rady Powiatu udziela głosu poza kolejnością w sprawie wniosków o dotyczących:

- 1) sprawdzenia quorum,
- 2) zmiany lub uzupełnienia porządku obrad,
- 3) ograniczenia czasu wystąpień mówców,
- 4) zakończenia wystąpień,
- 5) zakończenia dyskusji i podjęcia uchwały,
- 6) zarządzenia przerwy,
- 7) odesłania projektu uchwały do komisji,
- 8) przeliczenia głosów,
- 9) przestrzegania regulaminu obrad.

**§ 24.** 1. Przewodniczący Rady Powiatu zamyka dyskusję po wyczerpaniu listy mówców. W razie potrzeby, Przewodniczący może zarządzić przerwę w celu umożliwienia właściwej komisji lub Zarządowi Powiatu zajęcia stanowiska wobec zgłoszonych wniosków albo przygotowania poprawek w rozpatrywanym projekcie uchwały lub w innym dokumencie.

2. Po zamknięciu dyskusji Przewodniczący Rady Powiatu rozpoczyna procedurę głosowania. Przed zarządzeniem głosowania można zabrać głos tylko w celu

zgłoszenia i uzasadnienia wniosku formalnego o sposobie lub porządku głosowania.

**§ 25.** 1. Z inicjatywą podjęcia określonej uchwały mogą wystąpić:

- 1) co najmniej 3 radnych,
- 2) Przewodniczący Rady,
- 3) klub radnych,
- 4) komisja Rady,
- 5) Zarząd Powiatu.

2. Projekty uchwał powinny być zaopiniowane przez właściwe komisje Rady.

3. Projekty uchwał zgłaszane przez podmioty wymienione w ust. 1 pkt 1 - 4 dotyczące zmian uchwały budżetowej, zmiany Statutu i Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego wymagają zaopiniowania przez Zarząd Powiatu.

4. Przewodniczący Rady przekazuje projekty uchwał właściwym komisjom i Zarządowi Powiatu.

**§ 26.** 1. Projekt uchwały powinien zawierać:

- 1) tytuł uchwały,
- 2) podstawę prawną,
- 3) przepisy regulujące sprawę będące przedmiotem uchwały,
- 4) wskazanie organu odpowiedzialnego za wykonanie uchwały,
- 5) określenie terminu wejścia w życie uchwały.

2. Do projektu uchwały dołącza się uzasadnienie.

**§ 27.** 1. Uchwały Rady Powiatu podpisuje Przewodniczący Rady.

2. W przypadku nieobecności Przewodniczącego Rady Powiatu, uchwały podpisuje Wiceprzewodniczący Rady prowadzący sesję.

**§ 28.** 1. Podjętym uchwałom nadaje się kolejne numery, podając cyframi rzymskimi numer sesji, cyframi arabskimi numer uchwały oraz rok podjęcia uchwały. Uchwałę opatruje się datą posiedzenia, na którym została przyjęta.

2. Uchwały ewidencjonuje się w rejestrze uchwał i przechowuje wraz z protokołami sesji Rady Powiatu. Rejestr uchwał prowadzi Starosta.

3. Starosta zobowiązany jest do przedłożenia Wojewodzie uchwał rady w ciągu 7 dni od dnia ich podjęcia. Uchwała organu Powiatu w sprawie wydania przepisów porządkowych podlega przekazaniu niezwłocznie.

4. Starosta przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej na zasadach określonych w ust. 3:

- 1) uchwałę budżetową,
- 2) uchwałę w sprawie absolutorium dla Zarządu,
- 3) inne uchwały objęte zakresem działania Izby.

**§ 29.** 1. Powiatowe przepisy porządkowe ogłasza się w drodze obwieszczeń umieszczanych w siedzibie Zarządu Powiatu oraz siedzibach zarządów gmin Powiatu. Przepisy te wchodzi w życie z dniem takiego ogłoszenia.

2. Powiatowe przepisy porządkowe podlegają także ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

**§ 30.** Starostwo Powiatowe gromadzi i udostępnia w swojej siedzibie zbiór aktów prawa miejscowego ustanowionych przez Powiat.

**§ 31.** 1. W głosowaniu jawnym radni głosują przez podniesienie ręki oddając głos „za”, „przeciw” lub „wstrzymuje się”.

2. Głosowanie jawne przeprowadza i oblicza wszystkie głosy Przewodniczący Rady Powiatu.

3. Wyniki głosowania jawnego ogłasza Przewodniczący Rady Powiatu.

4. Wyniki głosowania jawnego odnotowuje się w protokole sesji.

**§ 32.** 1. W głosowaniu tajnym radni głosują na kartkach opatrzonych pieczęcią Rady Powiatu.

2. Głosowanie tajne przeprowadza komisja skrutacyjna wybrana przez Radę Powiatu spośród radnych. Komisja skrutacyjna wybiera Przewodniczącego komisji.

3. Komisja skrutacyjna opracowuje regulamin głosowania, który uwzględnia możliwość oddania głosów „za”, „przeciw” lub „wstrzymuje się”.

4. Kart do głosowania nie może być więcej niż radnych obecnych na sesji.

5. Przed przystąpieniem do głosowania tajnego Przewodniczący komisji skrutacyjnej zapoznaje Radę Powiatu z regulaminem głosowania tajnego.

6. Przewodniczący komisji skrutacyjnej ogłasza wyniki głosowania tajnego niezwłocznie po ich ustaleniu.

7. Z głosowania tajnego komisja skrutacyjna sporządza protokół, który stanowi załącznik do protokołu sesji.

**§ 33.** 1. Głosowanie zwykłą większością głosów oznacza, że przyjęty zostaje wniosek, który uzyskał największą ilość głosów. Głosów nieważnych lub wstrzymujących się, nie dolicza się do żadnej z grup głosujących.

2. Głosowanie bezwzględną większością głosów oznacza, że przyjęty zostaje wniosek, który uzyskał co najmniej o jeden głos więcej od sumy pozostałych ważnie oddanych głosów - to znaczy przeciwnych i wstrzymujących się. W razie parzystej liczby ważnie oddanych głosów, bezwzględną większość stanowi 50 %

ważnie oddanych głosów plus 1 ważnie oddany. W razie nieparzystej liczby ważnie oddanych głosów, bezwzględną większość głosów stanowi pierwsza liczba całkowita przewyższająca połowę ważnie oddanych głosów.

**§ 34.** 1. Z przebiegu sesji Rady Powiatu sporządza się protokół.

2. Protokół z sesji Rady powinien w szczególności zawierać:

- 1) określenie numeru, daty i miejsca odbywania sesji, godziny jej rozpoczęcia i zakończenia, imiona i nazwiska Przewodniczącego Rady i osoby sporządzającej protokół,
- 2) stwierdzenie prawomocności obrad,
- 3) odnotowanie przyjęcia protokołu z poprzedniej sesji,
- 4) porządek obrad,
- 5) przebieg obrad, a w szczególności: treść lub streszczenie wystąpień, teksty zgłoszonych i uchwalonych wniosków, odnotowanie zgłoszenia pisemnych wystąpień,
- 6) przebieg głosowania i jego wyniki,
- 7) podpis Przewodniczącego Rady i osoby sporządzającej protokół.

3. Do protokołu dołącza się: listę obecności radnych, zaproszonych gości, teksty uchwał przyjętych przez Radę Powiatu, protokoły głosowań tajnych, zgłoszone na piśmie wnioski nie wygłoszone przez radnych, usprawiedliwienia osób nieobecnych, oświadczenia i inne dokumenty złożone na ręce Przewodniczącego Rady.

4. Protokół z sesji Rady Powiatu wyklada się do publicznego wglądu na 7 dni przed terminem kolejnej sesji. Do protokołów z sesji Rady Powiatu stosuje się zapisy Rozdziału 5a niniejszego Statutu.

5. Protokół z poprzedniej sesji Rady Powiatu jest przyjmowany na następnej sesji. Poprawki i uzupełnienia do protokołu powinny być wnoszone przez radnych nie później niż do rozpoczęcia sesji Rady Powiatu, na której następuje przyjęcie protokołu.

**§ 35.** Obsługę Rady Powiatu i jej komisji zapewnia wyodrębniona komórka organizacyjna wchodząca w skład Starostwa Powiatowego.

**§ 36.** 1. Rada Powiatu kontroluje działalność Zarządu Powiatu oraz powiatowych jednostek organizacyjnych. W tym celu wybiera się Komisję Rewizyjną.

2. W skład Komisji Rewizyjnej wchodzi radni, w tym przedstawiciele wszystkich klubów z wyjątkiem radnych pełniących funkcje Przewodniczącego i Wiceprzewodniczących Rady oraz radnych będących Członkami Zarządu Powiatu.

3. Komisja Rewizyjna opiniuje wykonanie budżetu Powiatu i występuje z wnioskiem do Rady Powiatu w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu. Wniosek w sprawie absolutorium podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

4. Komisja Rewizyjna wykonuje również inne zadania w zakresie kontroli zlecanej przez Radę Powiatu.

5. Przepis ust. 4 nie narusza uprawnień kontrolnych innych komisji powoływanych przez Radę Powiatu.

6. Do działalności Komisji Rewizyjnej mają zastosowanie zapisy Rozdziału 5a niniejszego Statutu.

**§ 37.** 1. Pracą Komisji Rewizyjnej kieruje jej Przewodniczący.

2. Rada Powiatu wybiera Przewodniczącego oraz pozostałych członków Komisji Rewizyjnej w liczbie 5 osób. Zastępca Przewodniczącego i sekretarz komisji wybierani są przez członków komisji.

3. Komisja Rewizyjna działa na podstawie rocznego planu kontroli zatwierdzonego przez Radę Powiatu.

4. Komisja Rewizyjna przedstawia Radzie Powiatu projekt planu, o którym mowa w ust. 3, do dnia 31 grudnia roku poprzedzającego rok, którego dotyczy ten plan.

5. Za zgodą Rady Powiatu, Komisja Rewizyjna może przeprowadzić kontrolę w zakresie i terminie nie przewidzianym w rocznym planie kontroli.

**§ 38.** 1. Komisja Rewizyjna rozpatruje i rozstrzyga sprawy na posiedzeniach zwykłą większością głosów, w obecności co najmniej połowy składu komisji. W przypadku równej liczby głosów, decyduje głos Przewodniczącego Komisji.

2. Sekretarz Komisji sporządza z jej posiedzenia protokół, który podlega przyjęciu na następnym posiedzeniu komisji.

3. Komisja Rewizyjna może zapraszać na swoje posiedzenie kierowników powiatowych jednostek organizacyjnych oraz inne osoby.

4. Komisja Rewizyjna, za zgodą Przewodniczącego Rady, może powoływać rzeczoznawców, ekspertów i biegłych.

**§ 39.** 1. Komisja Rewizyjna kontroluje działalność Zarządu Powiatu i powiatowych jednostek organizacyjnych biorąc pod uwagę kryteria: zgodności z prawem, celowości, rzetelności i gospodarności.

2. W celu przeprowadzenia czynności kontrolnych, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej wyznacza zespół kontrolny składający się z dwóch do pięciu członków Komisji. Przewodniczący Komisji udziela członkom zespołu pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli określając w nim zakres kontroli.

3. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, co najmniej na 3 dni przed przeprowadzeniem kontroli, zawiadamia na piśmie kierownika kontrolowanej jednostki organizacyjnej o zakresie i terminie kontroli.

4. Członkowie zespołu kontrolnego, przed przystąpieniem do czynności kontrolnych, są obowiązani okazać kierownikowi kontrolowanej jednostki upoważnienie, o którym mowa w ust. 2.

**§ 40.** 1. Członek Komisji Rewizyjnej podlega wyłączeniu z udziału w kontroli, jeżeli przedmiot kontroli

może dotyczyć praw i obowiązków jego albo jego małżonka, krewnych lub powinowatych.

2. Członek Komisji może również być wyłączony z udziału w kontroli, jeżeli zachodzą okoliczności mogące wywołać wątpliwości co do jego bezstronności.

3. O wyłączeniu członka Komisji z udziału w kontroli rozstrzyga Komisja Rewizyjna.

**§ 41.** 1. Kierownicy kontrolowanych jednostek organizacyjnych są obowiązani do zapewnienia warunków przeprowadzenia kontroli, w szczególności udostępnienie potrzebnych dokumentów oraz udzielenie informacji i wyjaśnień.

2. Zespół kontrolny wykonuje czynności kontrolne w dniach i godzinach pracy kontrolowanej jednostki.

3. Wykonywanie czynności kontrolnych nie może naruszyć porządku pracy obowiązującego w kontrolowanej jednostce.

**§ 42.** 1. Zespół kontrolny, w terminie 7 dni od zakończenia kontroli, sporządza protokół kontroli, który podpisują członkowie zespołu oraz kierownik kontrolowanej jednostki, który może wnieść zastrzeżenia do protokołu. Zespół niezwłocznie przedstawia podpisany protokół Komisji Rewizyjnej.

2. Komisja Rewizyjna, na podstawie protokołu kontroli, sporządza i kieruje do kierownika kontrolowanej jednostki oraz do Zarządu Powiatu, wystąpienie pokontrolne zawierające wnioski i zalecenia usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w określonym terminie.

3. Kierownik kontrolowanej jednostki, do której zostało skierowane wystąpienie pokontrolne jest obowiązany zawiadomić Komisję Rewizyjną o sposobie realizacji wniosków i zaleceń w wyznaczonym terminie, z zastrzeżeniem ust. 4.

4. Kierownik kontrolowanej jednostki, w terminie 14 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, może odwołać się do Rady Powiatu. Rozstrzygnięcie Rady Powiatu jest ostateczne.

5. Komisja Rewizyjna przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie z wyników kontroli zleconych przez Radę wyników kontroli wykonania budżetu powiatu oraz realizacji rocznego planu kontroli.

6. Sprawozdanie z wyników kontroli zleconych przez Radę Powiatu przedstawia się niezwłocznie po zakończeniu kontroli, a z realizacji rocznego planu kontroli na pierwszej sesji po roku sprawozdawczym.

**§ 43.** Członkowie Komisji Rewizyjnej są obowiązani przestrzegać przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy, sanitarnych oraz dotyczących ochrony tajemnicy państwowej i służbowej, obowiązujących w kontrolowanej jednostce.

**§ 44.** 1. Rada Powiatu, w drodze uchwały, wybiera ze swego grona następujące stałe komisje problemowe:

1) Komisję Budżetu, i Rozwoju Gospodarczego,

2) Komisję Oświaty, Kultury, Sportu i Promocji Powiatu,

- 3) Komisję Porządku Publicznego, Spraw Obywatelskich i Komunikacji,
- 4) Komisję Zdrowia i Opieki Społecznej.
- 5) Komisję Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska,

2. Rada Powiatu może powoływać doraźne komisje do określonych zadań, określając przedmiot ich działania oraz skład osobowy.

3. Komisje podlegają Radzie Powiatu w całym zakresie swojej działalności, przedkładają jej swoje plany pracy i sprawozdania z działalności.

4. Pracą komisji kieruje przewodniczący wybierany i odwoływany przez Radę Powiatu.

5. Radny może być członkiem nie więcej niż trzech komisji stałych, a przewodniczącym - tylko w jednej.

6. Propozycje składu osobowego komisji oraz zmian w tym składzie, przedstawia niezwłocznie Radzie Powiatu Przewodniczący Rady, na wniosek zainteresowanych radnych, klubów radnych lub komisji.

**§ 45.** 1. Do zadań komisji stałych należy:

- 1) przygotowywanie i opiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu,
- 2) występowanie z inicjatywą uchwałodawczą,
- 3) sprawowanie kontroli nad wykonaniem uchwał Rady Powiatu,
- 4) opiniowanie i rozpatrywanie spraw przekazanych komisji przez Radę Powiatu, Zarząd Powiatu lub inne komisje,
- 5) przyjmowanie i analizowanie skarg i wniosków mieszkańców powiatu, dotyczących działalności Rady Powiatu i Zarządu Powiatu.

2. Komisja stała działa zgodnie z planem pracy zatwierdzonym przez Radę Powiatu. Rada może dokonywać zmian w zatwierdzonym planie.

3. Komisja jest obowiązana przedstawić Radzie Powiatu sprawozdanie ze swej działalności co najmniej raz w roku oraz w każdym czasie - na żądanie Rady.

4. Do działalności komisji problemowych i doraźnych mają zastosowanie zapisy Rozdziału 5a niniejszego Statutu.

**§ 46.** 1. Komisja obraduje w obecności co najmniej połowy swojego składu.

2. W posiedzeniach komisji, oprócz jej członków mogą także uczestniczyć: Przewodniczący Rady, radni nie będący członkami komisji oraz członkowie Zarządu.

3. Przewodniczący komisji zaprasza na jej posiedzenie inne osoby, których obecność jest niezbędna ze względu na przedmiot rozpatrywanej sprawy.

4. Do działalności komisji problemowych i doraźnych mają zastosowanie zapisy Rozdziału 5a niniejszego Statutu.

**§ 47.** 1. Przewodniczący komisji kieruje jej pracami, a w szczególności:

- 1) ustala termin i porządek posiedzeń,
- 2) zapewnia przygotowanie i dostarczenie członkom komisji niezbędnych materiałów,
- 3) zwołuje posiedzenia komisji,
- 4) kieruje obradami komisji.

2. Ustalenie terminu i porządku posiedzenia komisji problemowej oraz doraźnej musi być uzgodnione z Przewodniczącym Rady.

3. Przewodniczący komisji jest obowiązany zwołać posiedzenie komisji na wniosek dwóch członków komisji, Starosty lub Przewodniczącego Rady.

4. W przypadku nieobecności przewodniczącego komisji, jego obowiązki wykonuje wiceprzewodniczący wybierany i odwoływany przez komisję.

**§ 48.** 1. Komisja podejmuje uchwały zwykłą większością głosów w obecności co najmniej połowy jej składu, w głosowaniu jawnym. W przypadku równej liczby głosów decyduje głos przewodniczącego komisji.

2. Wnioski odrzucone przez komisję umieszcza się, na żądanie wnioskodawcy, w sprawozdaniu komisji jako wnioski mniejszości, w szczególności w sprawach dotyczących projektów uchwał Rady.

3. Sprawozdanie komisji przedstawia na sesji Rady Powiatu, przewodniczący komisji lub wyznaczony przez komisję radny sprawozdawca.

**§ 49.** 1. Zakres działania, kompetencje oraz skład osobowy komisji doraźnej określa Rada Powiatu w uchwale o powołaniu komisji.

2. Do komisji doraźnej stosuje się odpowiednio przepisy dotyczące komisji stałej, z uwzględnieniem ust. 1.

**§ 50.** 1. Radni mogą tworzyć kluby radnych.

2. Klub może utworzyć co najmniej czterech radnych.

3. Przynależność radnych do klubu jest dobrowolna.

**§ 51.** 1. Utworzenie klubu radnych należy zgłosić Przewodniczącemu Rady w ciągu 7 dni od dnia zebrania założycielskiego.

2. Zgłoszenie utworzenia klubu radnych powinno zawierać:

- 1) imię i nazwisko przewodniczącego klubu,
- 2) listę członków klubu z określeniem funkcji wykonywanych w klubie,
- 3) nazwę klubu - jeżeli klub ją posiada.

3. Działalność klubów radnych nie może być finansowana z budżetu powiatu.



4. Kluby radnych działają zgodnie z uchwalonymi przez siebie regulaminami. Regulamin klubu nie może być sprzeczny ze statutem Powiatu.

5. Przewodniczący klubów radnych są obowiązani przedłożyć Przewodniczącemu Rady regulamin klubów w terminie 30 dni od ich uchwalenia.

6. Przedstawiciele klubów mogą przedstawiać stanowiska klubów we wszystkich sprawach będących przedmiotem obrad.

#### **Zarząd Powiatu.**

**§ 52.** 1. Zarząd Powiatu jest organem wykonawczym Powiatu.

2. Zarządu Powiatu składa się z 5 członków, w tym: Starosta jako Przewodniczący, Wicestarosta i 3 członków.

3. Członkowie Zarządu Powiatu mogą być wybierani również spoza składu Rady Powiatu.

4. Zarząd Powiatu można uważać za wybrany, jeżeli Rada Powiatu dokona wyboru całego składu, o którym mowa w ust. 2.

5. Zasady i tryb wyboru oraz odwołania Zarządu Powiatu określa ustawa.

6. Członkostwa w Zarządzie Powiatu nie można łączyć z członkostwem w organie innej jednostki samorządu terytorialnego oraz z zatrudnieniem w administracji rządowej, a także z mandatem posła i senatora.

**§ 53.** 1. Z Przewodniczącym Zarządu i Wicestarosta nawiązuje się stosunek pracy na podstawie wyboru.

2. Przepis ust. 1 dotyczy również radnych wybranych do Zarządu.

3. Czynności w sprawach z zakresu prawa pracy wobec starosty wybranego na podstawie uchwały Rady Powiatu o jego wyborze, wykonuje Przewodniczący Rady.

**§ 54.** Zarząd Powiatu wykonuje uchwały Rady Powiatu i zadania powiatu określone przepisami prawa.

1. Do zadań Zarządu Powiatu należy w szczególności:

- 1) przygotowywanie projektów uchwał Rady Powiatu,
- 2) wykonywanie uchwał Rady Powiatu,
- 3) gospodarowanie mieniem Powiatu,
- 4) wykonywanie budżetu Powiatu,
- 5) zatrudnianie i zwalnianie kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu, z zastrzeżeniem § 66 ust. 5.

2. W realizacji zadań Zarząd Powiatu podlega wyłącznie Radzie Powiatu.

3. Zarząd Powiatu wykonuje zadania powiatu przy pomocy Starostwa Powiatowego, oraz jednostek organizacyjnych Powiatu, w tym Powiatowego Urzędu Pracy.

4. Powiatową administrację zespoloną stanowią:

1) Starostwo Powiatowe,

2) Powiatowy Urząd Pracy,

3) Jednostki organizacyjne stanowiące aparat pomocniczy kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.

**§ 55.** 1. Starosta organizuje pracę Zarządu Powiatu i Starostwa Powiatowego, kieruje bieżącymi sprawami powiatu oraz reprezentuje powiat na zewnątrz.

2. W sprawach nie cierpiących zwłoki, związanych z zagrożeniem interesu publicznego, zagrażających bezpośrednio zdrowiu i życiu oraz w sprawach mogących spowodować znaczne straty materialne, Starosta podejmuje niezbędne czynności należące do właściwości Zarządu Powiatu, Nie dotyczy to wydawania przepisów porządkowych.

3. Czynności, o których mowa w ust. 2, wymagają przedstawienia do zatwierdzenia na najbliższym posiedzeniu Zarządu Powiatu.

4. Starosta jest kierownikiem Starostwa Powiatowego, zwierzchnikiem służbowym pracowników starostwa i kierowników jednostek organizacyjnych powiatu oraz zwierzchnikiem powiatowych służb, inspekcji i straży.

5. Starosta wydaje decyzje w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej należących do właściwości Powiatu, chyba że przepisy szczególne przewidują wydawanie decyzji przez Zarząd Powiatu.

6. Starosta może upoważniać na piśmie Wicestarostę, poszczególnych członków Zarządu Powiatu, pracowników Starostwa, powiatowych służb, inspekcji i straży oraz kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu, do wydawania w jego imieniu decyzji, o których mowa w ust. 5.

7. Starosta jest właściwy do nawiązania stosunku pracy z Wicestarostą.

**§ 56.** Do zadań Starosty w zakresie organizowania pracy Zarządu Powiatu należy w szczególności:

- 1) przygotowywanie projektu porządku obrad Zarządu Powiatu,
- 2) określanie czasu i miejsca posiedzenia Zarządu Powiatu,
- 3) przygotowywanie materiałów do projektowanego porządku obrad,
- 4) zapewnienie obsługi posiedzenia Zarządu Powiatu.

**§ 57.** 1. Członkowie Zarządu Powiatu obowiązani są brać czynny udział w jego pracach.

2. Zarząd Powiatu obraduje i podejmuje rozstrzygnięcia na posiedzeniach zwoływanych w miarę potrzeby, jednak nie rzadziej niż raz na miesiąc.

3. W razie potrzeby, Starosta może zwoływać posiedzenia Zarządu Powiatu w innym terminie, a także rozszerzyć porządek obrad.

4. Starosta jest obowiązany zwołać posiedzenie Zarządu Powiatu na pisemny wniosek co najmniej dwóch członków zarządu, w terminie 5 dni od złożenia wniosku.

**§ 58.** 1. Posiedzenia Zarządu Powiatu zwołuje oraz przewodniczy im Starosta, Wicestarosta lub upoważniony Członek Zarządu.

2. W posiedzeniach Zarządu uczestniczą członkowie Zarządu Powiatu - z głosem stanowiącym, a Sekretarz i Skarbnik Powiatu - z głosem doradczym.

3. Do udziału w posiedzeniach Zarządu Powiatu Starosta może zobowiązać pracowników Starostwa Powiatowego, kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych Powiatu, właściwych ze względu na przedmiot obrad.

4. Do udziału w posiedzeniu Zarządu Powiatu mogą zostać zaproszone inne osoby, w szczególności radni.

**§ 59.** 1. Zarząd Powiatu rozstrzyga w formie uchwał wszystkie sprawy należące do jego kompetencji wynikające z ustaw oraz przepisów wykonawczych do ustaw i w granicach upoważnień ustawowych.

2. Oprócz uchwał zawierających rozstrzygnięcia, Zarząd może podejmować inne uchwały, w szczególności zawierające opinie i stanowiska Zarządu Powiatu.

3. Uchwały Zarządu podpisują wszyscy obecni na posiedzeniu członkowie Zarządu Powiatu.

4. Uchwały Zarządu Powiatu będące decyzjami w sprawach z zakresu administracji publicznej podpisuje Starosta. W decyzjach wymienia się imiona i nazwiska członków Zarządu Powiatu, którzy brali udział w podjęciu decyzji.

5. Do podejmowania uchwał przez Zarząd Powiatu stosuje się odpowiednio § 10 ust. 1.

**§ 60.** 1. Inicjatywa uchwałodawcza przysługuje członkom Zarządu Powiatu oraz Sekretarzowi i Skarbnikowi Powiatu.

2. Zarząd Powiatu rozstrzyga o sposobie wykonania uchwał Rady Powiatu chyba, że Rada Powiatu określi zasady wykonywania swojej uchwały.

**§ 61.** 1. Z posiedzenia Zarządu Powiatu sporządza się protokół.

2. W protokole podaje się imiona i nazwiska członków Zarządu Powiatu uczestniczących w posiedzeniu, a w przypadku, gdy w posiedzeniu uczestniczyły również inne osoby, w protokole podaje się ich imiona i nazwiska oraz wskazuje w jakim charakterze te osoby uczestniczyły w posiedzeniu.

3. Protokół z posiedzenia Zarządu Powiatu powinien dokładnie odzwierciedlać przebieg posiedzenia, a zwłaszcza przebieg dyskusji nad rozstrzygnięciami podejmowanymi przez Zarząd.

4. Protokół z posiedzenia Zarządu Powiatu podpisują wszyscy członkowie Zarządu uczestniczący w posiedzeniu.

5. Członkowie Zarządu Powiatu oraz inni uczestnicy posiedzenia mogą zgłosić do protokołu wnioski o jego sprostowanie lub uzupełnienie.

6. Zarząd Powiatu przyjmuje protokół z posiedzenia, na posiedzeniu następnym. W razie zgłoszenia wniosków, o których mowa w ust. 5, o ich uwzględnieniu rozstrzyga Zarząd.

7. Zarząd Powiatu udostępnia protokoły ze swoich posiedzeń, do publicznego wglądu, na zasadach określonych w Rozdziale 5a niniejszego Statutu.

8. Zarząd Powiatu udostępnia protokoły ze swoich posiedzeń, do publicznego wglądu, o ile nie narusza to przepisów o ochronie tajemnicy państwowej i służbowej albo ochronie danych osobowych.

9. Organy kontrolujące działalność Zarządu Powiatu mają prawo wglądu do protokołów posiedzeń i uchwał Zarządu.

**§ 62.** Starosta składa Radzie Powiatu na każdej sesji sprawozdanie z działalności Zarządu Powiatu w okresie od poprzedniej sesji.

**§ 63.** 1. Skarbnik Powiatu jest głównym księgowym budżetu Powiatu.

2. Zadania Skarbnika Powiatu jako głównego księgowego budżetu Powiatu, określają odrębne przepisy.

3. Skarbnik Powiatu kontrasygnuje dokumenty dotyczące czynności prawnych mogących spowodować powstanie zobowiązań majątkowych.

4. Do kontrasygnaty czynności, o których mowa w ust. 3, Skarbnik może upoważnić inną osobę.

5. Skarbnik Powiatu, który odmówił kontrasygnaty, ma jednak obowiązek jej dokonania na pisemne polecenie Starosty, przy równoczesnym powiadomieniu o tym Rady Powiatu i Regionalnej Izby Obrachunkowej.

**§ 64.** 1. Sekretarz Powiatu, w imieniu Starosty, sprawuje nadzór nad wykonywaniem bieżących zadań przez komórki organizacyjne Starostwa, w szczególności nad terminowym i prawidłowym załatwianiem spraw, przestrzeganiem regulaminu organizacyjnego Starostwa i instrukcji kancelaryjnej.

2. Ponadto Sekretarz Powiatu zapewnia merytoryczną i techniczno-organizacyjną obsługę posiedzeń organów kolegialnych powiatu oraz wykonuje inne zadania w ramach upoważnień udzielonych przez Zarząd Powiatu i Starostę.

**§ 65.** Sekretarz i Skarbnik Powiatu uczestniczą w pracach Zarządu Powiatu oraz w obradach Rady Powiatu i jej komisji z głosem doradczym.

### **Rozdział 3** **Jednostki organizacyjne Powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straże.**

**§ 66.** 1. Jednostki organizacyjne Powiatu tworzy się w celu wykonywania zadań Powiatu.

2. Do jednostek, o których mowa w ust. 1 należą:

- 1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Braniewie,
- 2) Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Braniewie,
- 3) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Braniewie,
- 4) Zespół Szkół Liceum Ogólnokształcące im. F. Nowowiejskiego w Braniewie,
- 5) Zespół Szkół Budowlanych w Braniewie,
- 6) Zespół Szkół Zawodowych im. J. Liszewskiego w Braniewie,
- 7) Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych im. Wł. Reymonta w Pieniężnie,
- 8) Zespół Szkół Ekonomicznych w Braniewie,
- 9) Powiatowy Dom Dziecka „Słoneczne Wzgórze” we Fromborku,
- 10) Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Copernicus” we Fromborku,
- 11) Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Braniewie,
- 12) Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Braniewie,
- 13) Zarząd Dróg Powiatowych w Braniewie,
- 14) Powiatowy Urząd Pracy w Braniewie.

3. Jednostki organizacyjne Powiatu tworzy, przekształca i likwiduje oraz wyposaża w majątek Rada Powiatu.

4. Organizację i zasady funkcjonowania jednostek organizacyjnych Powiatu określają regulaminy organizacyjne uchwalone przez Zarząd Powiatu, z zastrzeżeniem ust. 5.

5. Szczególne warunki lub zasady powoływania, odwoływania oraz tryb zatrudniania i zwalniania kierowników i pracowników powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych Powiatu określają odrębne przepisy.

6. Zarząd Powiatu prowadzi i aktualizuje wykaz jednostek organizacyjnych powiatu. Wykaz udostępnia się do publicznego wglądu w Starostwie Powiatowym.

**§ 67.** 1. Powiatowe służby, inspekcje i straże tworzą:

- 1) Komenda Powiatowa Policji w Braniewie,
- 2) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Braniewie,
- 3) Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Braniewie,
- 4) Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Braniewie,
- 5) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Braniewie.
- 6) Powiatowy Rzecznik Konsumentów.

2. Starosta sprawując zwierzchnictwo w stosunku do powiatowych służb, inspekcji i straży:

- 1) powołuje i odwołuje ich kierowników, tych jednostek, w uzgodnieniu z Wojewodą, a także wykonuje wobec nich czynności w sprawach z zakresu prawa pracy jeżeli przepisy szczególne nie stanowią inaczej,
- 2) zatwierdza programy ich działania,
- 3) uzgadnia wspólne działanie tych jednostek na obszarze Powiatu,
- 4) w sytuacjach szczególnych kieruje wspólnymi działaniami tych jednostek,
- 5) zleca w uzasadnionych przypadkach prowadzenie kontroli.

3. Uprawnienia Starosty i Rady Powiatu wobec powiatowych służb, inspekcji i straży określają przepisy ustawowe.

4. Powiatowego Rzecznika Konsumentów powołuje i odwołuje Rada Powiatu.

5. Powiatowy Rzecznik Konsumentów jest bezpośrednio podporządkowany Radzie Powiatu i ponosi przed nią odpowiedzialność.

6. Warunki pracy i płacy Powiatowego Rzecznika Konsumentów określa Rada Powiatu.

7. Powiatowy Rzecznik Konsumentów jest zatrudniony w Starostwie Powiatowym w Braniewie.

#### **Rozdział 4 Gospodarka finansowa Powiatu.**

**§ 68.** 1. Powiat prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie budżetu Powiatu.

2. Budżet Powiatu jest planem finansowym obejmującym dochody i wydatki Powiatu.

3. Budżet Powiatu jest uchwalany przez Radę Powiatu na rok kalendarzowy zwany dalej „rokiem budżetowym”.

**§ 69.** 1. Opracowanie i przedstawienie do uchwalenia projektu budżetu, a także inicjatywa w sprawie zmian tego budżetu, należą do wyłącznej kompetencji Zarządu Powiatu.

2. Zarząd Powiatu przygotowuje i przedstawia Radzie Powiatu, nie później niż do dnia 5 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy, projekt budżetu, uwzględniając zasady ustawy o finansach publicznych oraz ustalenia Rady Powiatu.

3. Bez zgody Zarządu Powiatu, Rada nie może wprowadzić w projekcie budżetu powiatu zmian powodujących zwiększenie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach lub zwiększenia planowanych dochodów bez jednoczesnego ustanowienia źródeł tych dochodów.

**§ 70.** Rada Powiatu określa tryb prac nad projektem uchwały budżetowej, ustalając w szczególności:

- 1) obowiązki jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb, inspekcji i straży, w toku prac nad projektem budżetu Powiatu,
- 2) wymaganą przez Radę Powiatu szczegółowość projektu, z zastrzeżeniem, że szczegółowość ta nie może być mniejsza niż określona w odrębnych przepisach,
- 3) wymagane materiały informacyjne, które Zarząd Powiatu powinien przedstawić Radzie Powiatu wraz z projektem uchwały budżetowej,
- 4) terminy obowiązujące w toku prac nad projektem budżetu Powiatu.

**§ 71.** 1. Uchwała budżetowa Powiatu powinna być uchwalona przed rozpoczęciem roku budżetowego.

2. W przypadku nie uchwalenia budżetu w terminie wymienionym w ust. 1, do czasu uchwalenia budżetu przez Radę Powiatu, nie później jednak niż do dnia 31 marca roku budżetowego, podstawą gospodarki budżetowej jest projekt budżetu przedłożony Radzie Powiatu.

3. W przypadku nie uchwalenia budżetu w terminie, o którym mowa w ust. 2, regionalna izba obrachunkowa ustala budżet powiatu najpóźniej do dnia 30 kwietnia roku budżetowego. Do dnia ustalenia budżetu przez regionalną izbę obrachunkową podstawą gospodarki budżetowej jest projekt budżetu, o którym mowa w ust. 2.

4. W przypadku, gdy dochody i wydatki państwa określa ustawa o prowizorium budżetowym, Rada Powiatu może uchwalić prowizorium budżetowe Powiatu na okres objęty prowizorium budżetowym państwa.

5. Uchwałę budżetową Powiatu lub uchwałę, o której mowa w ust. 4 Starosta przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej w ciągu 7 dni od dnia jej podjęcia.

**§ 72.** 1. Za prawidłowe wykonanie budżetu Powiatu odpowiada Zarząd Powiatu.

2. Zarządowi Powiatu przysługuje wyłączne prawo:

- 1) zaciągania zobowiązań mających pokrycie w ustalonych w uchwale budżetowej kwotach wydatków, w ramach upoważnień udzielonych przez Radę Powiatu.
- 2) emitowanie papierów wartościowych, w ramach upoważnień udzielonych przez Radę Powiatu.
- 3) dokonywanie wydatków budżetowych.
- 4) zgłaszanie propozycji zmian w budżecie Powiatu.
- 5) dysponowanie rezerwą budżetu Powiatu.
- 6) blokowanie środków budżetowych, w przypadkach określonych ustawą.

3. Gospodarka środkami finansowymi znajdującymi się w dyspozycji Powiatu jest jawna. Wymóg jawności jest spełniony w szczególności przez:

- 1) jawność debaty budżetowej,

- 2) opublikowanie uchwały budżetowej oraz sprawozdań z wykonania budżetu Powiatu,
- 3) przedstawienie pełnego wykazu kwot dotacji celowych udzielanych z budżetu Powiatu,
- 4) ujawnienie sprawozdania Zarządu Powiatu z działań, o których mowa w ust. 2 pkt. 1 i 2.

## **Rozdział 5 Mienie Powiatu.**

**§ 73.** 1. Mieniem Powiatu jest własność i inne prawa majątkowe nabyte przez Powiat lub inne powiatowe osoby prawne.

2. Powiatowymi osobami prawnymi, oprócz Powiatu, są inne samorządowe jednostki organizacyjne, którym ustawa przyznaje taki status, a także osoby prawne, które mogą być tworzone na podstawie ustaw wyłącznie przez Powiat.

3. Powiat jest w stosunkach cywilnoprawnych podmiotem praw i obowiązków, które dotyczą mienia Powiatu nie należącego do innych powiatowych osób prawnych.

**§ 74.** 1. Oświadczenia woli w sprawach majątkowych w imieniu powiatu składają dwaj członkowie Zarządu Powiatu lub jeden członek i osoba upoważniona przez Zarząd Powiatu w drodze uchwały.

2. Zarząd Powiatu może upoważnić pracowników Starostwa, kierowników powiatowych służb inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych Powiatu, do składania oświadczeń woli związanych z prowadzeniem bieżącej działalności Powiatu.

3. Jeżeli czynność prawna może spowodować powstanie zobowiązań majątkowych, do jej skuteczności potrzebna jest kontrasygnata Skarbnika Powiatu lub osoby przez niego upoważnionej.

**§ 75.** Powiat nie ponosi odpowiedzialności za zobowiązania innych powiatowych osób prawnych, chyba że przepis ustawy stanowi inaczej.

**§ 76.** 1. Zarząd mieniem Powiatu i jego ochrona powinny być wykonywane ze szczególną starannością.

2. Za właściwe gospodarowanie mieniem Powiatu odpowiedzialny jest Zarząd Powiatu, a także kierownicy powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych Powiatu.

## **Rozdział 5a Jawność działania organów powiatu oraz zasady dostępu i korzystania z dokumentów organów powiatu.**

**§ 76a.** 1. Działalność organów Powiatu jest jawna, a każde ograniczenie jawności musi wynikać z przepisów ustaw.

2. Zasada jawności działania organów Powiatu daje obywatelowi w szczególności prawo do:

- 1) uzyskania informacji o działalności Rady Powiatu, jej komisji i Zarządu Powiatu,

2) wstępu na sesje Rady Powiatu i posiedzenia jej komisji,

3) dostępu do dokumentów wynikających z wykonywania zadań publicznych, w tym protokołów z sesji Rady Powiatu i posiedzeń jej komisji oraz Zarządu Powiatu.

3. Zamiar uzyskania dostępu do dokumentów, o których mowa w ust. 2, pkt 3, obywatel zgłasza ustnie lub w formie pisemnej Sekretarzowi Powiatu.

4. Sekretarz Powiatu wyznacza pracownika Starostwa Powiatowego do udostępnienia wnioskowanych dokumentów.

5. Udostępnienie dokumentów odbywa się w siedzibie Starostwa Powiatowego, w obecności wyznaczonego do udostępnienia dokumentów pracownika, w godzinach pracy Starostwa Powiatowego.

6. Do udostępnienia obywatelowi dokumentów stosuje się odpowiednio art. 73 Kodeksu postępowania administracyjnego.

7. Dokumenty, o których mowa w ust. 2, pkt 3 mogą być udostępnione, jeżeli nie narusza to przepisów

ustawowych, a w szczególności dotyczących ochrony informacji niejawnych, danych osobowych, tajemnicy handlowej oraz dóbr osobistych.

8. W przypadku ustawowego wyłączenia z publicznego wglądu części dokumentu, który ma być przedmiotem udostępnienia, zainteresowanemu obywatelowi udostępnia się wyciąg lub kopię dokumentu z usuniętą częścią treści wyłączonej z publicznego wglądu.

9. Pracownik wyznaczony do udostępnienia dokumentów informuje zainteresowanego obywatela o przyczynach niemożności udostępnienia dokumentów lub ich części.

## **Rozdział 6 Przepisy końcowe.**

§ 77. Zmian Statutu dokonuje Rada Powiatu w trybie właściwym dla jego uchwalenia.

§ 78. Statut Powiatu podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

## **1281**

### **UCHWAŁA Nr XXXII/1/05 Rady Miejskiej w Mrągowie z dnia 29 czerwca 2005 r.**

#### **w sprawie zmiany uchwały Nr XXIX/10/05 z dnia 17 marca 2005 r. dotyczącej ustalenia regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Mrągowa.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203) oraz art. 90f ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, Nr 273, poz. 2703, z 2004 r. Nr 281, poz. 2781 ) Rada Miejska w Mrągowie uchwala co następuje:

§ 1. W załączniku do uchwały Rady Miejskiej Nr XXIX/10/05 z dnia 17 marca 2005 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 9 ust. 4 otrzymuje brzmienie:  
„4. Członkami rodziny są osoby spokrewnione lub niespokrewnione pozostające w faktycznym związku, wspólnie zamieszkujące i gospodarujące.”;
- 2) w § 9 uchyla się ust. 6;
- 3) w § 9 ust. 10 otrzymuje brzmienie:  
„10. W zależności od sytuacji materialnej uczniów i ich rodzin, ustala się miesięczne stypendium szkolne w wysokości:

- 1) do kwoty 112,00 zł - przy dochodzie miesięcznym na osobę w rodzinie nie przekraczającym kwoty 100,00 zł,
- 2) do kwoty 90,00 zł - przy dochodzie miesięcznym na osobę w rodzinie przekraczającym kwotę 100,00 zł, a nie przekraczającym kwoty 150,00 zł,
- 3) do kwoty 70,00 zł - przy dochodzie miesięcznym na osobę w rodzinie przekraczającym kwotę 150,00 zł, a nie przekraczającym kwoty 200,00 zł,
- 4) do kwoty 60,00 zł - przy dochodzie miesięcznym na osobę w rodzinie przekraczającym kwotę 200,00 zł, a nie przekraczającym kwoty 300,00 zł,
- 5) do kwoty 50,00 zł - przy dochodzie miesięcznym na osobę w rodzinie przekraczającym kwotę 300,00 zł, a nie przekraczającym kwoty 316,00 zł;

4) uchyla, się rozdział V „Przepisy końcowe „ w tym § 16.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
Zbigniew Lubowidzki

## 1282

### UCHWAŁA Nr XXXIII/248/05 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 27 kwietnia 2005 r.

#### w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za rok 2004.

Na podstawie art. 12 pkt 6 i art. 61 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. Nr 142 z 2001 r., poz. 1592 oraz Nr 23 z 2002 r., poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806 z 2003 r., Nr 162, poz. 1568, Dz. U. z 2004 r., Nr 102 poz. 1055) oraz art. 136 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2003 r., Nr 15, poz. 148, Nr 45, poz. 391, Nr 65, poz. 594, Nr 96, poz. 874, Nr 166, poz. 1611, Nr 189, poz. 1851 z 2004 r. Nr 19, poz. 177, Nr 93, poz. 890, Nr 121, poz. 1264, Nr 123, poz. 1291 Nr 210, poz. 2135, Nr 273, poz. 2703) - Rada Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu za rok 2004, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

2. Uchwała podlega ponadto, ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Powiatu  
Jerzy Bogusław Szypulski

#### Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu kętrzyńskiego za rok 2004

Budżet powiatu kętrzyńskiego na rok 2004 zatwierdzony uchwałą Nr XVI/102/04 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 25 lutego 2004 r. przedstawiał się j/n:

- po stronie dochodów 42.965.000 zł,
- po stronie wydatków 44.865.000 zł

W wyniku zmian w planie dochodów i wydatków budżetu spowodowanych:

- decyzjami Ministra Finansów o ustaleniu ostatecznych kwot subwencji ogólnej i podatku dochodowego na rok 2004, oraz zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z 1% rezerwy,
- decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- pozyskaniem środków w ramach podjętych porozumień z innymi j.s.t.,
- urealnianiu dochodów i wydatków w poszczególnych powiatowych jednostkach budżetowych.

Plan dochodów powiatu został zwiększony o kwotę 84.586 zł, w tym:

- dochody własne + 158.447 zł,
- dotacje na zadania zlecone + 53.978 zł,
- dotacje na zadania własne + 149.203 zł,
- subwencje, w tym:
  - oświatowa - 1.112.664 zł,
  - uzupełnienie subwencji ogólnej - 1.740.814 zł,
- dotacje celowe z funduszy + 628.150 zł,
- dotacje otrzymane na zasadzie porozumień z jst. + 338.625 zł,
- + 496.997 zł.

Stan planu dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia 2004 r. wynosił 42.784.586 zł.

Budżet powiatu po stronie wydatków został zwiększony o kwotę 5.284.586 zł, w tym:

- Wydatków na zadania zlecone + 53.978,
- Wydatków na zadania własne + 5.230.608,
- w tym majątkowe + 1.989.869.

Po uwzględnieniu powyższych zmian budżet powiatu po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2004 r. wynosił 49.884.586 zł.

Planowy deficyt budżetowy na koniec roku zmniejszył się od planowanego w wysokości 7.100.000 zł i wyniósł 5.857.899 zł, na co złożyły się wykonane dochody ponad plan o kwotę 158.484 zł oraz nie wykonane wydatki w wysokości 1.083.617 zł.

Źródłami pokrycia deficytu były:

- środki z 2003. 845.610 zł,
- zaciągnięty kredyt bankowy 3.500.000 zł,
- i wyemitowane obligacje komunalne 5.200.000 zł.

#### I. Dochody budżetowe

Zgodnie z uchwałą budżetową na 2004 rok planowane dochody powiatu Kętrzyńskiego po zmianach wynosiły 42.784.586 zł, na kwotę składały się:

- dochody własne 9.429.377 zł.
- subwencje 28.413.775 zł.
- dotacje celowe 4.941.434 zł.

Zmiany planu dochodów w poszczególnych grupach kształtowały się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach 31.12.2003 r.	Zmiana%
1.	Dochody własne	8.435.308	9.429.377	111,8
2.	Subwencje	29.526.439	28.413.775	96,2
3.	Dotacje	4.738.253	4.941.434	104,3
	RAZEM:	42.700.000	42.784.586	100,2

Największe zmiany w planie dochodów (spadek o 7,0%) nastąpiły w części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 1.865.687 zł, w trakcie roku budżetowego plan był zwiększony w zakresie cz. oświatowej o kwotę 124.873 zł z rezerwy oraz uzupełniono subwencję ogólną o kwotę 628.150 zł.

Na zmiany w planowanych wysokościach dotacji celowych w 2004 roku wpłynęły decyzje Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

o zmniejszeniu dotacji celowych na kwotę 188.873 zł, w tym:

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku 169.858 zł,
- na przygotowanie i przeprowadzenie poboru do wojska (zwrot niewykorzystanej dotacji) 162 zł,
- na zadania realizowane przez Powiatowy zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności 17.630 zł,
- na zasiłki rodzinne i opiekuńcze pobierane przez funkcjonariuszy Straży 1.223 zł,

o zwiększeniu dotacji celowych na kwotę 392.054., w tym:

- na funkcjonowanie Zespołu do Orzekania o Niepełnosprawności 31.000 zł,
- na kontynuację realizacji Programu Działań Ośłonowych i Restrukturyzacji w Szpitalu Powiatowym w Kętrzynie 14.355 zł,
- na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 52.366 zł,
- na świadczenia związane z kontynuacją nauki i usamodzielnienia wychowanków placówki opiekuńczo-wychowawczych 1.295 zł,
- na funkcjonowanie Powiatowej Komendy PSP 65.490 zł,
- na dofinansowanie działalności komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych związanych z awansem zawodowym nauczycieli 2.100 zł,
- na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej 104.195 zł,
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku 88.000 zł,
- na świadczenia rodzinne wypłacane funkcjonariuszom Straży 5.995 zł,
- na pomoc materialną wypłacaną uczniom w ramach programu wyrównywania szans edukacyjnych 27.258 zł.

Wykonanie dochodów powiatu w roku 2004 wynosi 42.943.070. tj. 100,4% zakładanego planu.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, wykonanie dochodów przedstawiło się następująco:

- 010 Rolnictwo i łowiectwo 56.820 zł,
- 020 Leśnictwo 163.855 zł,
- 600 Transport 478.570 zł,
- 700 Gospodarka mieszkaniowa 277.973 zł,
- 710 Działalność usługowa 239.909 zł,
- 750 Administracja publiczna 2.064.158 zł,
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 2.111.490 zł,
- 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej 3.264.455 zł,
- 758 Różne rozliczenia 28.734.370 zł,
- 801 Oświata i wychowanie 1.347.979 zł,
- 851 Ochrona zdrowia 643.703 zł,
- 852 Pomoc społeczna 2.206.398 zł,
- 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 116.337 zł,
- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 1.185.007 zł,
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 52.046 zł.

Struktury wykonania dochodów za rok 2004 przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie
Dochody własne	22,1	22,4
Subwencje	66,4	66,1
Dotacje na zadania własne	7,6	7,6
Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	3,9	3,9

Z powyższego wynika, iż największy udział w dochodach ogółem mają dochody z tytułu wpływu subwencji ogólnej powiatu (66,1%) oraz dochody własne (22,4%).

W związku z powyższym bardzo ważne jest dla budżetu powiatu wykonanie przede wszystkim dochodów z tytułu subwencji i dochodów własnych ma to ścisły związek z realizacją planu wydatków w Szkołach i placówkach opiekuńczo-wychowawczych i innych jednostkach finansowanych z dochodów własnych powiatu. Dotacje celowe inne zadania z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie zadań własnych (3,9% i 7,6%) zmieniają się wraz z przekazywaniem zadań do realizacji jako zadania własne, a tym samym zmiany systemu finansowania jst.

#### Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Wykonane dochody w tym dziale wynikają z przekazanych dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej na (100% planu):

- prace geodezyjno-kartograficzne w wysokości	43.000	43.000
- ochrona roślin	42.000	13.820

Niewykorzystana została w zaplanowanej wysokości dotacja przedmiotowa na obniżenie cen badań opryskiwaczy wykonywanych przez CKP w Karolowie - ze względu na niższe zainteresowanie na korzystanie z oferowanych usług przez Centrum.

#### Dział 020 Leśnictwo

Dochody wykonane w tym dziale to dotacje środki z AR i MR z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów 123.812 zł (100% wykonania planu) oraz środki otrzymane od kół łowieckich tyt. dzierżaw 40.043 zł (plan 40.044 zł).

#### Dział 600 Transport

Planowane w tym dziale dochody dotyczyły wpływu z tytułu dzierżawy mienia powiatu (bazy transportu i budynku biurowego w Kętrzynie ul. Bałtycka 20 - wykonano 23.210 zł (plan 23.200 zł). Ponadto w dziale tym wykonano dochody z tytułu otrzymanych dotacji celowych z:

- gminy miejskiej Kętrzyn	442.360 zł.
- z funduszu prewencyjnego PZU	13.000 zł.

Na realizację zadania wspólnego z m. Kętrzyn „Modernizacja układu komunikacyjnego skrzyżowań ulic: Mickiewicza – Pl. Grunwaldzkiego, Daszyńskiego i Wileńskiej w Kętrzynie otrzymano dotację celową w wysokości 442.360 zł ponadto inwestycję dofinansowano z funduszu prewencyjnego PZU w wysokości 13.000 zł. Dotacje zostały wykonane w 100% w stosunku do planu.

#### Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w tym dziale to dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej na gospodarkę gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa 10.131 zł (plan 25.000 zł), oraz dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami powiatu. Dochody własne powiatu z tytułu gospodarki mieniem zostały wykonane 267.842 zł (plan 232.437 zł). W ramach sprzedaży nieruchomości zabudowanej położonej w Karolowie (internat „Kościszukowiec”), ośmiu lokali mieszkalnych w Karolowie

i jednego lokalu w Reszlu uzyskano 100.759 zł (plan 87.447 zł).

Pozostałe dochody zostały uzyskane z opłaty za wieczyste użytkowanie i dzierżawę nieruchomości powiatu w wysokości 19.330 zł (plan 19.315 zł) oraz z 5% dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa 147.753 zł (plan 125.675 zł).

#### **Dział 710 Działalność usługowa**

Dochody w tym dziale realizowane są głównie z tytułu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej w takich rozdziałach jak:

- prace geodezyjne i kartograficzne w wysokości 41.000 zł (100% wykonania planu),
- opracowania geodezyjne i kartograficzne w wysokości 4.896 zł (plan 5.000 zł),
- nadzór budowlany w wysokości 194.013 zł (plan 194.017 zł).

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

Dochody realizowane w trzech rozdziałach. Dwa z nich Urzędy Wojewódzkie w wysokości 160.602 zł i Komisje Poborowe w wysokości 27.838 zł, to środki pochodzące z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej, zrealizowane zostały one w 100%.

W rozdziale Starostwo Powiatowe to głównie dochody własne:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej zrealizowane w wysokości 1.802.469 zł (plan 1.704.859 zł) nie zrealizowano w wysokości założonej, w wyniku decyzji o wydłużeniu terminu do 30 kwietnia 2005 roku wymiany dokumentów prawa jazdy wydanych do dnia 31 grudnia 1983 r. oraz spadkiem ilości nabywanych pojazdów.

Pozostałe dochody to opłaty różne i darowizny otrzymane z MSWiA na dofinansowanie wdrożenia systemu informatycznego „Pojazd” 8.160 zł i inne opłaty w wysokości 42.415 zł (plan 30.889 zł).

#### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Dochody w tym dziale to przede wszystkim dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zrealizowane w wysokości 2.041.490 zł. (plan 2.041.490 zł), w tym:

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej (2.041.490 zł 100% wykonanego planu).

W roku 2004 otrzymano dotacje celowe na zasadzie porozumień z innymi j.s.t. i z funduszu celowego w wysokości 70.000 zł. (plan 100%) j/n:

- 1) z m. Kętrzyn na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjno-terenowego w wysokości 30.000 zł.
- 2) z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zakup samochodu operacyjno-terenowego w wysokości 40.000 zł.

#### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie podlegających osobowości prawnej.**

Dochody te są dochodami własnymi powiatu i stanowią

- udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zaplanowana kwota w wysokości 2.989.148 zł (wg decyzji Ministerstwa Finansów) została zrealizowana, przekazano 2.919.160 zł (97,7% do planu),
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych na plan 205.388 zł, wykonano 345.295 zł (tj. 168,1% planu).

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Dział różne rozliczenia obejmuje dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz odsetki od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Zaplanowane subwencje po zmianach zostały zrealizowane w łącznej kwocie 27.785.625 zł (100% planu). Na tę kwotę składa się:

- część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 24.723.399 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej w wysokości 468.889 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej w wysokości 2.593.327 zł.

Ponadto budżet powiatu otrzymał środki z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na:

- uzupełnienie dochodów własnych na sfinansowanie nowych zadań dotyczących wypłaty świadczeń rodzinom zastępczym i wydatków związanych z standaryzacją usług w DPS i PUP w wysokości 378.150 zł (100% planu),
- dofinansowaniem inwestycji związanej z realizacją zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego skrzyżowań ulic: Mickiewicza – Pl. Grunwaldzkiego, Daszyńskiego i Wileńskiej w Kętrzynie” 250.000 zł (100% planu).

Pozostałe dochody uzyskane w ramach tego działu to odsetki od środków na rachunkach bankowych i inne, które wykonano w wysokości 320.595 zł (plan 309.855 zł).

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Na realizację dochodów w tym dziale składają się otrzymane dotacje celowe na zadania własne powiatu:

- dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 67.828 zł (plan 62.863 zł),
- dotacja celowa z MENIS na dofinansowanie remontu sali sportowej w Zespole Szkół w Kętrzynie w wysokości 100.000 zł (plan 100.000 zł),
- dotacja celowa na dofinansowanie działalności komisji kwalifikacyjnych w wysokości 2.100 zł (plan 2.100 zł),
- dotacja z m. Kętrzyn na dofinansowanie nauki gimnazjalistów w Warsztatach Szkolnych w wysokości 24.094 zł (plan 24.094 zł),
- dotacja celowa otrzymana z Rady Generalnej Cotes Armor (Francja) na modernizację infrastruktury w CKP w Karolewie w wysokości 38.280 zł (plan 38.280 zł).

- 1) z gm. Reszel, Kętrzyn i Barciany oraz m. Kętrzyn na dofinansowanie Powiatowej Pracowni Metodycznej w wysokości 67.828 zł (plan 62.863 zł),
- 2) z m. Kętrzyn na sfinansowanie nauki przedmiotu przygotowanie do zawodu na bazie warsztatów szkolnych - klas gimnazjalnych w wysokości 24.094 zł (100% planu),
- 3) z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu na dofinansowanie modernizacji sali sportowej w Zespole Szkół im. M. C Skłodowskiej w Kętrzynie 100.000 zł (100% planu),
- 4) z Rady Generalnej Cotes a Armor (Francja) z przeznaczeniem na modernizację infrastruktury CKP w Karolewie w wysokości 38.280 zł (100% planu),
- 5) dochody własne uzyskane przez szkoły (min. z tyt. opłat za duplikaty świadectw, wpłaty części nadwyżki budżetowej z gospodarstw pomocniczych z tyt. najmu it w wysokości 1.115.677 zł (plan 1.096.253 zł).



Realizacja dochodów własnych przez poszczególne szkoły i placówki oświatowo- wychowawcze (Dz. 801 i 854) w roku 2004 przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa jednostki	Dz. 801		Dz. 854		Razem Dz. 801 i 854		% 8:7
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	ZszO w Kętrzynie	18.600	18.762	-	-	18.600	18.762	100,9
2.	CKU w Kętrzynie	333.000	320.861	-	-	333.000	320.861	96,4
3.	ZszE-S w Kętrzynie	49.650	50.193	-	-	49.650	50.193	101,1
4.	ZSz im. MC w Kętrzynie	121.495	123.073	-	-	121.495	123.073	101,3
5.	ZSzB w Kętrzynie	197.178	233.073	360.500	321.985	557.678	555.019	99,5
6.	ZSzZ w Reszlu	3.000	2.571	-	-	3.000	2.571	85,7
7.	ZszRiO w Reszlu	41.340	26.202	167.500	129.777	208.840	155.979	74,7
8.	ZszLiZ w Karolewie	291.000	297.678	436.600	440.910	727.600	738.588	101,5
9.	CKP w Karolewie	20.000	22.067	-	-	20.000	22.067	110,3
10.	SOSzW w Kętrzynie	-	-	94.300	119.704	94.300	119.704	126,9
11.	SOSzW w Reszlu	5.540	5.786	13.160	13.067	18.700	18.853	100,8
12.	PPPP w Kętrzynie	--	-	14.100	14.378	14.100	14.378	102,0
13.	OPP w Kętrzynie	-	-	4.050	4.050	4.050	4.050	100,0
14.	PPM w Kętrzynie	15.450	15.450	-	-	15.450	15.450	100,0
RAZEM:		1.096.253	1.115.677	1.090.210	1.043.871	2.186.463	2.159.548	98,8

Ogółem w dziale 801 wykonano dochody w wysokości 1.347.979 zł (plan 1.323.590 zł).

### Dział 851 Ochrona zdrowia

Dochody w tym dziale realizowano z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia społeczne dla osób nie objętych obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym wykonano 636.004 zł (plan 636.142 zł),

oraz dotacji celowej na zadania własne:

- szpitale ogólne na działania restrukturyzacji zatrudnienia w placówkach ochrony zdrowia wykonano 4.699 zł (plan 14.355 zł),
- dotacja na realizację umowy zawartej z Marszałkiem Województwa Warmińsko-Mazurskiego na kontynuację zadania poradnictwa w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przemocy domowej w powiatowym punkcie konsultacyjnym - wykonano 3.000 zł (100% planu).

Ogółem w powyższym dziale wykonano dochody w wysokości 643.703 zł (plan 653.497 zł).

### Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym dochody realizowane były w czterech rozdziałach, dotyczyły one dotacji celowych otrzymanych z budżetu Wojewody na:

- 1) zadania z zakresu administracji rządowej:
  - świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 8.502 zł (100% planu),
  - zasiłki rodzinne pielęgnacyjne i wychowawcze 3.269 zł (plan 3.270 zł),
- 2) zadania własne:
  - placówki opiekuńczo-wychowawcze dotacja wykonana 188.248 zł (plan 190.295 zł),
  - na rozwój i utrzymanie Oprogramowania Użytkowego POMOST 3.565 zł (100% planu),
  - Dom Pomocy Społecznej wykonano 1.438.195 zł (plan 1.438.195 zł).

Ponadto w tym dziale uzyskano dochody własne w wysokości 564.619 zł (plan 563.278 zł), w tym przez DPS w Kętrzynie z tytułu odpłatności za pobyt pensjonariuszy 512.157 zł (plan 513.000 zł).

Ogółem w powyższym dziale wykonano dochody w wysokości 2.206.398 zł (plan 2.207.105 zł).

### Dział 853 Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Dochody w tym dziale są realizowane w 9 rozdziałach, w tym z dotacji celowych na:

- zadania z zakresu administracji rządowej:
  - 1) Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności – wykonano 83.283 zł (plan 83.370 zł).

Ponadto w tym dziale realizowane były dochody własne z tytułu różnych opłat i udziału 2% od środków PFRON realizowanych przez PCPR w Kętrzynie w wysokości 33.054 zł (plan 23.500 zł).

Ogółem w powyższym dziale wykonano dochody w wysokości 116.337 zł (plan 106.870 zł)

### Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody w tym dziale wykonano 1.185.007 zł (plan 1.231.630 zł), tj. 96,2% planu realizowano je w następujących formach:

- dotacji celowych na zadania własne z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów ze środowisk wiejskich wykonano w wysokości 26.975 zł (plan 27.258),
- dotacja celowa z PFRON na zakup pojazdu dla osób niepełnosprawnych SOSzW w Kętrzynie 112.453 zł (100% planu),
- dochodów własnych wykonano 1.043.871 zł (plan 1.090.210),
- odszkodowanie za zniszczone mienie 1.708 zł (100% planu).

Szczegółowe wyszczególnienie planu i wykonania poszczególnych jednostek w roku 2004 przedstawiono przy dziale 801.

Dochody własne uzyskano w następujących rozdziałach:

- internaty z tyt. Odpłatności za zakwaterowanie i wyżywienie 774.648 zł (plan 46.159 zł),
- Specjalne Ośrodki Szkolno- Wychowawcze z tyt. dzierżawy lokali wykonano 123.433 zł (plan 98.000 zł),
- Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej z tyt. wynajmu lokali wykonano 14.378 zł (plan 14.100 zł),
- Ognisko Pracy Pozaszkolnej z tytułu wpływu za udział w warsztatach wokalnych 4.050 zł (plan 4.050 zł),
- Zespół Szkół Rolniczych i Ogólnokształcących w Reszlu z tytułu organizacji kolonii letnich 18.442 zł (plan 18.442 zł),
- Szkolne Schroniska Młodzieżowe- uzyskano przez SOSz-W w Reszlu i ZSB w Kętrzynie 108.920 zł (plan 109.460 zł).

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym zrealizowano dochody w wysokości 52.046 zł (plan 52.046 zł) dotyczyły one:

- środków otrzymanych z Narodowego Funduszu Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu wyróżnienia Starostwa Powiatowego w V edycji Konkursu Ekologicznego „Przyjaźni Środowisku” 29.286 zł (100% planu),
- darowizn 6.150 zł (100% planu) oraz odpłatności za udział 6.610 zł (100% planu) w związku z zorganizowaną w dniach 29-30 maja 2004 r. imprezą „II Festiwal Ekologiczny Czysty Powiat”,

- nagrody z Wojewódzkiego funduszu Ochrony Środowiska i gospodarki Wodnej za uzyskanie przez Starostwo Powiatowe tytuł „Promotor ekologii” w wysokości 10.000 zł (plan 10.000 zł).

Szczegółowe wykonanie dochodów budżetowych za 2004 rok przedstawia załącznik Nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania.

**II. WYDATKI BUDŻETOWE.**

Plan wydatków budżetowych na rok 2004 przedstawiał się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Plan wg. uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2004 r.	Kwota zmian
010	Rolnictwo i łowiectwo	43.000	43.000	-
020	Leśnictwo	193.065	175.637	- 17.428
600	Transport	3.019.201	3.564.960	+ 45.759
700	Gospodarka mieszkaniowa	45.000	107.229	+ 62.229
710	Działalność usługowa	187.651	240.017	+ 52.366
750	Administracja publiczna	3.962.802	4.400.279	+ 437.477
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.976.000	2.111.490	+ 135.490
757	Obsługa długu publicznego	722.000	378.000	- 344.000
758	Różne rozliczenia	100.000	16.015	- 83.985
801	Oświata i wychowanie	21.292.295	23.628.682	+ 2.336.387
851	Ochrona zdrowia	2.580.000	2.630.387	+ 50.387
852	Pomoc społeczna	3.104.567	3.874.077	+ 769.510
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.128.530	1.347.530	+ 219.000
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6.445.289	725.919	+ 830.630
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.000	50.716	+ 35.716
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21.600	17.830	- 3.770
926	Kultura fizyczna i sport	29.000	22.818	- 6.182
RAZEM		44.865.000	49.884.586	+ 5.019.586

Największe zmniejszenia w planie wydatków w ciągu roku dokonane zostały w Dz. 757 Obsługa długu publicznego ze względu na wyprowadzenie z budżetu planu związanego z poręczeni kredytów długoterminowych zaciągniętych przez Szpital Powiatowy.

Zwiększeniu uległ plan wydatków w Dz. 801 i 854 dot. realizowanych zadań oświatowych i wychowawczych o ogólną kwotę 3.167.017 zł.

Wykonanie planu wydatków i struktura przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2004 r.	Wykonanie w zł.	% wykonania planu	Struktura wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	43.000	43.000	100,0	0,09
020	Leśnictwo	175.637	175.637	100,0	0,3
600	Transport	3.564.960	3.552.972	99,7	7,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	107.229	84.941	79,2	0,16
710	Działalność usługowa	240.017	239.909	100,0	0,5
750	Administracja publiczna	4.400.279	4.330.051	98,4	8,9
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.111.490	2.111.490	100,0	4,3
757	Obsługa długu publicznego	378.000	359.381	95,1	0,7
758	Różne rozliczenia	16.015	-	-	-
801	Oświata i wychowanie	23.628.682	22.873.746	96,8	46,9
851	Ochrona zdrowia	2.630.387	2.619.827	99,6	5,4
852	Opieka społeczna	3.874.077	3.868.855	99,9	7,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.347.530	1.347.443	100,0	2,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7.275.919	7.121.460	97,9	14,6
900	Gosp.komun. i ochrona środowiska	50.716	31.611	62,3	0,06
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17.830	17.830	100,0	0,04
926	Kultura fizyczna i sport	22.818	22.817	100,0	0,05
RAZEM:		49.884.586	48.800.969	97,8	100,0

Plan wydatków został wykonany 97,8%. Największą pozycją w wydatkach ogółem są wydatki na wynagrodzenia i pochodne, stanowią one 58,6%. Wydatki majątkowe stanowią 9,2%. Wykonanie planu wydatków oraz szczegółowa struktura (oraz wynagrodzenia i pochodne) przedstawiona jest w zał. Nr 3, 4 i 5 do sprawozdania.

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Plan wydatków w tym dziale zrealizowano w wysokości 43.000 zł (100% planu) w rozdziale - prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa wydatkowano środki w ramach otrzymanej dotacji w wysokości 43.000 zł (100% planu) z przeznaczeniem na:

- przeliczenie współrzędnych punktów osnowy geodezyjnej z układu „1685” na układ „2000” (sfinansowano częściowo wydatki w wysokości 29.850 zł),
- opracowanie dokumentacji geodezyjnej do regulacji zapisów w księgach wieczystych (wyrisy i wypisy z operatu ewidencji gruntów i budynków) wydatkowano kwotę 7.914 zł,
- aktualizację użytków na terenie gminy Reszel, aktualizację klasyfikacji gruntów oraz podziały nieruchomości wydatkowano kwotę 5236 zł.

**Dział 020 Leśnictwo**

Wydatki wykonano w 100% i przeznaczono je na:

- wypłatę ekwiwalentów (w ramach środków otrzymanych z AWRSP) - 23 osobom, które przeznaczyły grunty rolne (ogółem 74,28 ha) pod zalesianie, wydatki z tego zakresu wykonano w wysokości 123.812 zł (100% planu),
- nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa (742,88 ha) – sprawowany przez nadleśnictwa w ramach zawartych porozumień, wydatki w tym zakresie wyniosły 11.515 zł,

- przekazanie środków (w wysokości otrzymanych czynszów dzierżawnych z kół łowieckich) nadleśnictwom i gminom w wysokości 40.309 zł.

#### Dział 600 Transport

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w 99,7%.  
Struktura wydatków przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	Struktura %
1. Wydatki bieżące w tym:	1.818.578 zł.	1.807.458 zł	50,9
- wynagrodzenia i pochodne	282.242 zł	282.233 zł	
- wydatki rzeczowe	1.536.336 zł	1.525.225 zł	
2. Wydatki majątkowe	1.226.181 zł	1.226.181 zł	34,5
Razem:	3.044.759 zł	3.033.639 zł	
3. Dotacje celowe przekazane gminom (m. Kętrzyn- 230.380 zł, gm. Reszel 21.307 zł, gm. Korsze 71.313 zł) zimowe utrzymanie ulic powiatowych i sprawowanie niektórych funkcji zarządu drogami powiatowymi	323.000 zł	323.000 zł	9,1
4. Dotacja celowa przekazana gm. miejskiej Kętrzyn na dofinansowanie projektu budowlanego i wykonawczego na „Przebudowę ul Daszyńskiego do ul. Żeromskiego”	50.000 zł	50.000 zł	1,4
5. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Powiatowego Zarządu Dróg	147.201 zł	146.333 zł	4,1
RAZEM:	3564.960. zł	3.552.972 zł	100,0%

Planowane inwestycje na drogach powiatowych w wysokości 1.226.181 zł zostały wykonane w wysokości 1.226.181 zł tj. 100,0%.

Wśród zrealizowanych inwestycji należy wymienić zadania takie jak:

- 1) przebudowa układu komunikacyjnego w obrębie skrzyżowań ul. Mickiewicza - Pl. Grunwaldzkiego, Daszyńskiego i Wileńskiej w Kętrzynie - 1.116.934 zł,
- 2) Przebudowa ul Szkolnej w Srokowie - 109.247 zł.

Na zadania związane z bieżącym utrzymaniem dróg i mostów powiatowych w roku 2004 wydatkowano kwotę 1.373.578 zł, w ramach powyższych prac:

- dokonano remontów cząstkowych dróg o pow. 16.488 m<sup>2</sup>,
- wymieniono oznakowanie pionowe - 399 szt., w tym 285 szt. w zakresie własnym,
- wykonano oznakowanie poziome - 292 m<sup>2</sup>,
- wykoszono pobocza dróg na długości 453,7 km:
  - wycięto 138 szt. drzew,
  - wymieniono 132 szt. słupków do znaków drogowych,
  - usunięto wiatrołomy (11 szt.) i wycięto krzaki na długości 2,05 km.

Na zimowe utrzymanie dróg powiatowych wydatkowano 144.797 zł, na remont sprzętu do utrzymania dróg - 27.087 zł.

#### Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale wykonano w 79,2%.

Dotację celową otrzymaną od wojewody w wysokości 25.000 zł – wydatkowano 10.131 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – gospodarka nieruchomości Skarbu Państwa – na:

- wycenę nieruchomości do aktualizacji opłat rocznych na użytkowanie wieczyste, sprzedaży lub przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz ocenę operatu szacunkowego (6.265 zł),
- ogłoszenia w prasie (wykazy o przeznaczeniu do sprzedaży) przetargi (625 zł),
- opłaty związane z utrzymaniem nieruchomości (opłata za energię elektryczną w wysokości 2.753 zł),
- opłaty kosztów kosztorysu do rozbiórki nieruchomości (488 zł).

Zadania własne powiatu - w zakresie gospodarki mieniem zostały zrealizowane w wysokości 74.810 zł tj. 91,0% planu (plan 82.229 zł), środki wydatkowane w tym zakresie zostały skierowane na:

- wykonanie podziałów nieruchomości: położonych w Kętrzynie ul. Wojska Polskiego (warsztaty), Sikorskiego, Reja i Szkolna oraz w Karolewie (4.274 zł), wyceny nieruchomości położonych w Kętrzynie: ul. Pocztowa (OPP „Baszta”), ul. Skłodowskiej (Szpital), Sikorskiego (b. archiwum), Szkolna (CKU), Sikorskiego 76, Reja 8a, Sikorskiego 76E i F, Asnyka 8, Wojska Polskiego (warsztaty) a także w Reszlu i Karolewie (12.782 zł)
- wykonanie ekspertyz, opłaty sądowe za regulację zapisów w księgach wieczystych i opłaty notarialne (596 zł),
- opłaty za ogłoszenia w prasie (5.400 zł),
- opłata pierwszej transzy składki za ubezpieczenie mienia powiatu.(46.135 zł),
- podatek od nieruchomości powiatowych (2.073 zł)
- dotację celową przekazaną do miasta Kętrzyn na dofinansowanie dokumentacji projektowej na zespół garażowy przy ul Daszyńskiego w Kętrzynie (3.550 zł).

Wydatki powyższe związane były z przygotowaniem do sprzedaży 8 lokali mieszkalnych w Karolewie, 1 lokalu mieszkalnego położonego w Reszlu i 1 nieruchomości w Karolewie (internat „Kościszukowiec”).

#### Dział 710 Działalność usługowa

Wydatki ogółem wykonano w 100% i realizowane w rozdziałach:

- prace geodezyjne i kartograficzne – plan wydatków zrealizowano w wysokości otrzymanej dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 41.000 zł. Wydatki przeznaczone na sfinansowanie założenia geodezyjnej osnowy szczegółowej III klasy na terenie gm. Korsze (41.000 zł),
- prace geodezyjne i kartograficzne – plan wydatków zrealizowano w wysokości 4.896 zł (plan 5.000 zł) dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej. W ramach poniesionych wydatków wykonano dokumentację geodezyjną i kartograficzną (3.666 zł) oraz wzniesienie granic nieruchomości Skarbu Państwa (1.230 zł),
- nadzór budowlany - plan wydatków zrealizowano w wysokości 194.013 zł (plan 194.017 zł) na zadania z

zakresu administracji rządowej dot. m.in.: wynagrodzeń i pochodnych (112.120 zł) tj.- 57,8%, materiały biurowe, usług pocztowych i delegacji służbowych(28.893 zł) tj. 14,9% oraz zakup pojazdu(53.000 zł) tj. 27,3%.

#### **Dział 750 Administracja publiczna.**

Planowane wydatki w tym dziale wykonano w 98,4% zrealizowano je w następujących rozdziałach:

- urzędy wojewódzkie - plan wydatków zrealizowano w wysokości 160.602 zł z otrzymanej dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej, przeznaczono je na wydatki osobowe pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- urzędy wojewódzkie - plan wydatków zrealizowano w wysokości 396.100 zł na wydatki osobowe i pochodne (nie znajdujące pokrycia w dotacji celowej) pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- Rada Powiatu - wydatki wykonano w 96,5%, co stanowi kwotę 235.080 zł, w tym diety radnych 224.656 zł, zakup materiałów 6.289 zł, usług 3.272 zł, delegacji służbowych krajowych i zagranicznych 863 zł,
- Starostwo Powiatowe - plan wydatków wykonano 98,4%, co stanowi kwotę 3.410.428 zł, na wykonane wydatki złożyły się głównie koszty osobowe – 59,8% wydatków ogółem w tym rozdziale, zakup materiałów i wyposażenia 23,0%, zakup usług 11,3%, zakup energii i wody 0,8% prace remontowe: naprawy maszyn biurowych, naprawy i przeglądy okresowe pojazdów służbowych 1,9%, zakup sprzętu nagłaśniającego do sali sesyjnej, projektora i oprogramowania 0,7%, pozostałe 1,6%. Planowane wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w 96,5% ze względu na brak pełnej realizacji dochodów m.in. z opłat komunikacyjnych,
- komisje poborowe – plan wydatków zrealizowano w wysokości otrzymanej dotacji na zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem poboru do wojska w wysokości 27.838 zł(100% planu),
- pozostała działalność - plan wydatków wykonano w 94,4%, co stanowi kwotę 100.003 zł.  
Na wykonane wydatki złożyły się: zakup materiałów do promocji powiatu: flagi, grawertony, albumy, proporczyki, upominki książkowe w konkursie poź., rajdzie rowerowym 8.889 zł (14,5%), zakup m.in.: wydanie mapy powiatu kętrzyńskiego 5.880 zł, wzniesienie folderów powiatu 4.000 zł, reklama powiatu w „Pulsie Regionu”, delegacje służbowe krajowe i zagraniczne m.in. wyjazd do Rosji, Litwy, Łotwy i Ukrainy 4.513 zł, ponadto wydatkami w tym rozdziale były składki członkowskie z tytułu przynależności powiatu do stowarzyszeń: Zielona Energia na Mazurach i Związek Powiatów Polskich 11.389 zł.

#### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki w tym dziale wykonano w 100%. Głównym źródłem wydatków są dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej, które wynosiły 2.041.490 zł, wydatki w tym dziale 2.111.490 zł, pozostałymi źródłami finansowania są: dotacje celowe jst. przekazywane na podstawie porozumień 30.000 zł, dotacje celowe z funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej 40.000 zł.

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej wykonała plan w 100% (2111.490 zł) dotyczyły one w

70,7% wydatków osobowych, pozostałe to zakup materiałów i wyposażenia (23,6%) - głównie paliwa do pojazdów służbowych, zakup usług (ogrzewanie), wydatki majątkowe - zakup samochodu operacyjno-terenowego - 5,7%.

#### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

W tym rozdziale wykonano plan wydatków w wysokości 359.381 zł tj. 95,1% (plan 378.000 zł). W roku 2004 poniesione wydatki z tytułu odsetek bankowych, prowizji od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych dotyczyły obsługi następującego zadłużenia powiatu:

- zaciągnięty kredyt w 2002 roku w BIG BG SA w Kętrzynie - spłacony całkowicie,
- zaciągnięty w 2004 roku w BS w Reszlu w wysokości 50.000 zł. na potrzeby gospodarstwa pomocniczego ZSRiO w Reszlu - spłacony 30.11.2004 r.,
- zaciągnięty w 2003 roku w BGK Oddział w Gdyni w wysokości 2.700.00 zł,
- wyemitowane obligacje komunalne przez BOŚ S.A Warszawa - pozostałość do wykupu 4.500.000 zł,
- zaciągniętego w 2004 roku w Banku Nordea S.A. O/Gdynia w wysokości 5.000.000 zł.

W roku 2004 udzielono poręczenia:

- zaciągniętej w WFOŚ i GW w Olsztynie - 200.000 zł.

Poza w/w zobowiązaniami z tytułu zaciągniętych kredytów w trakcie roku 2004 ujmowany był plan wydatków w zakresie poręczeń i gwarancji dotyczących:

- zgodnie z uchwałą Rady Powiatu z dnia 11 września 2002 r. Szpitalowi Powiatowemu w Kętrzynie z tytułu kredytu długoterminowego kwoty 422.000 zł,
- zgodnie z uchwałą Rady Powiatu z dnia 24 marca 2004 r Szpitalowi Powiatowemu w Kętrzynie z tytułu kredytu długoterminowego kwoty 74.000 zł,
- zgodnie z uchwałą Rady Powiatu z dnia 24 listopada 2004 r. Szpitalowi Powiatowemu w Kętrzynie z tytułu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy na „Modernizacja i doposażenie pracowni Endoskopowej w Szpitalu Powiatowym w Kętrzynie” kwoty 345.000 zł.

Wydatków z tytułu poręczeń w 2004 roku nie było.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

W uchwale budżetowej na 2004 rok zostały utworzone rezerwy: ogólna 50.000 zł i celowa (oświatowa 50.000 zł). Wykonano je w 84,0%.

Z rezerwy ogólnej sfinansowano: (36.000 zł)

- wykonanie niezbędnych prac remontowych dachu - po wichurze - w ZSRi O w Reszlu (4.000 zł) i CKP w Karolewie (4.000 zł),
- prace remontowe stołówki szkolnej w ZSB w Kętrzynie - w związku z zaleceniami inspekcji sanitarnej należało rozszerzyć zakres robót - (28.000 zł)

Z rezerwy celowej (oświatowej) sfinansowano (47.985 zł):

- wypłaty odpraw emerytalnych w szkołach: ZSE-S w Kętrzynie (25.180 zł), odpraw emerytalnych i pośmiertnej w ZSRiO w Reszlu (22.805 zł).

Na koniec roku pozostała niewykorzystana rezerwa ogólna w wysokości 16.015 zł.

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Wydatki w tym rozdziale wynoszą łącznie 22.873.746 zł co stanowi 46,9% wydatków ogółem, z uwzględnieniem działu 854 (Edukacyjna Opieka Wychowawcza) udział ogólny w budżecie powiatu wynosi 61,5%. Te dwa działy

finansowane są z subwencji oświatowej. Plan wydatków w dziale 801 Oświata i wychowanie został wykonany w 96,8% i był realizowany w 11 rozdziałach przez 8 szkół publicznych, 2 szkoły niepubliczne i 2 ośrodki szkolno-wychowawcze. Główną pozycją w wydatków są wynagrodzenia i pochodne, wynoszą one 17.361.020 zł, co stanowi 75,9% świadczenia socjalne 840.368 zł tj. 3,7% wydatków ogółem w oświacie, wydatki rzeczowe na zadania bieżące 4.140.935 zł tj. 18,1% natomiast wydatki majątkowe 306.625 zł tj. 1,3%.

W ramach wydatków majątkowych:

- wykonano dalsze prace modernizacyjne sali sportowej przy Zespole Szkół im. M.C Skłodowskiej w Kętrzynie na kwotę 306.625 zł.

Poważną pozycją w tym dziale są wydatki na ogrzewanie i oświetlenie pomieszczeń szkolnych, które wynosiły 2.399.322 zł - (10,4%) pozostałe wydatki rzeczowe związane z niezbędnym funkcjonowaniem szkół są niewspółmierne do niezbędnych potrzeb.

W dziele tym przeznaczono dotację z budżetu powiatu dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych w łącznej kwocie 80.952 zł. Plan w tym zakresie wykonano w 91,0%, ze względu na wyrejestrowanie Prywatnego Liceum Ogólnokształcącego w Kętrzynie.

Po przekazaniu do prowadzenia przez Powiat Mrągowski Filii ZSR i O W Reszlu w okresie od września 2004 do grudnia 2004 przekazano dotację celową w wysokości 143.846 zł.

#### **Dział 851 Ochrona Zdrowia**

Wydatki w tym dziale wykonano w 99,6% tj. 2.619.827 zł (plan 2.630.387 zł), realizowane one były w rozdziałach:

- szpitale ogólne - finansowane dotacją celową na zadania własne dot. realizacji:

1) Programu działań osłonowych i restrukturyzacji w ochronie zdrowia w roku 2004 - w zakresie restrukturyzacji zatrudnienia - przekazano do Szpitala Powiatowego w Kętrzynie kwotę 4.699 zł (plan 14.355 zł),

Ponadto w ramach wyemitowanych obligacji komunalnych zostały przekazane dotacje na: zakup kardiomonitora funkcji życiowych, gastroskopu, duodenoskopu, kolonoskopu z cyfrowym procesorem obrazu oraz innego sprzętu specjalistycznego do wyposażenia bloku operacyjnego, ponadto został sfinansowany projekt budowlany i wykonawczy planowanych prac adaptacyjnych i modernizacyjnych centralnej sterylizatorni i bloku operacyjnego w Szpitalu Powiatowym w Kętrzynie w wysokości 1.850.000 zł (plan 1.850.000 zł).

W ramach sprawowania funkcji założycielskich z dochodów własnych budżetu powiatu zakupiono karetkę sanitarną na potrzeby Szpitala powiatowego w Kętrzynie wartości 103.090 zł, opłacono ubezpieczenie pojazdu oraz opracowanie specjalistyczne sporządzone przez firmę konsultingową w zakresie planowanej restrukturyzacji zadłużenia tej placówki w wysokości 20.034 zł.

- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku zostały wykonane w wysokości 636.004 zł (plan 636.142 zł), składki zapłacono w stosunku do 4.581 osób bezrobotnych.
- zadania wynikające z umowy zawartej z Marszałkiem Województwa Warmińsko-Mazurskiego na uruchomienie „Punktu Konsultacyjnego w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przemocy domowej” zostało zrealizowane w 100% (plan 6.000 zł),

W roku 2004 - zorganizowano poradnictwo psychologiczno-pedagogiczne i prawne, prowadzone są szkolenia w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych uzależnień oraz przemocy domowej.

#### **Dział 852 Opieka społeczna**

Plan wydatków w tym rozdziale został wykonany w wysokości 3.868.855 zł tj. 99,9% (plan 3.874.077 zł) wydatków budżetu powiatu, realizowany był w 8 rozdziałach, j/n:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze – poniesione wydatki wynoszą 188.248 zł tj. 91,0% (plan 190.295 zł) całość wydatków została sfinansowana z dotacji celowej na zadania własne. Poniesione wydatki dotyczyły: wynagrodzenia i pochodnych osoby prowadzącej Rodzinny Dom Dziecka w Korszach 33.317 zł tj. 6,1%, ponadto wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem tej placówki wynosiły – 69.108 zł, w ramach wydatków poniesionych w rozdziale: wypłacono zasiłki na usamodzielnienie, kontynuowanie nauki i jako pomoc na zagospodarowanie wychowankom placówek opiekuńczo-wychowawczych w wysokości 85.823 zł,
- dom pomocy społecznej, wydatki wynoszą 2.354.395 zł 99,9% (plan 2.354.880 zł) zostały sfinansowane z dotacji celowej na zadania własne (1.438.195 zł), dochodów uzyskanych z odpłatności za pobyt w placówce (512.517 zł) oraz dochodów własnych powiatu 403.683 zł Poniesione wydatki dotyczyły w 57,8% wynagrodzeń i pochodnych personelu, 8,9% wyżywienia pensjonariuszy 8,9% zakupu leków, 2,4% ogrzewania pomieszczeń oraz wydatków majątkowych 20,3%,  
Rozpoczęte prace termomodernizacyjne obiektu oraz działania zmierzające do standaryzacji sług opiekuńczych świadczonych przez placówkę (instalacja przyzywowa, szyb windowy) wykazały wykonane wydatki majątkowe w wysokości 478.744 zł (wykonano 100% planu),
- rodziny zastępcze, wydatki wynoszą 933.000 zł (100% planu) zostały poniesione na wypłatę świadczeń rodzinom, zastępczym, częściowe pokrycie kosztów utrzymania 87 dzieci w 61 rodzinach oraz jednorazowe świadczenia wypłacone 10 rodzinom zastępczym na pokrycie wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego dziecka do rodziny zastępczej.
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - wydatki wynoszą 8.502 zł (100% planu), sfinansowane zostały z dotacji celowej otrzymanej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej,
- świadczenia rodzinne oraz składki - wydatki wynoszą 3.269 zł (100% planu), sfinansowane zostały z dotacji celowej otrzymanej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą: 318.147 tj.: 99,4% (plan 320.180 zł).. Struktura wydatków kształtowała się następująco: wynagrodzenia i pochodne stanowiły 62,0% wydatków, wydatki związane z zarządzaniem nieruchomością ok. 15%, pozostałe wydatki były związane z realizacją zadań statutowych jednostki,
- poradnictwo specjalistyczne, wydatki wynoszą 58.794 zł tj. 93,9% (plan 59.450 zł). Środki na realizację zadań w tym rozdziale pochodziły z dochodów własnych budżetu powiatu, Poniesione wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Poradnictwa Specjalistycznego, w tym Punktu Interwencji Kryzysowej i Punktu Konsultacyjnego w

zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przemocy domowej - dotyczyły w 60,2% wynagrodzeń i pochodnych, 38,3% świadczeń usług psychologicznych i prawnych udzielonych przez specjalistów oraz szkoleń przygotowujących kandydatów do rodzin zastępczych, pozostałe wydatki to rzeczowe 24,5% poniesionych w celu utworzenia punktów poradnictwa specjalistycznego,

- pozostała działalność wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka interwencji kryzysowej wyniosły 4.500 zł (100% planu).

#### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie Polityki Społecznej**

Wydatki w tym dziale w roku 2004 zostały poniesione w wysokości 1.347.443 zł (100% planu). W zakresie działu wydatki poniesione na funkcjonowanie:

- zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności, wydatki wyniosły 120.395 zł tj. 100,0% planu (plan 120.842 zł). Środki na realizację zadań w tym rozdziale pochodziły z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 83.283 zł i dochodów własnych powiatu w kwocie 37.112 zł tj. 30,8% wydatków. Największą pozycją wydatków są opinie lekarzy biegłych 40,8% (49.094 zł), ponadto znaczącym udziałem był wydatki związane z zakupem sprzętu na potrzeby zespołu. W ramach prac zespołu w roku 2004 wydano 1.173 orzeczenia i oceny lekarskie, - wystawiono 422 legitymacje,
- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, wydatki wynoszą 48.798 zł tj. 100% planu. Środki na realizację zadań w tym rozdziale pochodziły z dochodów własnych powiatu uzyskanych z obsługi PEFRON 29.862 zł tj. 61,2% oraz innych dochodów. Poniesione wydatki dotyczyły wynagrodzeń (2 etaty) osób realizujących zadania funduszu w zakresie rehabilitacji społecznej zawodowej osób niepełnosprawnych,
- Powiatowego Urzędu Pracy- wydatki wyniosły 972.620 zł (100% planu). Dotyczyły one wynagrodzeń i pochodnych 86,3%, pozostałe związane były z funkcjonowaniem Urzędu,
- odpisu rocznego z fśś nauczycieli i wychowawców (emerytów i rencistów), wydatki w tym zakresie zostały poniesione w wysokości 205.630 zł (100% planu).

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan wydatków w tym dziale został wykonany w wysokości 7.121.460 zł co stanowi 97,9% planu (plan 7.275.919 zł). Jest to drugi rozdział finansowy z subwencji oświatowej. Wydatki w tym dziale realizowane są w następujących rozdziałach:

- specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - wydatki w tym rozdziale obejmują 2 ośrodki w Kętrzynie oraz w Reszlu i wynoszą 3.098.786 zł. Największymi pozycjami wydatków w tym rozdziale są: wydatki za wynagrodzenia i pochodne 71,2%, zakup żywności 5,8%, zakup energii i opału 6,9%, wydatki na zakup materiałów 16,1%, w ramach wydatków inwestycyjnych na potrzeby SOSZW w Kętrzynie zakupiono samochód przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych wartości 153.798 zł,
- poradnia psychologiczno-pedagogiczna - wydatki zostały wykonane w 99,8% w kwocie 410.802 zł, główną pozycją w wydatkach są wynagrodzenia i stanowią one 89,6%, następnie zakup energii 4,7%,
- placówka wychowania pozaszkolnego-planowane wydatki w wysokości 186.183 zł zostały wykonane w

100% (plan 186.450 zł), główną pozycją w wydatkach są wynagrodzenia i stanowią one 66,1%, pozostałe wydatki dotyczą prac remontowych siedziby Ogniska Pracy Pozaszkolnej,

- internaty i bursy - wydatki w tym rozdziale są realizowane przez 3 internaty i zostały wykonane w wysokości 3.172.106 zł tj. 99,8% (plan 3.176.720 zł), wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowią 51,4%, zakup energii 7,3%, zakup żywności 14,7%,
- pomoc materialna dla uczniów - wydatki w tym rozdziale wynoszą: 118.973 zł tj. 99,8% (plan 119.258 zł) sfinansowana ona została z dotacji celowej na zadania własne w wysokości: 26.975 zł (100% planu), wynikająca z programu poprawa szans edukacyjnych młodzieży wiejskiej (korzysta 100 uczniów) oraz ze środków własnych Powiatu - 91.998 zł (skorzystało 46 uczniów),
- szkolne schroniska młodzieżowe - wydatki w tym rozdziale wynoszą 66.814 zł tj. 100% (plan 66.830 zł) i dotyczą one drobnych wydatków na utrzymanie schronisk przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Reszlu oraz w Zespole Szkół Budowlanych w Kętrzynie,
- kształcenie wychowawców ośrodków i innych placówek - wydatki w tym rozdziale wynoszą 3 8.806 zł tj. 98,8% (plan 8.908 zł) dotyczy sfinansowania kształcenia wg programów wewnętrznych szkół i placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- pozostała działalność - wydatki w tym rozdziale wykonano w wysokości 40.549 zł tj. 99,5% (plan 40.739 zł), kwota ta została przeznaczona na fundusz nagród dyrektora (0,8% rocznego limitu wynagrodzeń).

#### **DZIAŁ 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska**

W dziale tym wydatki zostały zrealizowane w wysokości 31.611 zł tj. 62,3%. Dotyczyły one kosztów organizacji w dniach 29-30 maja 2004 r. I Festiwalu Ekologicznego – Czysty Powiat.

#### **Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego**

Planowane wydatki w tym dziale 17.830 zł zostały wykonane w 100%. Wydatkami były dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu na zasadzie:

- porozumień z innymi jest.: gm. Srokowo na organizację turnieju tańca w ramach projektu „Rozwój talentów tanecznych wśród dzieci i młodzieży” - (2.130 zł),
- umów ze Stowarzyszeniami: Związku Ukraińców w Polsce na zorganizowanie imprez kulturalnych Regionalny Jarmark „Z Malowanej Skrzyni” - Kętrzyn 2004,
- kultywujących kulturę ukraińskiej mniejszości narodowej - (5.000 zł) Kętrzyński Klub Tańca Sportowego „Kormoran” w Kętrzynie na zorganizowanie VI Ogólnopolskiego Turnieju Tańca Towarzystwskiego o Puchar Starosty Kętrzyńskiego (6.200 zł), Związek Harcerstwa Polskiego Hufiec im Straży Granicznej w Kętrzynie na organizację XXI Zlotu Drużyn Wodnych - Mamry 2004 oraz Regionalnego Festiwalu Piosenki Harcerskiej, Zuchowej i Turystycznej (4.500 zł), TPD Koło Pomocy Dzieciom o Niepełnej Sprawności Ruchowej na zorganizowanie V Turnieju Osób Niepełnosprawnych (299 zł).

#### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Wydatki w tym rozdziale wykonano w wysokości 22 817 zł (plan 22.818 zł) tj. 100% dotyczyły one finansowania

obsługi zawodów, turniejów i szkoleń organizowanych przez Starostwo Powiatowe o randze powiatowej, ponadpowiatowej i ogólnopolskiej. Ponadto uczestnikom rywalizacji sportowych ufundowano nagrody w postaci grawertonów, książek, pucharów i sprzętu sportowego.

### III. PLAN ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Plan zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi i innych zadań zleconych ustawami – został wykonany w 99,5%. Niewykorzystane dotacje w wysokości 15.203 zł (plan 3 269.231 zł) zostały zwrócone do budżetu wojewody. Przekazane dotacje z zakresu administracji rządowej w roku 2004 były niewystarczające, w związku z tym kilkakrotnie interweniowano o ich zwiększenie w rozdz.:

- 75011 - Urzędy Wojewódzkie,
- 75411 - Komenda Powiatowa Państw. Straży Poż.,
- 71015 - Nadzór Budowlany,
- 71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne,
- 01005 - Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Wykonanie planu wydatków z zakresu administracji rządowej przedstawia zał. Nr 6 do sprawozdania.

### IV. WYDATKI MAJĄTKOWE

Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 4.954.869 zł zostały zrealizowane w kwocie 4.499.507 zł (tj. 90,8%), w tym:

- zakup zmywarki do naczyń (ZSB w Kętrzynie) 10.891 zł
- przebudowa układu komunikacyjnego w obrębie skrzyżowań: ul. Mickiewicza– Pl. Grunwaldzkiego - Daszyńskiego i Wileńskiej w Kętrzynie (realizacja 2003 - 2005) 1.226.181 zł,

- modernizacja układu komunikacyjnego ul. Daszyńskiego do ul. Żeromskiego - dokumentacja (realizacja 2005-2006) 50.000 zł,
- zakup samochodu terenowego w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kętrzynie 109.393 zł,
- zakup sprzętu nagłaśniającego, projektora i oprogramowania w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie 24.366 zł,
- zakup samochodu operacyjno-terenowego przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej 120.000 zł,
- zakup samochodu służbowego, 2 komputerów przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 53.000 zł,
- przebudowa i modernizacja sali sportowej w S.S im M.C Skłodowskiej w Kętrzynie 306.625 zł,
- zakup kserokopiarki i 2 rzutników przez Powiatową Pracownię Metodyczną w Kętrzynie 9.332 zł,
- zakup karetki sanitarnej na potrzeby Szpitala - Powiatowego w Kętrzynie 103.090 zł,
- zakup komputera w PCPR w Kętrzynie 4.087 zł,
- zakupu aparatury i sprzętu specjalistycznego do wykorzystania w Szpitalu Powiatowym w Kętrzynie – przekazanie środków na prace adaptacyjne i modernizacyjne centralnej sterylizatorni i bloku operacyjnego Szpitala Powiatowego w Kętrzynie (realizacja 2004-2005) 1.850.000 zł,
- zakup pojazdu do przewozu osób niepełnosprawnych (SOSZW Kętrzyn) i komputera (SOSZW Reszel) 153.798 zł,
- modernizacja i termomodernizacja DPS w Kętrzynie (realizacja 2004-2005) 478.744 zł.

### V. DOTACJE CELOWE UDZIELONE W 2004 ROKU.

Dotacje celowe przekazane z budżetu powiatu w roku 2004 na plan 2.486.245 zł, zostały zrealizowane w wysokości 2.457.497 zł, co stanowi 98,8%. Wykonanie planu przedstawia się następująco:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2004	% wykon.
600			Transport i łączność	2.141.578	2.130.458	99,5
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2.141.578	2.130.458	
		2310	Dotacje przekazane do gm. Reszel, gm. Kętrzyn, gm. Korsze na zimowe utrzymanie ulic i wykonywanie funkcji zarządu drogami powiatowymi	323.000	323.000	
	60014	2330	Dotacja przekazana do samorządu województwa na sprawowanie zarządu drogami powiatowymi	1.818.578	1.807.458	
700			Gospodarka mieszkaniowa	3.550	3.550	100,0
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3.550	3.550	
		2310	Dotacja celowa przekazana do m.Kętrzyn na wykonanie projektu do inwestycji	3.550	3.550	
750			Administracja publiczna	13.000	13.000	100,0
	75095		Pozostała działalność	13.000	13.000	
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na dof.działalności Biura Regionalnego w Brukseli	13.000	13.000	
801			Oświata i wychowanie	281.997	274.026	97,2
	80120		Licea ogólnokształcące	56.211	53.852	
		2540	Dotacja podmiotowa Prywatne Liceum Ogólnokształcące	56.211	53.852	
	80130		Szkoły zawodowe	176.923	171.211	
		2310	Dotacja przekazana do m. Olsztyn – dofinansowanie nauki regionu	265	265	
			Dotacja podmiotowa Szkoła Policealna TWP w Kętrzynie	32.712	27.100	
		2540	Szkoła Policealna TWP w Kętrzynie	143.846	143.846	
		2320	Dotacja przekazana do Powiatu Mrągowskiego na prowadzenie Filii szkoły	48.963	48.963	
	80197		Gospodarstwa pomocnicze	48.963	48.963	
		2660	Dotacja przedmiotowa do gospodarstwa pomocniczego przy ZSZ w Reszlu i ZS w Kętrzynie	48.963	48.963	
851			Ochrona zdrowia	14.355	4.699	32,7
	85111		Szpitala ogólne	14.355	4.699	
		2560	Dotacje podmiotowe przekazane do Szpitala Powiatowego w Kętrzynie i ZOZ w Reszlu – restrukturyzacja zatrudnienia	14.355	4.699	
852			Pomoc społeczna	13.635	13.635	100,0
	85204	2320	Rodziny zastępcze	13.635	13.635	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18.130	18.129	
	92195		Pozostała działalność	18.130	18.129	
		2310	Dotacja przekazana do gm. Srokowo – dofinansowanie międzynarodowego pleneru malarskiego	2.130	2.130	
		2820	Dotacje celowe przekazane stowarzyszeniu do realizacji zleconych zadań: Związek Ukraińców w Polsce, Kętrzyński Klub Tańca Sportowego „Kormoran”, „ZHP i TWP	16.000	15.999	
OGOLEM				2.486.245	2.457.497	98,8

### VI. ZADŁUŻENIE POWIATU

Zadłużenie powiatu na dzień 31 grudnia 2004 r. wynosi: 12.400.000 zł, z czego:

- 1) kredyt długoterminowy zaciągnięty w roku 2003 na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem oświaty w wysokości 3.300.000 zł, do spłaty w roku: 2005 1.400.000 zł,

2006 1.300.000 zł,

- 2) wyemitowane w roku 2003 i 2004 obligacje komunalne na kwotę 4.500.000 zł, do wykupu w roku 2007,
- 3) kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2004 r. w wysokości 5.000.000 zł, do spłaty: 2005 - 2008 po 1.250.000 zł,
- 4) transza pożyczki z WFOŚ i GW w Olsztynie w wysokości 200.000 zł (pozostało do wykorzystania 684.000 zł na prace termomodernizacyjne w DPS w Kętrzynie).

## VII. PRZYCHODY I WYDATKI GOSPODARSTW POMOCNICZYCH

Planowane na rok 2004 przychody gospodarstw pomocniczych w wysokości 1.587.147 zł zrealizowano w kwocie 2.058.407 zł, co stanowi 129,7%. Wydatki planowano w wysokości 1.674.293 zł, wykonano w kwocie 1.991.055 zł, tj. 118,9%.

Realizacja zadań w gospodarstwach pomocniczych prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa jednostki	Stan środ. obr. na 01-01-2004 r.	W tym				Przych. na 31-12-2004	Wydatki na 31-12-2004	Stan środ. obr. Na 31.12-2004.	W tym			
			pozostałe środki obr.	Środki pieniężne	Należn.	Zobow.				pozostałe środki obr.	Środki pieniężne	Należn.	Zobow.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Z-d obsługi Adm-Gosp.Starost. Powiatowego w Kętrzynie	6.635-	-	11.984	30.193	35.542	126.917	133.552	-	-	-	-	-
2	ZSZ Reszel Warsztaty do 31.08.04	152.963	49.677	39.979	71.591	8.284	199.711	273.611	79.063	29.113	7.107	54.262	11.419
3	ZS im. MC w Kętrzynie do 30.03.04	24.711	121.895	601	7.710	105.495	138.567	163.278					
4	ZSRiO – gosp. Rolne w Reszlu	130.821	57.133	110.725	1.686	38.723	456.473	441.845	138.135	186.096	12.805	711	61.477
5	CKP Karolewo	143.922	150.009	3.724	43.864	53.675	980.081	821.916	302.087	245.725	47.943	51.432	43.013
6.	ZSRiO w Reszlu - warsztaty	79..063	29.113	7.107	54.262	11.419	156.658	156.853	78.868	23.376	5.098	85.756	35.362
Dz. 801		452.417	378.714	155.029	124.851	206.177	1.931.490	1.857.503	519.090	455.197	65.846	137.899	139.852
<b>Dz. 750</b>		6.635	-	11.984	30.193	35.542	126.917	133.552	-	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>		459.052	378.714	167.013	155.044	241.719	2.058.407	1.991.055	519.090	455.197	65.846	137.899	139.852

W gospodarstwach pomocniczych produkcję roślinną, hodowlę zwierząt, uprawy rolne i inne usługi prowadzi się dla potrzeb praktyk zawodowych uczniów pobierających naukę zawodu, kształcących się w szkołach rolniczych i zawodowych. W gospodarstwie pomocniczym Zakład Obsługi Administracyjno-Gospodarczej Starostwa Powiatowego - prowadzono do dnia 31 maja 2004 r działalność obsługi technicznej budynku (siedziby Starostwa) oraz usługi wykonywanej jako zarządca mieniem powiatu i Skarbu Państwa (pozostawionym do dyspozycji Starosty) w fazie ewidencji w zasobie powiatowym - przygotowanym do zbycia lub wdzierżawienia.

W powiecie 2004 roku funkcjonowało 5 gospodarstw (w trakcie roku gospodarstwa pomocnicze uległo przekształceniu w Z.S im. M. C. Skłodowskiej włączono do CKP w Karolewie, 1 gospodarstwo przeszło do ZSR i O w Reszlu, 1 gospodarstwo zlikwidowano przy Starostwie

Powiatowym w Kętrzynie). Na koniec 2004 roku funkcjonowały trzy gospodarstwa pomocnicze. W roku 2004 z gospodarstwa pomocnicze otrzymało dotacje -, 2 jako zwrot 1/2 części zysku za rok 2003: Z SR i O w Reszlu. (12.966 zł) i przy Z.S im. M C Skłodowskiej (35.997 zł) ponadto w trakcie roku wspomagane były kredytem preferencyjnymi: na zakup pasz, nasion i nawozów- zaciągniętym przez powiat (ZSR i O w Reszlu 50 000 zł), został on splecony w terminie.

## VIII. ŚRODKI SPECJALNE

Środki specjalne funkcjonowały przy: Domu Pomocy Społecznej, szkołach i placówkach wychowawczych. Planowane przychody środków specjalnych w wysokości zł zrealizowano w kwocie 73.508 zł, wydatki ze środków specjalnych wykonano w kwocie 63.178 zł. Planowane dochody i wydatki środków specjalnych wykonano w 100%.

Lp.	Nazwa jednostki	Stan środków pieniężnych na 01-01-2004 r.	Przychody od 01-01 do 31-12-2004 r.	Wydatki od 01-01 do 31-12-2004 r.	Stan środków pieniężnych na 31-12-2004 r.	Należności na 31-12-2004 r.	Zobowiązania na 31-12-2004 r.
1	DPS w Kętrzynie	4.500	27.702	17.702	14.500	-	-
2	Komenda Powiatowa PSP w Kętrzynie	-	22.396	22.396	-	-	-
3	ZSLiZ w Karolewie	-	19.735	19.735	-	-	-
4	SOSZw w Kętrzynie	45	3.675	3.345	375	-	-
Razem :		4.545	73.508	63.178	14.875	-	-

W ramach środków specjalnych przychodami były wpłaty za usługi weterynaryjne oraz darowizny wniesione na rachunku:

Zespołu Szkół Licealnych i Zawodowych w Karolewie 19.735 zł,  
Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Kętrzynie 3.675 zł,  
Komenda Powiatowa PSP w Kętrzynie 22.396 zł,  
Dom Pomocy Społecznej 27.702 zł.

Z otrzymanych wpłat sfinansowano wydatki związane z opłaceniem dodatkowych usług weterynaryjnych oraz:

- zakupiono nagrody za udział w zawodach sportowych (SOSZw w Kętrzynie),
- sfinansowano udział uczniów w kołach zainteresowań przedmiotowych(ZSLiZ Karolewo),
- uzupełniono udział w zakupie wyposażenia oraz w remoncie szatni personelu i, łazienek i sanitariatów (DPS),

- dofinansowanie zakupu samochodu operacyjno-terenowego(Komenda Powiatowa PSP w Kętrzynie.)

## IX. FUNDUSZE CELOWE

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Planowane przychody funduszu w wysokości 250.000 zł, zrealizowano w kwocie 375.966 zł, tj., 150,4%. Wydatki funduszu planowane w wysokości 352.000 zł, zrealizowano w kwocie 187.717 zł, co stanowi 53,3,0%. Przychody funduszu w roku 2004, stanowiły:

- opłaty za usługi świadczone z zasobu geodezyjnego 365.113 zł,
- odsetki od środków funduszu na rachunku bankowym 10.853 zł,

Wydatki poniesione z funduszu:

- opracowanie numerycznej mapy zasadniczej terenu: Leśniewo, Silec i Młynowo gm. Srokowo (10.000 zł)



- założenie geodezyjnej osnowy szczegółowej III klasy na terenie gm. Korsze (25.640 zł),
- aktualizacja operatu ewidencji gruntów i budynków dostosowanie oznaczeń użytków do obowiązujących przepisów prawa (10.571 zł),
- przelewy redystrybucyjne na rzecz GUGiK i WFGZGiK 72.472 zł,
- zakup materiałów biurowych, naprawa maszyn biurowych, zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem oraz monitoring zasobu geodezyjnego i kartograficznego (69.034 zł).

**Powiatowy fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.**

Planowane przychody funduszu w wysokości 110.000 zł, zrealizowano w kwocie 134.129 zł, tj. 121,9%. Wydatki funduszu planowane w wysokości 219.000 zł, zrealizowano w kwocie 193.297 zł, tj. 88,3%. Przychody funduszu stanowiły wpływy z budżetu samorządu województwa. Wydatki poniesione z funduszu dotyczyły:

- udzielonych dotacji podmiotom komunalnym („Komunalnik” Sp. z o.o. w Kętrzynie – 24.864 zł, ZGKiM Barciany – 20.000 zł, ZGKiM Srokowo – 19.000 zł) jako dofinansowanie selektywnej zbiórki odpadów – 63.864 zł, z zakresu dofinansowania edukacji ekologicznej 1.455 zł, (Szkoła Podstawowa Nr 3 – 200,00 na organizację konkursu ekologicznego, współfinansowanego przez Fundację Wielkich Jezior Mazurskich w Wilkasach, Gimnazjum Nr 1 w Reszlu - 870 zł na dofinansowanie wycieczki edukacyjnej do Słoweńskiego Parku Narodowego, Szkoła

- Podstawowa w Kruszewcu – 385 zł na dofinansowanie wycieczki edukacyjnej do Muzeum Przyrody w Olsztynie i Ogrodu Botanicznego w Kudypach),
- udzielonych dotacji podmiotom niepublicznym ZHP im. Straży Granicznej – na dofinansowanie organizacji V II Akcji edukacyjno – ekologicznej połączonej z zalesianiem Salpiku gm. Kętrzyn, Rajd Ekologiczny „Szlakiem bociana” oraz wiosenne sprzątanie Warmii i Mazur– 2.701 zł, Mazurskiemu Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych WZT na dofinansowanie wakacyjnych akcji ekologicznych- 4.000 zł, Fundacji Wielkich Jezior Mazurskich na dofinansowanie wycieczki ekologiczno-edukacyjnej dla dzieci ze Szkoły Podstawowej Nr 4 w Kętrzynie- 1.500 zł,
- zakupu nagród laureatom Olimpiady Wiedzy Ekologicznej, zakup worków i rękawic na akcję Sprzątanie Świata – 17.303 zł,
- organizacja festiwalu ekologicznego - 36.310 zł,
- opracowanie powiatowego planu gospodarki odpadami – 14.640 zł,
- szkolenia pracowników w zakresie ochrony środowiska – 4.495 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia do Wydziału –7.029 zł,
- dofinansowanie zakupu samochodu specjalistycznego do monitoringu środowiska przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Kętrzynie w wysokości 40.000 zł.

Wykonanie planu finansowego PFOŚi GW w roku 2003 przedstawia Zał. Nr 9 do sprawozdania.

Załącznik Nr 1

**Wykonanie planu dochodów budżetu powiatu za 2004 rok**

Dz.	Rozdział	§	Wyszczególnienie	plan wg uchwały budżetowej na 2004 r.	Plan dochodów budżetu powiatu na 31-12-2004 r.	Wykonanie	Wskaźnik
1	2	3	3	4	5	6	7
1. DOCHODY OGÓLEM (A+B+C+D)				42 96 5 000	42.784.586	42.943.070	101,4
A/ Dochody własne, w tym:				8.700.308	9.429.377	9.615.050	102,0
010	x	X	Rolnictwo i łowiectwo	-	42.000	13.820	32,9
		01017	Ochrona roślin		42.000	13.820	
		2120	Dotacje celowe z budżetu państwa otrzymane na pdst. Porozumienia z wojewodą		42.000	13.820	
020	x	X	LEŚNICTWO	183.415	163.856	163.855	100,0
		02001	X Gospodarka leśna	133.415	163.856	163.855	
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	133.415	123.812	123.812	
		02002	X Nadzór nad gospodarką leśną	50.000	40.044	40.043	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	50.000	40.044	40.043	
600	x	X	TRANSPORT	263.300	478.560	478.570	100,0
		60014	X Drogi publiczne Powiatowe	263.300	478.560	478.570	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Państwa, j.s.t lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9.600	9.200	9.600	
		0830	Wpływy z usług	1.700	14.000	13.610	
		0920	Pozostałe odsetki				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000			
		2310	Dotacja celowa otrzymana z m. Kętrzyn na dof.prac drogowych	250.000	442.360	442.360	
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych		13.000	13.000	
700	x	X	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.005.175	232.437	267.842	115,2
		70005	X Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.005.175	232.437	267.842	
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.000	8.768	8.768	
		0690	Wpływy z różnych opłat		10	9	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1000	10.137	10.136	
		0770	Wpłaty z tyt. nieodpł Nabycia prawa własności		390	416	
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	847.500	87447	100.759	
		0910	Odsetki od nieter. wpłat		10	1	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	155.675	125.675	147.753	
750	x	X	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.489.100	1.766.882	1.875.718	106,2
		75020	X Starostwa Powiatowe	1.489.100	1.743.908	1.852.744	
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.450.000	1.704.859	1.802.469	
		0450	wpływy z opłaty administracyjnej	100	10	6	
		0690	Wpływy z różnych opłat	2.000	800	800	
		0830	Wpływy z usług	7.000	22.000	27.572	

		0910	Odsetki od nieterm. wpłat		20	12	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30.000	8.059	13.725	
		2120	Dotacje cel otrzymane z budż. państwa na zad. własne		8.160	8.160	
75095	x		Pozostała działalność	-	22.001	22.001	
		0960	wpłaty z różnych opłat		10.763	10.763	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		1.791	1.791	
		2700	Środki na dof. Własnych zadań		7.727	7.727	
		2710	Wpływy z tyt. Pomocy finansowej		1.720	1.720	
75097	x	X	Gospodarstwa pomocnicze	-	973	973	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	973	973	
754	x	x	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	-	70.000	70.000	100,0
		x	Komendy Straży Pożarnej		70.000	70.000	
		6260	Dotacje celowe otrzymane z fund. Celowych na zad. Inwest porozumień między j.s.t	-	40.000	40.000	
		6610	Dotacje otrzymane z gminy na zakupy inwest	-	30.000	30.000	
756	x	X	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.833.388	3.194.536	3.264.455	102,2
		75622	0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.628.000	2.989.148	2.919.160	
			0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	205.388	205.388	345.295	
758	x	X	RÓŻNE ROZLICZENIA	90.000	309.855	320.595	103,5
		75814	X Różne rozliczenia finansowe	90.000	309.855	320.595	
			0920 Pozostałe odsetki	90.000	110.000	120.740	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		199.855	199.855	
801	x	X	OSWIATA I WYCHOWANIE	962.952	1.321.490	1.345.879	101,8
		80102	x Szkoły podstawowe specjalne		5.540	5.786	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		5.540	5.786	
		80120	X Licea ogólnokształcące	39.700	59.365	60.036	
			0690 Wpływy z różnych opłat	400	163	166	
			0830 Wpływy z usług	39.300	54.344	55.069	
			0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów		1.238	1.238	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		3.620	3.563	
		80123	x Licea profilowane	4.380	9.262	9.382	
			0690 Wpływy z różnych opłat	100	50	50	
			0830 Wpływy z usług	4.280	7.736	7.891	
			0840 Wpływy z tyt. sprzedaży wyrobów		372	372	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		1.104	1.069	
		80130	X Licea i technika zawodowe	604.552	686.267	693.555	
			0690 Wpływy z różnych opłat	17.547	16.972	7.151	
			0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego	83.964	88.528	85.737	
			0830 Wpływy z usług	488.210	448.378	477.234	
			0970 Wpływy z różnych dochodów	14.831			
			0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych		1.722	1.667	
			0910 Odsetki od nieterminowych wpłat		230	298	
			0920 Pozostałe odsetki		30	160	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		30.407	21.308	
			6290 Środki na dofin. własnych inwestycji		100.000	100.000	
		80140	X Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania nauczycieli	258.000	424.874	435.973	
			0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego	8.000	8.000	4.230	
			0830 Wpływy z usług	250.000	334.500	347.302	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		20.000	22.067	
			2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy		24.094	24.094	
			2460 Środki otrzymane od pozostałych jedn.		38.280	38.280	
		80146	X Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	56.320	78.313	83.278	
			0830 Wpływy z usług		15.450	15.450	
			2310 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu	56.320	62.863	67.828	
		80197	x Gospodarstwa pomocnicze		57.869	57.869	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		8.906	8.906	
			2380 wpłata do budżetu części zysku do budżetu		48.963	48.963	
851	x	x	OCHRONA ZDROWIA	9.000	3.000	3.000	
		85154	x Przeciwdziałanie alkoholizmowi	9.000	3.000	3.000	
			2330 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t	9.000	3.000	3.000	
852	x	x	Pomoc społeczna	566.778	566.843	568.184	
		85202	X Domy pomocy społecznej	496.000	513.000	512.517	
			0830 Wpływy z usług	495.500	504.550	503.512	
			0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	500	50	48	
			0970 Wpływy z różnych dochodów		8.400	8.957	
		85218	x Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	70.778	53.843	55.667	
			0830 Wpływy z usług	70.778	50.278	52.102	
			2120 Dot. Celowe otr.zyż państwa na zad. bieżące		3.565	3.565	
853	X	X	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	23.000	23.500	33.054	140,6
		85321	X Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności	3.000	3.500	3.192	
			0970 Wpływy z różnych dochodów	3.000	3.500	3.192	
		85324	X Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20.000	20.000	20.86	
			0970 Wpływy z różnych doch.	20.000	20.000	29.862	
854	x	x	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.259.200	1.204.372	1.158.032	96,1
		85403	X Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	49.000	210.453	235.886	
			0830 Wpływy z usług	49.000	98.000	123.387	
			0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych				
			0920 Pozostałe odsetki				
			0970 Wpływy z różnych dochodów		-	46	
			6260 Dot.otryzm. z fund. Celowych na zad. inwest		112.453	112.453	
		85406	X Poradnie psycholog.-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne	17.500	14.100	14.378	
			0830 Wpływy z usług	17.500	14.100	14.378	
			2330 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t				
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego		4.050	4.050	
			0830 Wpływy z usług		4.050	4.050	
		85410	X Internaty i bursy szkolne	1.182.700	847.867	776.356	
			0690 Wpływy z różnych opłat	16.000	16.000	10.170	

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13.000	20.000	20.084	
		0830	Wpływy z usług	1.091.700	755.458	684.641	
		0910	Odsetki od niet. wpłat		200	197	
		0920	Pozostałe odsetki				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	62.000	56.209	61.264	
	85412		Kolonie i obozy		18.442	18.442	
		0830	Wpływy z usług		18.442	18.442	
	85417	X	Szkolne schroniska młodzieżowe	10.000	109.460	108.920	
		0830	Wpływy z usług	10.000	109.460	108.920	
900	X	X	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.000	52.046	52.046	100,0
	90095	x	Pozostała działalność	15.000	52.046	52.046	
		0830	Wpływy z usług		6.610	6.610	
		0960	Otrzymane darowizny		6.150	6.150	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15.000	29.286	29.286	
		2440	Dotacje z funduszy celowych		10.000	10.000	
	B/ Dotacje celowe na zadania zlecone			3.215.253	3.269.231	3.254.028	99,5
010	x	X	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	43.000	43.000	43.000	100,0
	01005	X	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	43.000	43.000	43.000	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	43.000	43.000	43.000	
700	x	X	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	25.000	25.000	10.131	40,5
	70005	X	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25.000	25.000	10.131	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	25.000	25.000	10.131	
710	x	X	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	187.651	240.017	239.909	99,9
	71013	X	Prace geodezyjne i kartograficzne	41.000	41.000	41.000	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	41.000	41.000	41.000	
	71014	X	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	5.000	5.000	4.896	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5.000	5.000	4.896	
	71015	X	Nadzór budowlany	141.651	194.017	194.013	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	88.651	141.017	141.013	
		6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej	53.000	53.000	53.000	
750	x	X	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	188.602	188.440	188.440	100,0
	75011	X	Urzędy wojewódzkie	160.602	160.602	160.602	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	160.602			
	75045	X	Komisje poborowe	28.000	27.838	27.838	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administr. rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	28.000	27.838	27.838	
754	x	X	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1.976.000	2.041.490	2.041.490	100,0
	75411	X	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1.976.000	2.041.490	2.041.490	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1.976.000	1.991.490	1.991.490	
		6410	Dotacje celowe z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowanymi przez powiat		50.000	50.000	
851	x	x	Ochrona zdrowia	718.000	636.142	636.004	100,0
	85156	X	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	718.000	636.142	636.004	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	718.000	636.142	636.004	
852	x	x	POMOC SPOŁECZNA	7.000	11.772	11.771	100,0
	85212	X	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emeryt.		8.502	8.502	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		8.502	8.502	
	85216	X	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	7.000	3.270	3.269	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7.000	3.270	3.269	
853	X	X	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	70.000	83.370	83.283	99,9
	85321	X	Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności	70.000	83.370	83.283	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	70.000	83.370	83.283	
	C/ Dotacje na zadania własne			1.523.000	1.672.203	1.660.217	99,3
801	x	x	OSWIATA I WYCHOWANIE		2.100	2.100	100,0
	80195	X	Pozostała działalność		2.100	2.100	
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu		2.100	2.100	
851	x	x	OCHRONA ZDROWIA		14.355	4.699	32,7
	85111	x	Szpitala ogólne		14.355	4.699	
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu		14.355	4.699	
853	x	x	OPIEKA SPOŁECZNA	1.523.000	1.628.490	1.626.443	99,8
	85301	X	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	189.000	190.295	188.248	
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	189.000	190.295	188.248	
	85302	X	Domy pomocy społecznej	1.334.000	1.438.195	1.438.195	
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	1.334.000	1.438.195	1.438.195	

x	x	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		27.258	26.975	
85415	x	Pomoc materialna dla uczniów		27.258	26.975	
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		27.258	26.975	
D/ Subwencje			29.526.439	28.413.775	28.413.775	100,0
758	X	RÓŻNE ROZLICZENIA	29.526.439	28.413.775	28.413.775	100,0
75801	X	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t	26.464.213	24.723.399	24.723.399	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	26.464.213	24.723.399	24.723.399	
75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej		628.150	628.150	
	2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów		378.150	378.150	
	2780	Środki na inwestycje rozpoczęte przed dniem 1.01.1999 r.		250.000	250.000	
75803	X	Część wyrównawcza części ogólnej dla powiatu	2.593.327	2.593.327	2.593.327	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2.593.327	2.593.327	2.593.327	
75832	X	Część równoważąca subwencji subw. ogólnej	468.899	468.899	468.899	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	468.899	468.899	468.899	

Załącznik Nr 2

### Struktura dochodów budżetu powiatu w 2004 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w 2004 roku	Wykonanie w 2004 roku	% wskaźnik	Struktura procentowa	
					Plan.	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
I	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.989.148	2.919.160	97,7	7,0	6,8
II	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	205.388	345.295	168,1	0,5	0,8
II	Dochody z majątku powiatu	99.597	112.852	113,3	0,3	0,5
1	Ze sprzedaży	90.829	104.084			
2	Z dzierżawy	8.768	8.768			
III	Wpłaty jednostek organizacyjnych powiatu	5.110.490	5.236.562	102,5	11,9	12,2
IV	Pozostałe dochody	1.024.754	1.001.181	97,7	2,4	2,3
A	Ogółem dochody własne (I+II+III+IV)	9.429.377	9.615.050	102,0	22,0	22,4
V	Subwencja ogólna	28.413.775	28.413.775	100,0	66,4	66,2
VI	Ogółem dotacje	4.941.434	4.914.245	99,4	11,5	11,4
1	Dotacje celowe na zadania własne powiatu	1.672.203	1.660.217	99,3	3,9	3,9
2	Dotacje celowe na zadania administracji rządowej wykonywane przez powiat oraz na realizację zadań służb. inspekcji i straży	3.269.231	3.254.028	99,5	7,6	7,5
B	Ogółem subwencje i dotacje (V+VI)	33.355.209	33.328.020	99,9	78,0	77,6
Dochody ogółem (A+B)		42.784.586	42.943.070	100,4	100,0	100,0

Załącznik Nr 3

### Wykonanie planu wydatków budżetu powiatu za 2004 rok

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan wg uchwały budżetowej w 2004 roku	Plan wydatków budżetu powiatu na 31-12-2004 r.	wykonanie w 2004 r.	Wsk. %	Struktura %
1	2	4	5	6	7	8	9
A / ZADANIA WŁASNE			41.649.747	46.615.355	45.546.941	97,7	93,3
020	X	LEŚNICTWO	193.065	175.637	175.636	100,0	0,4
	02001	Gospodarka leśna	133.415	123.812	123.812		
	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	59.650	51.825	51.824		
600	X	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3.019.201	3.564.960	3.552.972	99,7	7,8
	60014	Drogi publiczne Powiatowe	3.019.201	3.564.960	3552.972		
700	X	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	20.000	82.229	74.810	91,0	0,2
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20.000	82.229	74.810		
750	X	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.774.200	4.211.839	4.141.611	98,3	9,1
	75011	Urzędy wojewódzkie	396.100	396.100	396.100		
	75019	Rady Powiatów	244.500	243.500	235.080		
	75020	Starostwa Powiatowe	3.042.600	3466.331	3.410.428		
	75095	Pozostała działalność	91.000	105.908	100.003		
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	70.000	70.000	70.000	100,0	0,1
	75411	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		70.000	70.000		
757	X	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	722.000	378.000	359.381	95,1	0,8
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t	300.000	378.000	359.381		
	75704	Poręczenia i gwarancje	422.000				
758	X	RÓŻNE ROZLICZENIA	100.000	16.015	-		
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	100.000	16.015	-		
801	X	OSWIATA I WYCHOWANIE	21.292.295	23.628.682	22.873.746	96,8	50,2
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	962.033	945.553	927.785		
	80110	Gimnazja	440.000	458.363	458.359		
	80111	Gimnazja specjalne	908.042	863.342	817.621		
	80120	Licea ogólnokształcące	3.795.695	4.513.315	4.509.592		
	80123	Licea profilowane	1.488.280	1.647.507	1.647.170		
	80130	Szkoły zawodowe	10.794.152	12.261.359	11.784.240		
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	778.475	737.975	678.938		
	80140	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	1.666.585	1.768.794	1.620.514		
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	180.192	200.659	199.071		
	80195	Pozostała działalność	278.841	182.852	181.493		
	80197	Gospodarstwa pomocnicze		48.963	48.963		
851	X	OCHRONA ZDROWIA	1.862.000	1.994.245	1.983.823	99,5	4,4
	85111	Szpitala ogólne	1.850.000	1.988.245	1.977.823		
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	12.000	6.000	6.000		
852	X	Pomoc społeczna	3.097.567	3.862.305	3.857.084	99,9	8,5
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	189.000	190.295	188.248		
	85202	Domy pomocy społecznej	1.830.000	2.354.880	2.354.395		
	85204	Rodziny zastępcze	800.000	933.000	933.000		

	85318	Powiatowe centra pomocy rodzinie	214.617	320.180	318.147		
	85220	Jednostki specjalistycznego	59.450	59.450	58.794		
	85295	Pozostała działalność	4.500	4.500	4.500		
853	x	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	1.058.530	1.264.160	1.264.160	100,0	2,8
	85321	Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności	37.112	37.112	37.112		
	85324	PFRON	48.798	48.798	48.798		
	85333	Powiatowy Urząd Pracy	972.620	972.620	972.620		
	85395	Pozostała działalność		205.630	205.630		
854	X	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6.445.289	7.275.919	7.121.460	97,9	15,6
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2.888.967	3.247.702	3.098.786		
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne	513.010	410.870	410.802		
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	157.700	186.450	186.183		
	85410	Internaty i bursy szkolne	2.741.139	3.176.720	3.172.106		
	85412	Kolonie i obozy		18.442	18.441		
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	60.000	119.258	118.973		
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	8.600	66.830	66.814		
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9.406	8.908	8.806		
	85495	Pozostała działalność	66.467	40.739	40.549		
900	x	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15.000	50.716	31.611	60,4	0,1
	90095	Pozostała działalność	15.000	50.716	31.611		
921	X	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21.600	17.830	17.830	100,0	
	92195	Pozostała działalność	21.600	17.830	17.830		
926	X	Kultura fizyczna i sport	29.000	22.818	22.817	100,0	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	29.000	22.818	22.817		
<b>B / ZADANIA ZLECENIA</b>			<b>3.215.253.</b>	<b>3.269.231</b>	<b>3.254.028</b>	<b>99,5</b>	<b>6,7</b>
010	X	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	43.000	43.000	43.000	100,0	1,3
	01005	Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	43.000	43.000	43.000		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25.000	25.000	10.131		
710	X	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	187.651	240.017	239.909	100,0	7,4
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	41.000	41.000	41.000		
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	5.000	5.000	4.896		
	71015	Nadzór budowlany	141.651	194.017	194.013		
750	X	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	188.602	188.440	188.440	100,0	5,8
	75011	Urzędy wojewódzkie	160.602	160.602	160.602		
	75045	Komisje poborowe	28.000	27.838	27.838		
754	X	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	1.976.000	2.041.490	2.041.490	100,0	62,7
	75411	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1.976.000	2.041.490	2.041.490		
	75411	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	1.976.000	2.041.490	2.041.490		
851	X	Ochrona zdrowia	725.000	636.142	636.004	100,0	19,5
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego	718.000	636.142	636.004		
852	X	Pomoc społeczna	7.000	11.772	11.771	100,0	0,4
	85212	Świadczenia rodzinne		8.502	8.502		
	852168	Zasiłki rodzinne	7.000	3.270	3.269		
853	X	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70.000	83.370	83.283	100,0	2,6
	85321	zespół ds. Orzek. o niep.	70.000	83.370	83.283		
<b>OGÓŁEM</b>			<b>44.865.000</b>	<b>49.884.586.</b>	<b>48.800.969</b>	<b>97,8</b>	<b>100,0</b>

Załącznik Nr 4

### Struktura wydatków budżetu powiatu w 2004 roku

Lp.	Nazwa	Plan w 2004 r.	Wykonanie w 2004 r.	Wsk. %	Struktura procentowa	
					Plan 2004 r.	wykonanie 2004 r.
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<b>44.929.717</b>	<b>44.301.462</b>	<b>98,6</b>	<b>90,1</b>	<b>90,8</b>
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28.597.182	28.326.837	99,0	57,3	58,0
2	Dotacje	2.486.245	2.457.497	98,8	5,0	5,0
3	Na obsługę długu j.s.t	378.000	359.381	95,1	0,8	0,7
<b>II</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>4.954.869</b>	<b>4.499.507</b>	<b>90,8</b>	<b>9,9</b>	<b>9,2</b>
1	Inwestycje	4.954.869	4.499.507			
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>		<b>49.884.586</b>	<b>48.800.969</b>	<b>97,8</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Załącznik Nr 5

### Wynagrodzenia i pochodne zrealizowane w 2004 roku.

Wynagrodzenia i pochodne w roku 2004 na plan 27.521.143 zł zrealizowano w wysokości 27.362.206 zł, tj. 99,4%. Stanowią one 64,2% zrealizowanych wydatków bieżących ogółem w roku 2003. Realizacja wydatków w tym zakresie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.12.2004 r.	% wykonania
ZSO	1.764.515	1.764.514	100,0
CKU	1.220.449	1.220.446	100,0
ZSzE-S	1.635.663	1.633.723	99,9
ZSz im M.C	2.353.907	2.353.905	100,0
ZSzB	2.154.624	2.154.606	100,0
ZSz R-I	735.771	735.771	100,0
ZSRIO R-I	2.673.662	2.668.566	99,8
ZSLIZ Karlewo	3.456.678	3.456.669	100,0
CKP	739.841	709.811	95,9
SOszW K-n	2.765.435	2.598.037	93,9
SOszW R-I	1.790.370	1.726.230	96,4
PPPP	344.475	344.407	99,9
OPP	117.698	117.676	100,0
Pow.Prac.METOD.	54.576	54.576	100,0
DPS	1.361.088	1.361.087	100,0

PCPR	366.194	365.166	99,7
PiNB	112.122	112.120	100,0
Zarząd Dróg Powiatowych	19.961	19.376	97,1
Starostwo Powiatowe	2.597.012	2.597.010	100,0
Powiatowy Urząd Pracy	839.123	839.123	100,0
Komenda Powiatowa PSP	1.494.018	1.494.018	100,0
Razem:	28.597.182	28.326.837	99,1

Załącznik Nr 6

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi i innych zadań zleconych ustawami.**

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody	Wydatki	% wykonania
Dział	Rozdział	§				
1	2	3	4	5	6	7
010	01005	2110	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	43.000	43.000	100,0
700	70005	2110	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10.131	10.131	100,0
710	71013	2110	Prace geodezyjne i kartograficzne	41.000	41.000	100,0
710	71014	2110	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	4.896	4.896	100,0
710	71015	2110	Nadzór budowlany	141.013	141.013	100,0
		6410	Nadzór budowlany	53.000	53.000	100,0
750	75011	2110	Urzędy wojewódzkie	160.602	160.602	100,0
750	75045	2110	Komisje poborowe	27.838	27.838	100,0
754	75411	2110	Powiatowe Komendy PSP	1.991.490	1.991.490	100,0
754	75411	6410	Powiatowe Komendy PSP	50.000	50.000	100,0
851	85156	2110	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	636.004	636.004	100,0
852	85212	2110	Świadczenia rodz. I składki	8.502	8.502	100,0
852	85216	2110	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	3.269	3.269	100,0
853	85321	2110	Zespoły ds. orzekania	83.283	83.283	100,0
Razem				3.254.028	3.254.028	100,0

Załącznik Nr 7

**Plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w 2004 rok**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan za 2004 rok	Wykonanie 2004 rok	% wykonania planu
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>149.573</b>	<b>149.573</b>	-
1.	- Środki pieniężne	180.455	180.455	-
2.	- należności	3.691	3.691	-
3.	- zobowiązania	34.573	34.573	-
<b>II.</b>	<b>Przychody</b>	<b>250.000</b>	<b>375.966</b>	<b>150,4</b>
1.	§ 083 – Wpływy z usług	247.000	365.113	147,8
	§ 092 – Pozostałe odsetki	3.000	10.853	361,8
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>352.000</b>	<b>187.717</b>	<b>53,3</b>
1.	Wydatki bieżące	320.000	159.339	49,8
	§ 4210 – Materiały i wyposażenie	40.000	23.090	57,7
	§ 4260 – Zakup energii	10.000	9.973	99,7
	§ 4270 – Usługi materialne	10.000	5.500	55,0
	§ 4300 – Usługi niematerialne	210.000	48.304	23,0
	§ 2960 – przelewy redystrybucyjne	50.000	72.472	144,9
	- przelewy na fundusz centralny	25.000	36.236	-
	- przelewy z funduszy powiatowych na fundusz centralny	25.000	36.236	-
2.	Wydatki majątkowe	32.000	28.378	88,7
	§ 6120 – Zakupy inwestycyjne z funduszy celowych	32.000	28.378	88,7
<b>IV.</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku, w tym:</b>	<b>337.822</b>	<b>337.822</b>	-
1.	- Środki pieniężne	363.589	363.589	-
2.	- Należności	3.161	3.161	-
3.	- Zobowiązania	28.928	28.928	-

Załącznik Nr 8

**Plan finansowy Powiatu Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2004 roku**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan za 2004 rok	Wykonanie 2004 roku	% wykonanie planu
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>115.790</b>	<b>115.790</b>	
1.	- Środki pieniężne	118.062	118.062	
2.	- Zobowiązania	2.272	2.272	
<b>II.</b>	<b>Przychody</b>	<b>110.000</b>	<b>134.129</b>	
1.	§ 2960 – Przelewy redystrybucyjne z Urzędu Marszałkowskiego	110.000	134.129	
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>219.000</b>	<b>193.297</b>	
1.	Wydatki bieżące	179.000	153.297	
	§ 4410 (28) – Podróże służbowe krajowe	2.000	821	
	§ 4210 (31) – Materiały i wyposażenie	30.000	24.518	
	§ 4270 - Zakup usług remontowych	2.000	-	
	§ 4300 (37) – Usługi niematerialne	65.000	54.438	
	§ 2440 – Dotacje celowe z Funduszu na realizację zadań dla jednostek nie zaliczanych do finansów publicznych	70.000	65.319	
	§ 2450 – Dotacje celowe dla jednostek nie zaliczanych do finansów publicznych	10.000	8.201	
2.	Wydatki majątkowe	40.000	40.000	

	§ 6120 – Zakupy inwestycyjne	40.000	40.000	
IV.	Stan funduszu na koniec roku, w tym:	56.622	56.622	
1.	- Środki pieniężne	56.622	56.622	

Załącznik Nr 9  
do sprawozdania

**Zbiornicze sprawozdanie o umorzeniach i udzielonych ulgach w spłaceniu wierzytelności wg stanu na dzień 31 grudnia 2004 r.**

W oparciu o zapisy § 9 uchwały Nr LII/252/02 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 30 stycznia 2002 r. udzielone umorzenia nastąpiły w jednostkach:

- 1) Zespół Szkół Budowlanych w Kętrzynie 1.963,45 zł
  - 2) Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych 2.100,00 zł
  - 3) Powiatowy Urząd Pracy w Kętrzynie 872,37 zł
- RAZEM 4.935,82 zł

W ramach udzielonych upoważnień dokonano:

- umorzeń w spłaceniu wierzytelności 30 osobom fizycznym (uczniom) i 1 podmiotowi gospodarczemu

(odsetki od nieterminowej zapłaty), 1 szkole ponadgimnazjalnej.

Udzielone umorzenia dotyczyły zobowiązań powyższych podmiotów w zakresie:

- 1) opłaty eksploatacyjnej i żywienia uczniów w internatach (29 przypadków na kwotę 3.180 zł),
- 2) odsetki od nieterminowej zapłaty (1 przypadek na kwotę 883,45 zł),
- 3) odpłatność opiekunom praktyk (1 przypadek 872,37 zł).

**1283**

**UCHWAŁA Nr XXVI/151/05  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 29 kwietnia 2005 r.**

**w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy za rok 2004.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 136 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.) Rada Gminy Lubawa po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2004 r., opinii Komisji Rewizyjnej oraz jej wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Lubawa – pozytywnie zaopiniowanych przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Olsztynie w wyniku jawnego głosowania nad wnioskiem Komisji Rewizyjnej uchwala, co następuje:

**§ 1.** Udziela się Wójtowi Gminy absolutorium z wykonania budżetu Gminy za rok 2004.

**§ 2.** Wójt ogłosi sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2004 rok w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie obwieszczeń na terenie gminy.

Przewodniczący Rady  
Jan Laskowski

**Sprawozdanie  
z wykonania budżetu Gminy Lubawa za rok 2004.**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubawa za rok 2004**

**Wykonanie planu dochodów budżetu gminy za 2004 – w/g ważniejszych źródeł**

Wyszczególnienie	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk. % 4:3	Struktura % wyk.za 2004
1	2	3	4	5	6
I. Podatki i opłaty	3.074.698	3.061.698	3.050.669	99,64	20,48
1. Od nieruchomości § 0310	978.000	970.000	965.294	99,51	6,48
2. Rolny § 0320	820.000	790.000	811.397	102,71	5,45

3. Leśny § 0330	53.000	55.000	54.718	99,49	0,37
4. Podatek od środków transportowych § 0340	126.500	138.500	144.539	104,36	0,97
5. Opłata skarbową § 0410	52.000	54.000	49.753	92,14	0,33
6. Wpł. z karty podatkowej § 0350	9.000	9.000	6.790	75,44	0,05
7. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	32.000	32.000	31.059	97,06	0,21
8. Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	56.000	75.000	69.704	92,94	0,47
9. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020	20.000	10.000	10.951	109,51	0,07
10. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010	928.198	928.198	906.464	97,66	6,08
II. Dochody z majątku gminy	522.450	449.525	478.466	106,44	3,21
1. Ze sprzedaży § 0770	152.300	101.375	106.140	104,70	0,71
2. Z dzierżawy § 0750	370.150	348.150	372.326	106,94	2,50
III. Wpłaty od jednostek organizacyjnych gminy	-	-	-	-	-
IV. Pozostałe dochody	236.139	229.170	232.195	101,32	1,56
A. Ogółem dochody własne (I+II+III+IV)	3.833.287	3.740.393	3.761.330	100,56	25,25
V. Subwencja ogólna	9.455.487	9.497.408	9.497.408	100,00	63,75
VI. Ogółem dotacje, z tego:	1.782.456	2.756.923	1.640.297	59,50	11,00
1. Dotacje celowe na zadania własne gminy § 2030	-	194.658	194.658	100,00	1,31
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminom § 2010, 6310	576.836	1.323.885	1.322.022	99,86	8,87
3. Dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów i porozumień § 2020, 2330	-	6.523	6.523	100,00	0,04
4. Inne dotacje § 2440	21.275	21.275	21.276	100,00	0,14
5. Środki na finans. progr. ze źródeł zagraniczn. nie podlegające zwrotowi § 2033, 6292	1.184.345	1.210.582	95.818	7,92	0,64
B. Ogółem subwencje i dotacje (V+VI)	11.237.943	12.254.331	11.137.705	90,89	74,75
DOCHODY OGÓŁEM (A + B)	15.071.230	15.994.724	14.899.035	93,15	100

Załącznik Nr 1a  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

### I. DOCHODY - wykonanie za rok 2004 w pełnej klasyfikacji budżetowej

dz.	rozd.	§	Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaź. % 5:4	Strukt. % wyk. za 2004 r
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	01010	0690 6292	Rolnictwo i łowiectwo Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi Wpływy z różnych opłat (za przył. wodoc. za zał. wod.) Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	45.000 262.002	35.000 248.756	35.238 -	100,68	
			Razem dział 010	307.002	283.756	35.238	12,42	0,24
020	02001	0750	Leśnictwo Gospodarka leśna Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (czynsz za dzierżawę obwód. łowieckich)	4.000	4.000	5.121	128,03	
			Razem dział 020	4.000	4.000	5.121	128,03	0,03
400	40002	0750	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę Dostarczanie wody Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	130.000	130.000	152.766	117,51	
			Razem dział 400	130.000	130.000	152.766	117,51	1,03
600	60016	6292	Transport i łączność Drogi publiczne gminne Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	922.343	866.008	-	-	
			Razem dział 600	922.343	866.008	-	-	-
700	70005	0470 0750 0770 0830 0910 0920 0970	Gospodarka mieszkaniowa Gospodarka gruntami i nieruchomościami Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości. Wpływy z usług Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat Pozostałe odsetki Wpływy z różnych dochodów	1.500 206.000 152.300 3.000 2.004 12.000 200	1.500 184.000 101.375 3.000 2.004 12.000 1.870	1.668 183.929 106.140 2.148 3.459 9.627 1.991	111,20 99,96 104,70 71,60 172,60 80,23 106,47	
			Razem dział 700	377.004	305.749	308.962	101,05	2,07
710	71035	2020	Działalność usługowa Cmentarze Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	-	2.551	2.551	100,00	
			Razem dział 710	-	2.551	2.551	100,00	0,02
750	75011	2010 75023 0690 0830 0970 2030	Administracja publiczna Urzędy wojewódzkie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami Urzędy gmin Wpływy z różnych opłat Wpływy z usług Wpływy z różnych dochodów Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	98.020 2.400 250 2.230 -	98.020 2.400 250 2.230 4.990	98.020 1.925 21 2.295 4.990	100,00 80,21 8,40 102,91 100,00	
			Razem dział 750	102.900	107.890	107.251	99,41	0,72
751	75101	2010	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.524	1.524	1.524	100,00	
	75113	2010	Wybory do Parlamentu Europejskiego Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	14.041	14.041	100,00	
			Razem dział 751	1.524	15.565	15.565	100,00	0,10
756	75601	0350	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9.000	9.000	6.800	75,56	



	0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia płacone przez urząd skarbow.	100	100	-	-	
75615	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50	50	40	80,00	
		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych					
	0310	Podatek od nieruchomości	978.000	970.000	965.294	99,51	
	0320	Podatek rolny	820.000	790.000	811.397	102,71	
	0330	Podatek leśny	53.000	55.000	54.718	99,49	
	0340	Podatek od środków transportowych	126.500	138.500	144.539	104,36	
	0360	Podatek od spadków i darowizn	16.000	16.000	12.968	81,05	
	0370	Podatek od posiadania psów	1.517	1.517	1.320	87,01	
	0430	Wpływy z opłaty targowej	700	89	89	100,00	
	0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	7.600	7.600	6.850	90,13	
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	56.000	75.000	69.774	93,03	
	0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia płacone przez urząd skarbow.	100	100	-	-	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18.000	18.000	19.309	107,27	
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	21.275	21.275	21.276	100,00	
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw (opłata skarbową)					
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	52.000	54.000	49.753	92,14	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100	100	-	-	
75619		Wpływy z różnych rozliczeń					
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	32.000	32.000	31.059	97,06	
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa					
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	928.198	928.198	906.464	97,66	
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20.000	10.000	10.951	109,51	
		<b>Razem dział 756</b>	<b>3.140.140</b>	<b>3.126.529</b>	<b>3.112.601</b>	<b>99,55</b>	<b>20,89</b>
758		Różne rozliczenia					
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.					
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.104.296	6.146.217	6.146.217	100,00	
	75805	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin					
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	105.953	105.953	105.953	100,00	
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin					
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.245.238	3.245.238	3.245.238	100,00	
	75814	Różne rozliczenia finansowe					
	0350	Podatek od dział. gosp. os.fiz., opł. w formie karty podatkowej	-	-	10	-	
	0360	Podatek od spadków i darowizn	-	-	374	-	
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	-	-	70	-	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	-	16	-	
	0920	Pozostałe odsetki	40.000	32.422	33.354	102,87	
		<b>Razem dział 758</b>	<b>9.495.487</b>	<b>9.529.830</b>	<b>9.530.292</b>	<b>100,00</b>	<b>63,97</b>
801		Oświata i wychowanie					
	80101	Szkoły podstawowe					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500	3.050	3.053	100,10	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	4.549	4.549	100,00	
	2033	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (Finansowanie z pożyczek i kredytów zagranicznych – PAOW – Edukacja B-2)	-	36.978	36.978	100,00	
	80110	Gimnazja					
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100	100	1.500	1500,00	
	2033	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (Finansowanie z pożyczek i kredytów zagranicznych – PAOW – Edukacja B-2)	-	25.118	25.118	100,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli					
	2033	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (Finansowanie z pożyczek i kredytów zagranicznych – PAOW – Edukacja B-2)	-	33.722	33.722	100,00	
	80195	Pozostała działalność					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	450	450	100,00	
		<b>Razem dział 801</b>	<b>600</b>	<b>103.967</b>	<b>105.370</b>	<b>101,35</b>	<b>0,71</b>
851		Ochrona zdrowia					
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi					
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	72.788	72.788	77.576	106,58	
		<b>Razem dział 851</b>	<b>72.788</b>	<b>72.788</b>	<b>77.576</b>	<b>106,58</b>	<b>0,52</b>
852		Pomoc społeczna					
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	926.827	926.827	100,00	
	6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	-	11.535	11.535	100,00	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10.000	6.787	6.787	100,00	
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	294.000	175.643	173.770	98,93	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	80.998	80.998	100,00	
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	26.000	1.824	1.824	100,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	122.000	45.391	45.391	100,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	79.609	79.609	100,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze					
	0830	Wpływy z usług	10.000	17.000	18.164	106,85	
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	7.921	7.921	100,00	
	85295	Pozostała działalność					
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	24.062	24.062	100,00	
	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	1.350	1.350	100,00	
		<b>Razem dział 852</b>	<b>462.000</b>	<b>1.378.947</b>	<b>1.378.238</b>	<b>99,95</b>	<b>9,25</b>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					
	90002	Gospodarka odpadami					
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30.150	30.150	30.510	101,19	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg					
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	25.292	34.372	34.372	100,00	

	Razem dział 900	55.442	64.522	64.882	100,56	0,43
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego					
92116	Biblioteki					
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	-	2.622	2.622	100,00	
	Razem dział 921	-	2.622	2.622	100,00	0,02
	Dochody ogółem:	15.071.230	15.994.724	14.899.035	93,15	100,00
	1. Dotacje celowe	576.836	1.525.066	1.523.203	99,88	10,22
	- na zadania własne (2030)	-	194.658	194.658	100,00	1,31
	- na zadania zlecone (2010, 6310)	576.836	1.323.885	1.322.022	99,86	8,87
	- na porozumienia z org. adm. rządowej (2020,2330)	-	6.523	6.523	100,00	0,04
	2. Pozostałe dotacje	1.205.620	1.231.857	117.094	9,51	0,79
	- Inne dotacje (2440)	21.275	21.275	21.276	100,00	0,14
	- środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi (2033, 6292)	1.184.345	1.210.582	95.818	7,92	0,64
	Razem dotacje :	1.782.456	2.756.923	1.640.297	59,50	11,01

Załącznik Nr 1b  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej**

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na 2004 z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk. % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Planowane dochody	991	15.071.230	15.994.724	14.899.035	93,15
2.	Planowane wydatki	992	15.071.230	16.594.724	15.053.046	90,71
2a	Wydatki bieżące		11.618.678	13.063.880	12.178.905	93,23
2b	Wydatki majątkowe		3.452.552	3.530.844	2.874.141	81,40
3.	Nadwyżka (1-2)	Ma 960	-	-	-	-
4.	Deficyt (1-2)	Wn 960	-	600.000	154.011	25,67
I.	Finansowanie		-	600.000	618.522	103,09
	Przychody ogółem:		431.400	1.031.400	1.031.400	100,00
1.	Kredyty zaciągane w bankach krajowych	§ 952	-	-	600.000	-
2.	Pożyczki (uzyskane)	§ 952	-	-	-	-
3.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 955	-	-	-	-
4.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ od 941 do 944	-	-	-	-
5.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-	-	-	-
6.	Obligacje j.s.t. oraz związków komunalnych	§ 911	-	-	-	-
7.	Sprzedaż papierów wartościowych	§ 931	-	-	-	-
8.	Inne źródła – wolne środki	§ 955	431.400	431.400	431.400	100,00
	Rozchody ogółem:		431.400	431.400	412.878	95,71
1.	Splata kredytu	§ 992	431.400	431.400	412.878	95,71
2.	Spląty pożyczek	§ 992	-	-	-	-
3.	Pożyczki udzielone	§ 991	-	-	-	-
4.	Lokaty w bankach	§ 994	-	-	-	-
5.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	-	-	-	-
6.	Wykup obligacji samorządowych	§ 971	-	-	-	-
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	-	-	-	-

Załącznik Nr 1c  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Prognoza kwoty długu gminy wg stanu na 31.12.2004 r.**

L.p.	Rodzaj zadłużenia	Wykonanie na 31.12.2004	Przewidywany stan na koniec roku					
			2005	2006	2007	2008	2009	2010
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wyemitowane papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-
2.	Kredyty	1.601.255	3.422.000	2.684.000	1.946.000	1.208.000	458.000	-
3.	Pożyczki	-	-	-	-	-	-	-
4.	Przyjęte depozyty	-	-	-	-	-	-	-
5.	Wymagalne zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-
	1) jednostek budżetowych	-	-	-	-	-	-	-
	2) wynikające z:	-	-	-	-	-	-	-
	a) ustaw	-	-	-	-	-	-	-
	b) orzeczeń sądu	-	-	-	-	-	-	-
	c) udzielonych poręczeń i gwarancji	-	-	-	-	-	-	-
	d) innych ustaw	-	-	-	-	-	-	-
6.	Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego (kolumna 3 - stan na koniec okresu sprawozdawczego)	1.601.255	3.422.000	2.684.000	1.946.000	1.208.000	458.000	-
7.	Dochody ogółem (plan)	15.994.724	17.011.100	19.500.000	21.800.000	23.200.000	23.800.000	24.000.000
8.	% udziału długu j.s.t. w dochodach na koniec roku (kolumna 3 - stan na koniec okresu sprawozdawczego)	10,01	20,12	13,76	8,93	5,21	1,92	-

Załącznik Nr 1d  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Wykonanie dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami na 2004 r.**

**I. Dotacje - § 2010 (Rb-50)**

Klasyfikacja budżetowa		Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik % 6:5	
Dział	§						
rozdział							
1	2	3	4	5	6	7	
750	75011	2010	Administracja publiczna Urzędy Wojewódzkie Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	98.020	98.020	98.020	100,00
			Razem dział 750	98.020	98.020	98.020	100,00
751	75101	2010	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.524	1.524	1.524	100,00
	75113	2010	Wybory do Parlamentu Europejskiego Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	14.041	14.041	100,00
			Razem dział 751	1.524	15.565	15.565	100,00
852	85212	201	Pomoc społeczna Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	926.827	926.827	100,00
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	-	11.535	11.535	100,00
	85213	2010	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	10.000	6.787	6.787	100,00
	85214	2010	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	294.000	175.643	173.770	98,93
	85216	2010	Zasiłki rodzinne pielęgnacyjne i wychowawcze Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	26.000	1.824	1.824	100,00
	85219	2010	Ośrodki pomocy społecznej Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	122.000	45.391	45.391	100,00
	85278	2010	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	7.921	7.921	100,00
			Razem dział 852	452.000	1.175.928	1.174.055	99,84
900	90015	2010	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Oświetlenie ulic, placów i dróg Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	25.292	34.372	34.372	100,00
			Razem dział 900	25.292	34.372	34.372	100,00
			Ogółem: - zadania zlecone	576.836	1.323.885	1.322.012	99,86

**I a. Dochody do przekazania do budżetu państwa lub budżetu j. s. t. (Rb -27ZZ)**

Klasyfikacja budżetowa		Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik % wyk. Za 2004 6: 5	
Dział	§						
rozdział							
1	2	3	4	5	6	7	
750	75011	2350	Administracja państwowa Urzędy wojewódzkie Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	19.000	19.000	40.450	212,89
			Razem dział 750 – objęty spr. Rb-27ZZ	19.000	19.000	40.450	212,89

**I. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (Rb – 50)**

Klasyfikacja budżetowa		Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik % 6:5	
Dział	§						
rozdział							
1	2	3	4	5	6	7	
750	75011	4010	Administracja publiczna Urzędy wojewódzkie Wynagrodzenia osobowe pracowników	81.902	81.902	81.902	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.112	14.112	14.112	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.006	2.006	2.006	100,00
			Razem dział 750	98.020	98.020	98.020	100,00
751	75101	4110	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa Składki na ubezpieczenia społeczne	186	174	174	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26	25	25	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	232	317	317	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.080	1.008	1.008	100,00
			Razem rozdział 75101	1.524	1.524	1.524	100,00
	75113	3030	Wybory do Parlamentu Europejskiego Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-	7.840	7.840	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	207	207	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	29	29	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	2.546	2.546	100,00
		4260	Zakup energii	-	600	600	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	1.925	1.925	100,00

		4410	Podróże służbowe krajowe	-	894	894	100,00
			Razem rozdział 75113	-	14.041	14.041	100,00
			Razem dział 751	1.524	15.565	15.565	100,00
852	85212		Pomoc społeczna				
			Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				
		3110	Świadczenia społeczne	-	880.884	880.884	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe	-	11.720	11.720	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	29.600	29.600	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	204	204	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	3.018	3.018	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	1.401	1.401	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżet.	-	11.535	11.535	100,00
			Razem rozdział 85212	-	938.362	938.362	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej				
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10.000	6.787	6.787	100,00
			Razem rozdział 85213	10.000	6.787	6.787	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne				
		3110	Świadczenia społeczne	247.760	164.619	162.746	98,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46.240	11.024	11.024	100,00
			Razem rozdział 85214	294.000	175.643	173.770	98,93
	85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze				
		3110	Świadczenia społeczne	26.000	1.824	1.824	100,00
			Razem rozdział 85216	26.000	1.824	1.824	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90.238	30.080	30.080	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7.293	7.293	7.293	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.292	6.626	6.626	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.387	915	915	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1.312	477	477	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.478	-	-	-
			Razem rozdział 85219	122.000	45.391	45.391	100,00
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych				
		3110	Świadczenia społeczne	-	7.921	7.921	100,00
			Razem rozdział 85278	-	7.921	7.921	100,00
			Razem dział 852	452.000	1.175.928	1.174.055	99,84
900	90015		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
		4260	Oświetlenie ulic, placów i dróg	19.700	28.780	28.780	100,00
		4300	Zakup energii	5.592	5.592	5.592	100,00
			Zakup usług pozostałych				
			Razem rozdział 90015	25.292	34.372	34.372	100,00
			Razem dział 900	25.292	34.372	34.372	100,00
			Ogółem: zadania zlecone	576.836	1.323.885	1.322.012	99,86

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005

## II. WYDATKI – wykonanie za rok 2004 w pełnej klasyfikacji budżetowej

dz.	rozd.	§	Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaź. % 5:4	Strukt. % wyk. za 2004
1			2	3	4	5	6	7
010	01010		Rolnictwo i łowiectwo					
			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000	4.000	-	-	
		4270	Zakup usług remontowych	18.000	18.000	9.506	52,81	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	746.604	614.083	394.432	64,23	
		6052	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	248.756	248.756	100,00	
			Razem rozdział 01010	768.604	884.839	652.694	73,76	
01030			Izby rolnicze					
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16.500	18.500	16.408	88,69	
			Razem rozdział 01030	16.500	18.500	16.408	88,69	
			Razem dział 010	785.104	903.339	669.102	74,07	4,44
			w tym:					
			1. Wydatki bieżące	38.500	40.500	25.914		
			2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	746.604	862.839	643.188		
020	02095		Leśnictwo					
			Pozostała działalność					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.400	3.400	1.815	53,38	
		4300	Zakup usług pozostałych	600	600	-	-	
			Razem dział 020	4.000	4.000	1.815	45,38	0,01
			w tym:					
			1. Wydatki bieżące:	4.000	4.000	1.815		
600	60016		Transport i łączność					
			Drogi publiczne gminne					
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	650	1.495	1.492	99,80	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6.200	10.200	8.436	82,71	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.100	2.035	2.034	99,95	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	150	275	258	93,82	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33.477	28.652	28.095	98,06	
		4270	Zakup usług remontowych	120.000	138.200	134.776	97,52	
		4300	Zakup usług pozostałych	50.000	60.500	52.154	86,20	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.878	1.878	1.878	100,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.378.948	455.416	455.416	100,00	
		605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	866.008	866.008	100,00	
			Razem dział 600	1.592.403	1.564.659	1.550.547	99,10	10,30
			w tym:					
			1. Wydatki bieżące	213.455	243.235	229.123		
			- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7.450	10.728	10.728		
			2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	1.378.948	1.321.424	1.321.424		
700			Gospodarka mieszkaniowa					

70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami					
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1.000	2.000	1.867	93,35	
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	700	700	-	-	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27.000	27.000	21.009	77,81	
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.038	2.038	2.038	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.900	5.300	4.254	80,26	
4120	Składki na Fundusz Pracy	702	735	591	80,41	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115.000	90.000	86.313	95,90	
4260	Zakup energii	34.000	34.000	25.322	74,48	
4270	Zakup usług remontowych	51.941	51.941	34.637	66,69	
4300	Zakup pozostałych usług	62.000	85.200	72.622	85,24	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	522	522	522	100,00	
4530	Podatek od towarów i usług	1.500	2.411	2.411	100,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35.000	7.643	7.643	100,00	
	Razem dział 700	336.303	309.490	259.229	83,76	1,72
	w tym:					
	1. Wydatki bieżące	301.303	301.847	251.586		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	34.640	35.073	27.892		
	2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	35.000	7.643	7.643		
710	Działalność usługowa					
71004	Plan zagospodarowania przestrzennego					
4300	Zakup usług pozostałych	50.000	57.000	50.120	87,93	
	Razem rozdział 71004	50.000	57.000	50.120	87,93	
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne					
4300	Zakup usług pozostałych	10.500	16.500	14.704	89,12	
	Razem rozdział 71014	10.500	16.500	14.704	89,12	
71035	Cmentarze					
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900	900	276	30,67	
4270	Zakup usług remontowych	-	2.551	2.551	100,00	
	Razem rozdział 71035	900	3.451	2.827	81,92	
	Razem dział 710	61.400	76.951	67.651	87,91	0,45
	w tym:					
	1. Wydatki bieżące	61.400	76.951	67.651		
750	Administracja publiczna					
75011	Urzędy wojewódzkie					
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81.902	81.902	81.902	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.112	14.112	14.112	100,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.006	2.006	2.006	100,00	
	Razem rozdział 75011	98.020	98.020	98.020	100,00	
75020	Starostwa powiatowe					
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	-	17.794	17.794	100,00	
	Razem rozdział 75020	-	17.794	17.794	100,00	
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80.000	80.000	69.031	86,29	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.000	6.000	4.248	70,80	
4300	Zakup usług pozostałych	4.500	4.500	1.822	40,49	
4410	Podróże służbowe krajowe	2.000	2.000	324	16,20	
	Razem rozdział 75022	92.500	92.500	75.425	81,54	
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.500	3.500	2.512	71,77	
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8.000	8.000	5.677	70,96	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	974.637	974.637	920.123	94,41	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72.112	72.112	72.112	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167.600	167.600	145.530	86,83	
4120	Składki na Fundusz Pracy	23.850	23.850	20.390	85,49	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90.000	104.000	98.878	95,08	
4260	Zakup energii	70.000	70.000	61.900	88,43	
4270	Zakup usług remontowych	60.000	42.000	37.196	61,83	
4300	Zakup usług pozostałych	150.000	151.812	118.459	78,03	
4410	Podróże służbowe krajowe	33.000	36.000	32.953	91,54	
4420	Podróże służbowe zagraniczne	3.000	230	229	99,57	
4430	Różne opłaty i składki	2.500	2.500	1.926	77,04	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22.957	22.957	22.957	100,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30.000	21.842	21.842	100,00	
	Razem rozdział 75023	1.711.156	1.701.040	1.562.684	91,87	
75095	Pozostała działalność					
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2.000	-	-	-	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360	-	-	-	
4120	Składki na Fundusz Pracy	50	-	-	-	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.000	17.000	16.027	94,28	
4300	Zakup usług pozostałych	13.734	11.000	8.410	76,45	
4430	Różne opłaty i składki	1.906	4.141	4.141	100,00	
	Razem rozdział 75095	27.050	32.141	28.578	88,91	
	Razem dział 750	1.928.726	1.941.495	1.782.501	91,81	11,84
	w tym:					
	1. Wydatki bieżące	1.898.726	1.919.653	1.760.659		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.336.629	1.336.219	1.256.175		
	- dotacje	-	17.794	17.794		
	2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	30.000	21.842	21.842		
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa					
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186	174	174	100,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy	26	25	25	100,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	232	317	317	100,00	
4300	Zakup usług pozostałych	1.080	1.008	1.008	100,00	
	Razem rozdział 75101	1524	1.524	1.524	100,00	
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego					
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-	7.840	7.840	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	207	207	100,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy	-	29	29	100,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	2.546	2.546	100,00	
4260	Zakup energii	-	600	600	100,00	
4300	Zakup usług pozostałych	-	1.925	1.925	100,00	
4410	Podróże służbowe krajowe	-	894	894	100,00	
	Razem rozdział 75109	-	14.041	14.041	100,00	
	Razem dział 751	1.524	15.565	15.565	100,00	0,10
	w tym:					
	1. Wydatki bieżące	1.524	15.565	15.565		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	212	435	435		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa					
75404	Komendy wojewódzkie Policji					

2620	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych		15.000	-	-	-	
	Razem rozdział 75404		15.000	-	-	-	
75412	Ochotnicze strażne pożarne						
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		17.500	7.500	6.596	87,95	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4.000	4.024	3.724	92,54	
4120	Składki na Fundusz Pracy		520	520	453	87,12	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		60.000	47.010	31.934	67,93	
4260	Zakup energii		19.000	19.000	14.972	78,80	
4270	Zakup usług remontowych		10.000	10.000	1.510	15,10	
4300	Zakup usług pozostałych		48.000	48.000	45.969	95,77	
4410	Podróże służbowe krajowe		6.000	3.990	3.990	100,00	
4430	Różne opłaty i składki		8.000	8.000	5.892	73,65	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		-	25.000	-	-	
	Razem rozdział 75412		173.020	173.044	115.040	66,48	
75414	Obrona cywilna						
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500	500	98	19,60	
4300	Zakup usług pozostałych		1.500	1.500	22	1,47	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		50.000	-	-	-	
	Razem rozdział 75414		52.000	2.000	120	6,00	
	Razem dział 754		240.020	175.044	115.160	65,79	0,77
	w tym:						
	1. Wydatki bieżące:		190.020	150.044	115.160		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		4.520	4.544	4.177		
	- dotacje		15.000	-	-		
	2. Wydatki majątkowe		50.000	25.000	-		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem						
75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych						
4100	Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne		49.000	49.000	45.626	93,11	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.000	1.000	231	23,10	
4300	Zakup usług pozostałych		7.000	27.000	16.696	61,84	
	Razem dział 756		57.000	77.000	62.553	81,24	0,42
	W tym:						
	1. Wydatki bieżące		57.000	77.000	62.553		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		49.000	49.000	45.626		
757	Obsługa długu publicznego						
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.						
8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów		62.000	62.000	51.617	83,25	
	Razem dział 757		62.000	62.000	51.617	83,25	0,34
	w tym:						
	1. Wydatki bieżące: - obsługa długu publicznego		62.000	62.000	51.617		
758	Różne rozliczenia						
75818	Rezerwy ogólne i celowe						
4810	Rezerwy		22.000	-	-	-	
	Razem dział 758		22.000	-	-	-	-
	w tym:						
	1. Wydatki bieżące:		22.000	-	-	-	
801	Oświata i wychowanie						
80101	Szkoły podstawowe						
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		211.115	228.600	228.569	99,99	
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		2.500	2.500	-	-	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		3.043.400	3.208.410	3.085.506	96,17	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		221.158	221.158	221.158	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		547.750	604.535	562.472	93,04	
4120	Składki na Fundusz Pracy		83.345	87.892	79.201	90,11	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		330.700	346.137	300.336	86,77	
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		38.000	65.090	45.185	69,42	
4260	Zakup energii		95.000	98.000	80.698	82,34	
4270	Zakup usług remontowych		190.000	262.742	191.390	72,84	
4300	Zakup usług pozostałych		70.000	105.000	89.894	85,61	
4410	Podróże służbowe krajowe		15.000	16.600	14.514	87,43	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		193.268	196.468	196.468	100,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		32.000	40.217	40.217	100,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		40.000	55.274	32.474	58,75	
	Razem rozdział 80101		5.113.236	5.538.623	5.168.082	93,31	
80104	Przedszkola						
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		17.880	10.734	10.734	100,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		204.320	140.310	140.310	100,00	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		17.969	17.969	17.969	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		34.100	27.659	27.659	100,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy		5.755	3.933	3.933	100,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.200	214	214	100,00	
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		2.500	-	-	-	
4300	Zakup usług pozostałych		2.000	-	-	-	
4410	Podróże służbowe krajowe		600	-	-	-	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		12.851	9.651	9.651	100,00	
	Razem rozdział 80104		299.175	210.470	210.470	100,00	
80110	Gimnazja						
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		72.867	75.570	73.633	97,44	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		877.346	924.300	896.539	97,00	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		70.231	70.231	70.231	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		171.250	178.600	166.690	93,33	
4120	Składki na Fundusz Pracy		24.490	25.500	23.362	91,62	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		78.000	137.756	126.367	91,73	
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		10.000	19.362	17.611	90,96	
4270	Zakup usług remontowych		1.000	1.000	766	76,60	
4300	Zakup usług pozostałych		21.000	24.000	20.742	86,43	
4410	Podróże służbowe krajowe		3.500	3.500	2.104	60,11	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		55.902	55.902	55.902	100,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		970.000	1.045.739	748.587	71,58	
	Razem rozdział 80110		2.355.586	2.561.460	2.202.534	85,99	
80113	Dowożenie uczniów do szkół						
4300	Zakup usług pozostałych		380.000	362.500	338.389	93,35	
4430	Różne opłaty i składki		4.200	4.200	2.956	70,38	
	Razem rozdział 80113		384.200	366.700	341.345	93,09	
80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli						
4300	Zakup usług pozostałych		32.000	97.722	82.523	84,45	
4410	Podróże służbowe krajowe		4.664	4.664	4.510	96,70	
	Razem rozdział 80146		36.664	102.386	87.033	85,00	
80195	Pozostała działalność						

4300	Zakup usług pozostałych	-	300	300	100,00	
4410	Podróże służbowe krajowe	-	172	172	100,00	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35.190	35.190	35.190	100,00	
	Razem rozdział 80195	35.190	35.662	35.662	100,00	
	Razem dział 801	8.224.051	8.815.301	8.045.126	91,26	53,46
	w tym:					
	1. Wydatki bieżące:	7.182.051	7.674.071	7.223.848		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5.301.114	5.510.497	5.295.030		
	2 Wydatki majątkowe (inwestycyjne)	1.042.000	1.141.230	821.278		
851	Ochrona zdrowia					
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi					
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3.000	3.000	1.286	42,87	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.500	5.500	3.431	62,38	
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.000	1.000	443	44,30	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.200	24.200	20.745	85,72	
4220	Zakup środków żywności	7.500	7.500	6.568	87,57	
4300	Zakup usług pozostałych	39.200	39.200	36.247	92,47	
4410	Podróże służbowe krajowe	2.000	2.000	662	33,10	
	Razem dział 851	82.400	82.400	69.382	84,20	0,46
	W tym:					
	1. Wydatki bieżące	82.400	82.400	69.382		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.500	6.500	3.874		
852	Pomoc społeczna					
85202	Domy pomocy społecznej					
3110	Świadczenia społeczne	10.000	10.000	-	-	
	Razem rozdział	10.000	10.000	-	-	
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego					
3110	Świadczenia społeczne	-	880.884	880.884	100,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	11.720	11.720	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	29.600	29.600	100,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy	-	204	204	100,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	3.018	3.018	100,00	
4300	Zakup usług pozostałych	-	1.401	1.401	100,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	11.535	11.535	100,00	
	Razem rozdział 85212	-	938.362	938.362	100,00	
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne					
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10.000	6.787	6.787	100,00	
	Razem rozdział 85213	10.000	6.787	6.787	100,00	
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne					
3110	Świadczenia społeczne	402.760	400.617	369.896	92,33	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46.240	11.024	11.024	100,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000	5.000	2.620	52,40	
4300	Zakup usług pozostałych	5.000	2.582	364	14,10	
	Razem rozdział 85214	459.000	419.223	383.904	91,58	
85215	Dodatki mieszkaniowe					
3110	Świadczenia społeczne	60.000	60.353	60.353	100,00	
	Razem rozdział 85315	60.000	60.353	60.353	100,00	
85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze					
3110	Świadczenia społeczne	26.000	1.824	1.824	100,00	
	Razem rozdział 85216	26.000	1.824	1.824	100,00	
85219	Ośrodki pomocy społecznej					
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.000	3.000	2.954	98,47	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	215.731	215.731	210.732	97,68	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.774	15.774	15.774	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39.095	42.095	36.568	86,87	
4120	Składki na Fundusz Pracy	5.400	5.600	4.915	87,77	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13.000	26.500	25.991	98,08	
4300	Zakup usług pozostałych	42.000	35.000	34.326	98,07	
4410	Podróże służbowe krajowe	2.000	2.076	2.004	96,53	
4430	Różne opłaty i składki	1.000	1.000	614	61,40	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.681	5.681	5.681	100,00	
	Razem rozdział 85319	342.681	352.457	339.559	96,34	
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze					
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	450	450	272	60,44	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90.000	98.089	96.030	97,90	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.386	6.386	6.386	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16.606	19.206	17.978	93,61	
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.380	1.000	813	81,30	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	1.200	934	77,83	
4300	Zakup usług pozostałych	8.000	8.000	4.889	61,11	
4410	Podróże służbowe krajowe	200	200	-	-	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.565	5.565	5.565	100,00	
	Razem rozdział 85228	130.587	140.096	132.867	94,84	
85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych					
3110	Świadczenia społeczne	-	7.921	7.921	100,00	
	Razem rozdział 85278	-	7.921	7.921	100,00	
85295	Pozostała działalność					
3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	1.350	2.700	2.700	100,00	
4220	Zakup środków żywności	88.000	87.842	80.379	91,50	
4300	Zakup usług pozostałych	-	10.000	-	-	
	Razem rozdział 85295	89.350	100.542	83.079	82,63	
	Razem dział 852	1.127.618	2.037.565	1.954.656	95,93	12,99
	w tym:					
	1. Wydatki bieżące:	1.127.618	2.026.030	1.943.121		
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	437.612	456.429	430.720		
	- wydatki majątkowe (Inwestycyjne)	-	11.535	11.535		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza					
85401	Świetlice szkolne					
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3.498	3.668	3.657	99,70	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40.862	47.300	45.146	95,45	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.511	2.511	2.510	99,96	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.039	9.170	8.101	88,34	
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.147	1.304	1.139	87,35	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	1.000	-	-	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.629	2.629	2.629	100,00	
	Razem rozdział 85401	59.686	67.582	63.182	93,49	
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodz. szk.					
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4.800	4.760	4.760	100,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	858	797	797	100,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy	117	113	113	100,00	

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		720	630	630	100,00		
		Razem rozdział 85412		6.495	6.300	6.300	100,00		
		Razem dział 854		66.181	73.882	69.482	94,04	0,46	
		w tym:							
		1. Wydatki bieżące:		66.181	73.882	69.482			
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		53.534	61.195	57.806			
900	90001	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska							
	6050	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		170.000	40.831	40.831	100,00		
		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		170.000	40.831	40.831	100,00		
	90015	Oświetlenie, ulic, placów i dróg							
	4260	Zakup energii		100.000	109.080	101.998	93,51		
	4270	Zakup usług remontowych		4.000	4.000	200	5,00		
	4300	Zakup usług pozostałych		41.000	35.500	21.350	60,14		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		-	98.500	6.400	6,50		
		Razem rozdział 90015		145.000	247.080	129.948	52,59		
		Razem dział 900		315.000	287.911	170.779	59,32	1,13	
		w tym:							
		1. Wydatki bieżące:		145.000	148.580	123.548			
		2. Wydatki majątkowe		170.000	139.331	47.231			
921	92116	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego							
	2550	Biblioteki		79.000	81.622	81.622	100,00		
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury		79.000	81.622	81.622	100,00	0,54	
		Razem dział 921		79.000	81.622	81.622			
		w tym:							
		1. Wydatki bieżące:		79.000	81.622	81.622			
		- dotacje		79.000	81.622	81.622			
926	92695	Kultura fizyczna i sport							
	2830	Pozostała działalność		49.000	49.000	49.000	100,00		
		Dotacja celowa z budżetu na finansow. lub dofinansow. zadań zleconych do realizacji pozost.jednost.nie zal.do sektora fin.publ.		2.000	-	-	-		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		20.000	22.450	22.209	98,93		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		11.200	14.700	14.700	100,00		
	4300	Zakup usług pozostałych		500	-	-	-		
	4410	Podróże służbowe krajowe		3.800	350	350	100,00		
	4430	Różne opłaty i składki							
		Razem dział 926		86.500	86.500	86.259	99,72	0,57	
		w tym:							
		1. Wydatki bieżące:		86.500	86.500	86.259			
		- dotacje		49.000	49.000	49.000			
		WYDATKI OGÓLNE:		15.071.230	16.594.724	15.053.046	90,71	100,00	
		1. WYDATKI BIEŻĄCE :		11.618.678	13.063.880	12.178.905	93,23	80,91	
		- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		7.231.211	7.472.402	7.132.463	95,45	47,38	
		- dotacje		143.000	148.416	148.416	100,00	0,99	
		- wydatki na obsługę długu gminy		62.000	62.000	51.617	83,25	0,34	
		2. WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE)		3.452.552	3.530.844	2.874.141	81,40	19,09	

Załącznik Nr 2a  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005

**Wykaz inwestycji Gminy Lubawa zrealizowanych w 2004**

Lp.	Dział rozdział §	Nazwa zadania inwestycyjnego	Termin realizacji rozpocz. zakończ.	Plan wydatków z uchwały	Plan wydatków po zmianach za 2004 r.	Nakłady do 31.12.2003	Nakłady do 31.12.2004	Łączne nakł. od początku realizacji do 31.12.2004	Wartość nakładów oddanych do użytku do końca 2004r.	Nakłady poniesione dotychczas na inwestycjach niezakończ.	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	Wodociągi: Rozbud. stacji wod. z rurociągami doprowadzając. w Targowisku	2003/2004	534.604	531.723	11.028	531.723	542.751	542.751	-	UG Lubawa
2.		Moder.stacji wod. w Łążyńcu	2004/2005	-	24.648	-	24.648	24.648	-	24.648	UG Lubawa
3.		Spinka wodna Targowisko-Mortęgi-Tuszewo	2003/2004	90.000	104.348	10.153	104.348	114.501	114.501	-	UG Lubawa
4.	01010	Spinka wod. Złotowo-Omule ok.3km.	2004/2005	-	5.851	-	5.851	5.851	-	5.851	UG Lubawa
5.		Spinka wod. Łążyń-Prątnica ok. 3km.	2004/2005	-	13.113	-	13.113	13.113	-	13.113	UG Lubawa
6.	6050	<b>Przyłącza:</b> m.Rożental 2 szt.(Tar.,Ziel.+spinka Rożental - Pomierki	2004	60.300	58.766	-	58.784	58.784	58.784	-	UG Lubawa
7.		M.Gutowo 2 szt.(Radziwiński,Żural.)	2004	41.700	61.746	-	61.746	61.746	61.746	-	UG Lubawa
8.		Prątnica – wyb.Prątnica (Olszan) 12 przyłączy – dok.	2004/2005	20.000	20.912	-	20.912	20.912	-	20.912	UG Lubawa
9.		Sieć wod. pierścieniowa-Rożental, Byszwałd, Kazanice - reg. cisn.	2004	-	41.732	-	41.732	41.732	41.732	-	UG Lubawa
		<b>Razem dział 010</b>	<b>x</b>	<b>746.604</b>	<b>862.839</b>	<b>21.181</b>	<b>862.857</b>	<b>884.038</b>	<b>819.514</b>	<b>64.524</b>	<b>x</b>
10.	600	<b>Budowy dróg:</b> Samplawa – Pustki 700 mb. przy SP	2004/2005	100.000	13.610	-	13.610	13.610	-	13.610	UG Lubawa
11.	60016	Komunalna w m. Fijewo kon. III etap	2004	564.412	497.408	-	497.408	497.408	497.408	-	UG Lubawa
12.	6050	Mortęgi – Osowiec 490 mb.	2003/2004	714.536	810.406	9.931	810.406	820.337	820.337	-	UG Lubawa
		<b>Razem dział 600</b>	<b>x</b>	<b>1.378.948</b>	<b>1.321.424</b>	<b>9.931</b>	<b>1.321.424</b>	<b>1.331.355</b>	<b>1.317.745</b>	<b>13.610</b>	<b>x</b>



13.	801 80101 6050	Budowa sali gimnastycznej przy SP.Rożental	2004/2006	32.000	40.217	-	40.217	40.217	-	40.217	UG Lubawa
14.	801 80110 6050	Budowa boiska sportowego przy Gim. w Prątnicy	2003/2005	20.000	3.899	7.855	3.898	11.753	-	11.753	UG Lubawa
15.	801 80110 6050	Rozbudowa szkoły w Sampławie dla potrzeb Gimn.	2003/2005	950.000	1.041.840	68.235	1.041.840	1.110.075	-	1.110.075	UG Lubawa
		Razem dział 801	x	1.002.000	1.085.956	76.090	1.085.955	1.162.045	-	1.162.045	x
16.	900 90001 6050	Projekt oczyszczalni ścieków Lokalizacja – 2004 Realizacja I et. 2005- 2006	2004/2006	170.000	40.831	42.521	40.831	83.352	-	83.352	UG Lubawa
17.	900 90015 6050	Modernizacja oświetlenia ulicznego – teren gminy	2005	-	98.500	-	98.500	98.500	-	98.500	UG Lubawa
		Razem dział 900	x	170.000	139.331	42.521	139.331	181.852	-	181.852	x
		Ogółem:	x	3.297.552	3.409.550	149.723	3.409.567	3.559.290	2.137.259	1.422.031	

Załącznik Nr 2b  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Wykaz inwestycji Gminy Lubawa zrealizowanych w 2004 r.**

Lp.	Dział rozdział §	Nazwa zadania inwestycyjnego	Termin realizacji <u>rozpocz.</u> zakończ.	Plan wydatków z uchwały	Plan wydatków po zmianach za 2004 r.	Nakłady do 31.12.2003	Nakłady do 31.12.2004	Łączne nakł. od początku realizacji do 31.12.2004	Wartość nakładów oddanych do użytku do końca 2004r.	Nakłady poniesione dotychczas na inwestycjach niezakończ.	Jednostka organizacyjn a realizująca zadanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	700 70005 606	Wykup gruntów w m. Mortęgi (boisko)	2004	35.000	-	-	-	-	-	-	UG Lubawa
2.	750 75023 6060	Zakup kotła grzewczego 125 KW b.m. Targowisko	2004	-	7.643	-	7.643	7.643	7.643	-	UG Lubawa
3.	754 75412 6060	Zakupy inwestycyjne – UG (komputery, centrala telefon., mapa EW)	2004	30.000	21.842	-	21.842	21.842	21.842	-	UG Lubawa
4.	754 75412 6060	Zakup samochodu pożarniczego do działań ratown. – gaśniczych	2004/2005	-	25.000	-	25.000	25.000	-	25.000	UG Lubawa
5.	754 75414 6060	Zakup agreg. Prądowłórczego dla Gminnego Centrum Zarządzania	2004	50.000	-	-	-	-	-	-	UG Lubawa
6.	801	Zakup komputerów dla SP. Byszwałd, Rumienica i Tuszewo	2004	40.000	22.800	-	22.800	22.800	22.800	-	UG Lubawa
7.	80101	Zakup ksero dla SP.Tuszewo	2004	-	5.490	-	5.490	5.490	5.490	-	UG Lubawa
8.	6060	Zakup kotła wraz z automatyką i palnikiem – Viessmann 90 KW	2004	-	26.984	-	26.984	26.984	26.984	-	UG Lubawa
9.	852 85212 6060	Zakup komputera z oprogramowaniem dla Ośrodka Pomocy Społecznej – świadczenia rodzinne	2004	-	11.535	-	11.535	11.535	11.535	-	UG Lubawa
		Razem		155.000	121.294	-	121.294	121.294	96.294	25.000	

Załącznik Nr 2c  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Dotacje dla samorządowych instytucji kultury w roku 2004**

NAZWA INSTYTUCJI	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik % 4:3
1	2	3	4	5
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY LUBAWA	79.000	81.622	81.622	100,00
OGÓŁEM KWOTA DOTACJI	79.000	81.622	81.622	100,00

Załącznik Nr 2d  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

**Wykaz zadań własnych gminy zleconych do realizacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku w roku 2004 – stan na 31.12.2004**

Lp.	Nazwa zadania	Kwota dotacji	Przekazana dotacja	Wsk.% 4:3
1	2	3	4	5
1.	Mistrzostwa i eliminacje Tenisa Stołowego o puchar „Gazety Olsztyńskiej”	9.500	9.500	100,00
2.	Zawody i turnieje szachowe „Złota Wieża”	1.700	1.700	100,00

3.	Igrzyska samorządowe o puchar Marszałka Województwa	2.500	2.500	100,00
4.	Dzień Olimpijczyka	1.400	1.400	100,00
5.	Otwarte gminne turnieje piłki nożnej	13.000	13.000	100,00
6.	Turniej eliminacyjny Piłkarska Kadra Czeka	2.200	2.200	100,00
7.	Gminny Wyścig Kolarski – dla wszystkich uczestników	1.000	1.000	100,00
8.	VIII Igrzyska Mieszkańców Wsi – zimowe	1.500	1.500	100,00
9.	VIII Igrzyska Mieszkańców Wsi – letnie	1.500	1.500	100,00
10.	Kryterium uliczne – biegi dla kobiet i mężczyzn od 15 do 60 roku życia	1.000	1.000	100,00
11.	Festyn sportowy z udziałem Rad Sołeckich	1.800	1.800	100,00
12.	Mistrzostwa Gminy juniorów i kadet w zapasach styl klasyczny	1.000	1.000	100,00
13.	Turniej w piłce siatkowej kobiet i mężczyzn	1.300	1.300	100,00
14.	Turnieje brydżowe – zawody ligowe	500	500	100,00
15.	Ligowe zawody szachowe – rozgrywki	2.000	2.000	100,00
16.	Otwarty turniej tenisa stołowego w 5-ciu kategoriach wiekowych pod patronatem Wójta Gminy	1.600	1.600	100,00
17.	Turniej piłkarski im. H. Rybickiego	1.500	1.500	100,00
18.	Festyn rekreacyjno – sportowy „Dni Drwicy”	2.000	2.000	100,00
19.	Zawody kick – boxingu – liga gminna	2.000	2.000	100,00
	Razem:	49.000	49.000	100,00

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

### Realizacja planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2004 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2004 z uchwały	Wykonanie	Wsk. % 4:3
1	2	3	4	5
I.	Stan funduszy na początek roku, w tym:	39.571	39.571	100,00
1.	- środki pieniężne	39.571	39.571	100,00
2.	- należności	-	-	-
3.	- zobowiązania	-	-	-
4.	- materiały	-	-	-
II.	Przychody	30.147	38.538	127,83
1.	§ 083 - Wpływy z usług	247	4.616	1868,83
2.	§ 296 - Przelewy redystrybucyjne	29.900	33.922	113,45
III.	Wydatki	66.200	50.527	76,32
1.	Wydatki bieżące	66.200	50.527	76,32
	§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	3.800	830	21,84
	§ 4270 - Zakup usług remontowych	24.200	5.541	22,90
	§ 4300 - Zakup usług pozostałych	38.000	44.156	116,20
	§ 4410 - Podróże służbowe krajowe	200	-	-
	§ 2440 - Dotacje przekazane z fund. Celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-
	§ 2960 - Przelewy redystrybucyjne	-	-	-
2.	Wydatki majątkowe	-	-	-
	§ 6050 - Wydatki na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych lub § 6060- zakupy inwestycyjne	-	-	-
IV.	Stan funduszy na koniec roku, w tym:	3.518	27.582	784,03
1.	- środki pieniężne	3.518	27.582	784,03
2.	- należności	-	-	-
3.	- zobowiązania	-	-	-
4.	- materiały	-	-	-

Załącznik Nr 4  
do Zarządzenia Nr 122/05  
Wójta Gminy Lubawa  
z dnia 18 marca 2005 r.

### Część opisowa do sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy Lubawa za 2004 rok.

Budżet na rok 2004 z Uchwały Rady zamykał się po stronie dochodów kwotą 15.994.724,00 zł, a po stronie wydatków 16.594.724,00 zł i był budżetem deficytowym. Kwota deficytu 600.000,00 zł wynika z zaciągniętego w czerwcu 2004r. kredytu inwestycyjnego z przeznaczeniem na finansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Samplawie gm. Lubawa – dobudowa sali gimnastycznej wraz z izbami lekcyjnymi”.

W chwili uchwalenia budżetu na rok 2004 gmina była obciążona zobowiązaniami z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w łącznej kwocie nominalnej 1.602.300,00. Powyższe kredyty zaciągnięto na następujące zadania inwestycyjne:

- rozbudowa SP w Tuszewie – 500.000 zł – kredyt preferencyjny – 0,8 redyskonta weksli – z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej za pośrednictwem BGŻ Ostróda – spłatę zaplanowano w 4 ratach w następujących terminach:

15.07.2002 – 125.000,00 zł – spłacono w terminie,  
30.09.2003 – 125.000,00 zł – spłacono w terminie,  
30.09.2004 – 125.000,00 zł – spłacono w terminie,  
30.09.2005 – 125.000,00 zł,

- budowa Gimnazjum w Prątnicy – 500.000,00 zł – kredyt preferencyjny – 0,8 redyskonta weksli – z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej za pośrednictwem BIG Bank Polski S. A. w Iławie i spłatę zaplanowano w 4 ratach w następujących terminach:  
31.08.2002 – 125.000,00 zł – spłacono w terminie,  
31.10.2003 – 125.000,00 zł – spłacono w terminie,  
31.10.2004 – 125.000,00 zł – spłacono w terminie,  
31.10.2005 – 125.000,00 zł,

- budowa Gimnazjum w Prątnicy wraz z salą gimnastyczną – jest to kredyt komercyjny w kwocie 1.000.000,00 zł udzielony przez Bank Millennium. Jest to kredyt długoterminowy denominowany w EURO z kwartalnymi terminami spłaty. Do końca 2004 r.

splacono łącznie z różnicami kursowymi 403.642,39 zł  
Przypadające do spłat raty w roku 2005 należy uiszczyć w następujących terminach:

31.03.2005 – 33.000,00 zł kwota nominalna – spłata wartości realnej przyjęta do kalkulacji to 40.000,00 zł,  
30.06.2005 – 33.000,00 zł kwota nominalna – spłata wartości realnej przyjęta do kalkulacji to 40.000,00 zł,  
30.09.2005 – 33.000,00 zł kwota nominalna – spłata wartości realnej przyjęta do kalkulacji to 40.000,00 zł,  
31.12.2005 – 33.000,00 zł kwota nominalna – spłata wartości realnej przyjęta do kalkulacji to 40.000,00 zł,  
Kredyt będzie spłacany w latach 2006- 2009, gdzie ostatnia rata wyniesie 43.000,00 zł (kwota nominalna),

- rozbudowa Szkoły Podstawowej w Samplawie gm. Lubawa – dobudowa sali gimnastycznej wraz z izbami lekcyjnymi – kredyt zaciągnięto w czerwcu 2004 r. z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej za pośrednictwem BGŻ Ostróda na kwotę 600.000,00 zł Terminy spłat rat kredytu:  
15.04.2005 – w kwocie 120.000,00 zł,  
15.04.2006 – w kwocie 120.000,00 zł,  
15.04.2007 – w kwocie 120.000,00 zł,  
15.04.2008 – w kwocie 120.000,00 zł,  
15.04.2009 – w kwocie 120.000,00 zł.

Analizując przypadające do spłaty raty kredytów oraz skutki różnic kursowych w roku 2005 oraz w latach następnych opracowano prognozę kwoty długu (w kwotach realnych) do końca 2010 r. – patrz zał. Nr 1c.

Z omawianego zestawienia wynika, iż zadłużenie gminy na koniec 2004 r. wyniosło 1.601.255,00 zł i stanowiło 10,01% w stosunku do wykonanych za rok 2004 dochodów. Z powyższego wynika, iż gmina ma możliwości zaciągania kolejnych kredytów, gdyż z art. 114 ustawy o finansach publicznych wynika, że łączna kwota długu j.s.t. na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym, a łączna kwota przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok dochodów j.s.t.

W ciągu roku 2004 zostało przyjęte 10 Uchwał Rady Gminy zmieniające budżet gminy. W wyniku powyższych zmian plan budżetu po stronie dochodów zwiększono o 923.494,00 zł, natomiast plan wydatków został zwiększony w ciągu roku o 1.523.494,00 zł Zaplanowany deficyt w kwocie 600.000,00 zł przeznaczony został na finansowanie wcześniej wymienionej inwestycji w Samplawie. Wprowadzone zmiany dotyczące zwiększeń budżetu wynikały z decyzji zewnętrznych i dotyczyły:

- 1) zwiększenia dotacji na zadania zleczone (§ 2010) o kwotę 747.049,00 zł z tego:
  - w dziale 852 – Pomoc społeczna wzrosły o kwotę 723.928,00 zł,
  - w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wzrosły o kwotę 14.041,00 zł,
  - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wzrosły o 9.080,00 zł.Wyżej wymienione zwiększenia dotacji oraz dokonane wydatki obrazuje załącznik 1d.
- 2) zwiększenia dotacji na zadania własne (§ 2030) wyniosły łączną kwotę 194.658,00 zł,
- 3) zwiększenia § 2033 i § 6292 środki na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi o kwotę 26.237,00 zł,
- 4) zwiększenia subwencji ogólnej o kwotę 41.921,00 zł,

- 5) zwiększenia dotacji celowych na zadania realizowane w drodze umów i porozumień 6.523,00 zł.

Dokonując bieżącej analizy wykonania dochodów budżetu dokonano zmniejszenia dochodów własnych o kwotę 92.894,00 zł. Po powyższych zmianach plan dochodów budżetu na rok bieżący zamknął się kwotą 15.994.724,00 zł, a plan wydatków kwotą 16.594.724,00 zł wzrost w stosunku do planu z uchwały odpowiednio o 6,12% i 10,11%. Plan dochodów w stosunku do planu po zmianach wykonano w 93,15%, natomiast plan wydatków zrealizowano w 90,71%. Szczegółowo (do § łącznie) plan z uchwały, plan po zmianach oraz realizację dochodów i wydatków przedstawiają zestawienia tabelaryczne stanowiące załączniki Nr 1a i Nr 2 do sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy za rok 2004 oraz materiał opisowy, w którym zwracam uwagę na ważniejsze pozycje dochodów oraz znaczące pozycje wydatków.

### Dochody

Realizację planu dochodów budżetu w 2004 roku w/g ważniejszych źródeł przedstawia załącznik Nr 1. Obrazuje on wykonanie dochodów własnych gminy z podziałem na realizację podatków i opłat, dochodów z majątku gminy i pozostałych dochodów oraz dochodów z tytułu subwencji i przeznaczanych gminie różnego rodzaju dotacji. Plan dochodów w stosunku do planu został wykonany w kwocie 14.899.035,00 zł tj. 93,15% planu.

Z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) dochody własne – plan 3.740.393,00 zł, wykonanie 3.761.330,00 zł tj. 100,56%, na nie składają się:
  - podatki i opłaty 3.050.669,00 zł,
  - dochody z majątku gminy 478.466,00 zł
  - pozostałe dochody 232.195,00 zł
- 2) ogółem subwencje i dotacje - plan 12.254.331,00 zł, wykonanie 11.137.705,00 zł tj. 90,89%.  
Należy tutaj zaznaczyć iż najmniejszy procent wykonania tj. 7,92% otrzymano przy § 6292 tj. na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskanych z źródeł zagranicznych tj. program „Sapard” gdzie nie otrzymaliśmy do końca 2004 roku kwoty 1.114.764,00 zł z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Zanim przejdę do dalszego omawiania realizacji dochodów należy wspomnieć o zaległościach. Kwota zaległości na koniec 2004 roku z tytułu należności przypisanych realizowanych przez Urząd Gminy wyniosła 477.474,41 zł w tym odsetki statystyczne naliczone na 31.12.2004 r. – 140.199,45, a nadpłaty wyniosły 1.978.32 zł Persaldo zaległości bez odsetek to 335.296,64 zł co stanowi 2,10% w stosunku do planu dochodów na rok 2004 (za rok 2003 wskaźnik ten wyniósł 2,40%). Na występujące zaległości wystawiono w ciągu roku 2004 - 1963 upomnień oraz złożono do Urzędów Skarbowych 160 tytułów wykonawczych.

Istotne znaczenie dla osiągniętych przez jednostkę dochodów mają skutki obniżenia górnych stawek podatków wynikające ze skorzystania przez Wysoką Radę uprawnnień, a mianowicie w przypadku naszej gminy Wysoka Rada obniżyła górne stawki podatku od nieruchomości, co spowodowało zmniejszenie dochodów z tego tytułu o 214.309,00 zł oraz obniżyła górne stawki podatku od środków transportowych co uszczupliło dochody z tego tytułu o 40.579,00 zł Łączny skutek obniżenia górnych stawek podatków to kwota 254.888,00

zł (w roku 2003 222.268,00 zł). Natomiast skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień i zaniechania poboru obliczone za rok 2004 (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły łącznie 331.044,00 zł (w roku 2003 – 314.959,00 zł) i kształtowały się następująco:

- podatek od nieruchomości – 321.366,00 zł,
- podatek rolny – 7.524,00 zł,
- podatek leśny – 68,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 2.068,00 zł.

Skutki umorzeń w wyniku decyzji Wójta to kwota 19.729,00 zł, a odroczeń 2.044,00 zł. Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł zawiera załącznik Nr 1, natomiast zestawienie realizacji dochodów w układzie działowym do § włącznie przedstawia załącznik Nr 1a.

Dochody własne stanowią 25,25% budżetu ogółem (2003 r – 27,38%), a subwencje i dotacje 74,75% (2003 r. – 72,62%). Struktura zrealizowanych dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej:

- Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 0,24%,
- Dział 020 – Leśnictwo – 0,03%,
- Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 1,03%,
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 2,07%,
- Dział 750 – Administracja publiczna – 0,72%,
- Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 0,10%,
- Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 20,89%,
- Dział 758 – Różne rozliczenia - 63,97%,
- Dział 801 – Oświata i wychowanie – 0,71%,
- Dział 851 – Ochrona zdrowia – 0,52%,
- Dział 852 – Pomoc społeczna – 9,25%,
- Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 0,02%.

### Wydatki

Ogółem plan wydatków po zmianach 16.594.724,00 zł, wykonanie 15.053.046,00 zł tj. 90,71% planu.

Z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) wydatki bieżące – plan 13.063.880,00 zł, wykonanie 12.178.905,00 zł tj. 93,23%.

Z wydatków bieżących przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne – 7.132.463,00 zł,
- dotacje 148.416,00 zł,
- wydatki na obsługę długu – 51.617,00 zł,

- 2) wydatki majątkowe (inwestycyjne) – plan 3.530.844,00 zł, wykonanie 2.874.141,00 zł tj. 81,40%.

W strukturze poniesionych wydatków ogółem wydatki inwestycyjne stanowią 19,09%, natomiast wydatki bieżące 81,91%.

Struktura poniesionych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej:

- Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 4,44%,
- Dział 020 – Leśnictwo – 0,01%,
- Dział 600 – Transport i łączność – 10,30%,
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 1,72%,
- Dział 710 – Działalność usługowa – 0,45%,
- Dział 750 – Administracja publiczna – 11,84%,
- Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 0,10%,

- Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 0,77%,
- Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 0,42%,
- Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 0,34%,
- Dział 801 – Oświata i wychowanie – 53,46%,
- Dział 851 – Ochrona zdrowia – 0,46%,
- Dział 852 – Pomoc społeczna – 12,99%,
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 0,46%,
- Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1,13%,
- Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 0,54%,
- Dział 926 – Kultura fizyczna i sport 0,57%.

Jak wynika z powyższego zestawienia największe wydatki poniesiono na: oświatę – 53,46%, pomoc społeczną – 12,99%, administrację publiczną 11,84%, transport i łączność – 10,30%.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco (patrz zał. Nr 2):

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – plan - 903.339,00 zł, wykonanie - 669.102,00 zł tj. 74,07%. Z tego na finansowanie inwestycji (§ 6050) wydatkowano 643.188,00 zł (szczegółowe zestawienie zrealizowanych w 2004 r. inwestycji zawiera załącznik Nr 2a). Pozostałe wydatki dotyczą:

- wymiany hydrantów, wykonania studzienki i zaworu redukcyjnego, badań wody – 9.506,00 zł,
- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 16.408,00 zł.

**Dział 020 – Leśnictwo** - plan – 4.000,00 zł, wykonanie – 1.815,00 zł tj. 45,38%. Wydatki dotyczą zakupu materiału zadrzewieniowego i sadzenia lasu komunalnego oraz zakupu środków ochrony roślin.

**Dział 600 – Transport i łączność** – plan – 1.564.659,00 zł, wykonanie – 1.550.547,00 zł tj. 99,10%, w tym na wydatki inwestycyjne przeznaczono 1.321.424,00 zł (patrz zał. Nr 2a). Z kwoty bieżącej wydatków (229.123,00 zł) wykonano:

- wydatki związanych z zatrudnieniem bezrobotnych – 14.098,00 zł (wynagrodzenia + pochodne),
- profilację dróg gruntowo - żwirowych w ilości w ilości ok. 73 km – 19.853,00 zł,
- bieżący remont, naprawy i żwirowanie dróg gruntowo – żwirowych o łącznej dł. ok. 16 km – 35.364,00 zł,
- zakup żwiru do remontu dróg w sołectwie Zielkowo i Kazanice – 3.507,00 zł,
- zakup żużla do remontu dróg w sołectwie Złotowo, Fijewo, Prątnica, Tuszewo, Lubstynek – 2.535,00 zł,
- remonty cząstkowe dróg bitumicznych – 15.090,00 zł,
- naprawę odwodnienia i nawierzchni 120 m<sup>2</sup> w m. Byszwałd – 7.669,00 zł,
- opracowano projekt i wykonano przebudowę mostu w Prątnicy – 64.636,00 zł,
- opracowano mapy do celów projektowych Prątnica – Omule – Samplawa – 3.745,00 zł,
- zakupiono wiaty ochronne (przystanki) dla m. Targowisko, Gierłoż, i Gutowo – 10.470,00 zł,
- wykonano wspólnie z Powiatowym Zarządem Dróg w Iławie budowę chodników w ilości 457 mb. i 723 m<sup>2</sup> w m. Mortęgi, Prątnica i Złotowo – udział gminy Lubawa – 10.357,00 zł,
- zakup i konserwacja znaków drogowych – 1.703,00 zł,

- odśnieżanie dróg - 35.145,00 zł,
- zakup piasku soli do zwalczania gołoledzi, zakup drobnego sprzętu do utrzymania dróg – 4.951,00 zł.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – plan – 309.490,00 z., wykonanie - 259.229,00 zł tj. 83,76%, w tym wydatki na zakupy inwestycyjne (zał. Nr 2b) - 7.643,00 zł Z powyższej kwoty (251.586,00 zł) wydatki poniesiono na:

- wydatki związane z zatrudnieniem wraz z pochodnymi konserwatorów (palaczy) do obsługi „zakładów opieki zdrowotnej” i budynku gminnego w Targowisku – 30.281,00 zł,
- podatek VAT stanowiący koszt gminy – 2.411,00 zł,
- zakup energii i wody – 25.322,00 zł,
- zakup materiałów grzewczych (węgiel, ekoterm) do „ośrodków zdrowia” i mieszkań komunalnych – 68.382,00 zł,
- wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi kominiarskie, kontrola instalacji gazowych, szkolenia palaczy, opłaty związane z ogłoszeniami o sprzedaży składników mienia komunalnego – 73.630,00 zł,
- wykonanie instalacji wentylacyjnej i elektrycznej „ośrodka zdrowia” w Rożentalu – 1.019,00 zł,
- różne remonty w świetlicach wiejskich i budynkach komunalnych (wod.kan., elektryczne, remont komina w budynku mieszkalnym w Szczepankowie, wymiana drzwi w budynkach mieszkalnych – Omule, Gutowo, remont rynien Budynek mieszkalny Gutowo, remont pieca w budynku mieszkalnym w Targowisku) – 17.881,00 zł,
- remonty świetlic wiejskich 32.660,00 zł.

**Dział 710 – Działalność usługowa** – plan – 76.951,00 zł, wykonanie – 67.651,00 zł tj. 87,91%. Wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego – 50.120,00 zł, z opracowania geodezyjnymi i kartograficznymi – 14.704,00 zł oraz z utrzymaniem cmentarzy i grobów wojennych – 2.827,00 zł.

**Dział 750 – Administracja publiczna** – plan – 1.941.495,00 zł, wykonanie – 1.782.501,00 zł tj. 91,81%, w tym na zakupy inwestycyjne 21.842,00 zł (zał. Nr 2b). Wydatki bieżące wyniosły 1.760.659,00 zł i dotyczyły:

- rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie z kwotą wydatków 98.020,00 zł Są to wydatki płacowe wraz z pochodnymi części etatów Urzędu Gminy realizujących zadania zleczone z zakresu administracji rządowej,
- rozdział 75020 – Starostwa powiatowe z kwotą wydatków 17.794,00 zł – realizacja przez powiat iławski zadania polegającego na uruchomieniu w filii Wydziału Komunikacji w Lubawie systemu POJAZD, służącego do rejestracji pojazdów i przesyłania danych drogą teletransmisji do Polskiej Wytwórni Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie celem personalizacji dowodów rejestracyjnych,
- rozdział 75022 – Rady gmin z kwotą wydatków 75.425,00 zł – funkcjonowanie Rady Gminy – diety radnych, ryczałt Przewodniczącego Rady Gminy, diety sołtysów za udział w sesjach, koszty szkoleń i podróży służbowych oraz koszty zakupu materiałów kancelaryjnych na potrzeby Rady Gminy,
- rozdział 75023 – Urzędy Gmin z kwotą wydatków bieżących 1.540.842,00 zł Wydatki związane z zatrudnieniem wraz z pochodnymi wyniosły 1.158.155,00 zł Pozostałe wydatki bieżące z kwotą 382.687,00 zł dotyczą utrzymania urzędu gminy z tego:

- wynagrodzenia członków „Komisji przeciwalkoholowej” – 5.677,00 zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 61.900,00 zł,
- zakup druków, materiałów kancelaryjnych, programów komputerowych i różnego drobnego sprzętu, opłata prenumerat prawnych, prasy i środków czystości, zakup sprzętu biurowego – 98.878,00 zł,
- zakup usług remontowych (wymiana okien, naprawa sprzętu – ksero, maszyn do pisania, drukarek, modernizacja sieci komputerowej, remont kosiarki, remont pomieszczeń biurowych dla Gminnego Zespołu Reagowania) – 37.196,00 zł,
- składki za ubezpieczenie budynków administracyjnych oraz sprzętu – 1.926,00 zł,
- opłaty telekomunikacyjne, pocztowe, szkolenia pracowników, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, wywóz nieczystości, opłaty za konserwację systemu komputerowego – 118.459,00 zł,
- delegacje, sorty oraz odpis na z.f.ś.s. – 58.651,00 zł,
- rozdział 75095 – Pozostała działalność z kwotą wydatków 28.578,00 zł w tym: 1.641,00 zł to składka do Stowarzyszenia Euroregion „Bałtyk” oraz kwota 2.500,00 zł to składka członkowska do Stowarzyszenia Miast, Gmin i Powiatów Dorzecza Drwęcy. Pozostała kwota tj. 24.437,00 zł związana jest z tzw. promocją gminy – organizacja dożynek, zakup materiałów promocyjnych, albumów, kalendarzy, plakatów itp..

**Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – plan – 15.565,00 zł, wykonanie – 15.565,00 zł zrealizowano w 100,00%. Dotyczą one sfinansowania kosztów:

- prowadzenia i aktualizacji rejestrów wyborców – 1.524,00 zł,
- przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego – 14.041,00 zł.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – plan – 175.044,00 zł, wykonanie - 115.160,00 zł tj. 65,79%, z tego wydatki związane z obroną cywilną – 120,00 zł W planie ujęto kwotę 25.000,00 zł na zakupy inwestycyjne (zał. Nr 2b).s.

Środki na utrzymanie OSP (115.040,00 zł) dotyczą działających na terenie gminy 18 jednostek OSP w tym: 10 jednostek typu „S i 8 jednostek typu „M”. Aktualnie jednostki OSP naszej gminy dysponują 17 samochodami pożarniczymi. Jednostki te zrzeszają ogółem 633 członków, w tym 392 członków czynnych, 72 członków wspierających, 65 członków honorowych. Na terenie gminy działa również 11 drużyn młodzieżowych, w tym 7 MDP chłopców i 4 MDP dziewcząt skupiających razem 104 członków. Wyżej wspomniana kwota wydatków dotyczyła:

- opłat za udział w akcjach gaśniczych i ratowniczych, za udział w szkoleniach oraz wynagrodzeń kierowców-mechaników wraz z pochodnymi – 53.588,00 zł
- kosztów energii elektrycznej i opłat za wodę (strażnice) – 14.972,00 zł
- wydatków związanych z rocznym ubezpieczeniem członków OSP oraz samochodów strażackich – 5.892,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia zamknął się kwotą 31.934,00 zł, w tym z ważniejszego sprzętu zakupiono radiotelefon „Motorola” oraz rozdzielacz kulowy dla OSP Wałdyki (2.776,00 zł), radiotelefon „Motorola” dla OSP Szczepankowo (1.126,00 zł), wąż pożarniczy W-75 dla OSP Prątnica (991,00 zł), ubrania koszarowe

dla OSP Szczepankowo – 6 kpl. (2.040,00 zł), siatka do ogrodzenia basenu p. poż. w Złotowie (811,00 zł), mundury strażackie OSP Rożental (570,00 zł), koszule OPS, dystynkcje, pagony OSP Targowisko (1.030,00 zł), ubrania koszarowe OSP Kazanice (1.973,00 zł). Niektóre z w/w zakupów zostały częściowo dofinansowane przez Zarząd Wojewódzki Związku OSP. Na zakup części zamiennych do samochodów, prasy, zakup paliwa, olejów i smarów wydatkowano 20.617,00 zł

- usługi remontowe i pozostałe usługi z łączną kwotą wydatków 8.654,00 zł dotyczyły napraw gaśnic, pomp, badań lekarskich, przeglądów i badań technicznych, legalizacji aparatów powietrznych a także wywozu szamb.

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – plan – 77.000,00 zł, wykonanie 62.553,00 zł tj. 81,24%. Wydatki dotyczą:

- prowizja za inkaso sołectkie – 45.626,00 zł,
- zakup druków – 231,00 zł,
- opłaty komornicze, koszty egzekucyjne oraz koszty postępowania sądowego – 16.696,00 zł.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego** – plan 62.000,00 zł, wykonanie 51.617,00 zł tj. 83,25% – jest to kwota odsetek oraz opłat bankowych od zaciągniętych przez gminę kredytów w latach poprzednich zapłaconą przez gminę w roku 2004.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie** – plan 8.815.301,00 zł, wykonanie – 8.045.126,00 zł tj. 91,26%, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 821.278,00 zł (zał. Nr 2a i Nr 2b).

Dział ten jak wiadomo jest zadaniem własnym gminy częściowo finansowanym przez samorząd, a częściowo przez Państwo – poprzez subwencję oświatową otrzymywaną z budżetu państwa.

Wydatki w kwocie 7.223.848,00 zł przeznaczone na działalność bieżącą dotyczyły:

- rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 5.095.391,00 zł,
- rozdział 80104 – Przedszkola przy szkołach podstawowych – 210.470,00 zł,
- rozdział 80110 – Gimnazja - 1.453.947,00 zł,
- rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 341.345,00 zł,
- rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 87.033,00 zł,
- rozdział 80195 – Pozostała działalność – 35.662,00 zł.

W gminie w 2004 roku działały 3 gimnazja, 9 szkół podstawowych z klasami 1-6 oraz z 9 oddziałami przedszkolnymi. Na koniec c roku 2004 liczba uczniów w szkołach podstawowych wynosiła 931 uczniów, w klasach gimnazjalnych naukę pobierało 490 uczniów a do klas „0” uczęszczało 154 dzieci. Zatrudnienie średnioroczne nauczycieli za rok 2004 wynosiło 148,62 etatów kalkulacyjnych, z tego w oddziale przedszkolnym 9 etatów a pracowników obsługi 35,5 etatu kalkulacyjnego.

Wracając do wydatków bieżących na „oświatę” należy je rozdzielić co najmniej na wydatki płacowe wraz z pochodnymi i innymi wydatkami osobowymi oraz na wydatki rzeczowe czyli koszty bieżącego utrzymania szkół.

Przy takim rozliczeniu rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – wydatki płacowe wraz z pochodnymi wynoszą 4.387.888,00 zł Są to wydatki na wynagrodzenia, na dodatkowe wynagrodzenia roczne, podróże służbowe,

fundusz zdrowotny, dodatki mieszkaniowe, koszty sortów, składki ZUS i Fundusz Pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Natomiast wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie szkół wyniosły łączną kwotę 707.503,00 zł z tego:

- materiały i wyposażenie – 300.336,00 zł w tym zakup węgla i ekotermu – 219.379,00 zł, zakup sprzętu szkolnego, oprogramowania, zakup prasy, niezbędnych druków (świadczenia szkolne, dzienniki, instrukcje p.poż) i materiałów kancelaryjnych, nagród na konkursy przedmiotowe, żarówek, świetlówek, gaśnic i środków czystości oraz pozostałych drobnych zakupów – 80.957,00 zł,
- na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 45.185,00 zł,
- energia elektryczna i woda – 80.698,00 zł,
- zakup usług remontowych – 191.390,00 zł z tego:
  - remonty w SP. Byszwałd – 16.928,00 zł (malowanie klas, remonty wod.kan., instalacje elektryczne, wymiana okien i drzwi, naprawa c.o.),
  - remonty w SP. Grabowo – 6.910,00 zł (remont włazów zsypu węgla, modernizacja kotłowni, naprawa ksero),
  - remonty w SP. Kazanice – 9.015,00 zł (remont pompy do pieca oraz konserwacja kotła, konserwacja podłogi w sali gimnastycznej, naprawa kesro),
  - remonty w SP. Prątnica – 88.292,00 zł (wymiana okien, konserwacja kotła c.o., roboty termoizolacyjne),
  - remonty w SP. Rożental – 6.284,00 zł (remont ksero, konserwacja kotła c.o., modernizacja kotłowni),
  - remonty w SP. Rumienica – 43.250,00 zł (remont pieców, wymiana podgrzewacza wody, naprawa ksero, roboty termoizolacyjne, wymiana drzwi antywłamaniowe i wykonanie krat),
  - remonty w SP.Samplawa – 2.238,00 zł (naprawa instalacji elektrycznej, roboty malarskie, konserwacja kotła c.o., naprawa ksero),
  - remonty w SP. Tuszewo – 3.060,00 zł (konserwacja kotła c.o., wymiana drzwi – antywłamaniowe),
  - remonty w SP. Złotowo – 15.413,00 zł (prace malarskie, naprawa, konserwacja kotła c.o.),
- zakup usług pozostałych – 89.894,00 zł w tym: dozór techniczny kotłowni, całoroczne opłaty za usługi telekomunikacyjne, pocztowe, za usługi komunalne – wywóz nieczystości stałych i płynnych, za badania lekarskie, szkolenia, za przewozy uczniów na imprezy szkolne i wycieczki, za usługi kominiarskie itp.

Wydatki na utrzymanie Przedszkoli przy szkołach podstawowych z rozdziału 80104 wyniosły 210.470,00 zł w tym płace i pochodne wyniosły 210.256,00 zł a pozostałe wydatki rzeczowe to kwota 214,00 zł związana z zakupem zabawek i dyplomów.

Wydatki bieżące w gimnazjach z rozdziału 80110 wyniosły 1.453.947,00 zł z tego wydatki płacowe oraz pochodne związane z zatrudnieniem to kwota 1.288.461,00 zł Pozostała kwota wydatków – 165.486,00 zł dotyczyła:

- zakup materiałów i wyposażenia – 126.367,00 zł w tym zakup ekotermu i węgla – 90.424,00 zł a pozostała kwota – 35.943,00 zł dotyczyła zakupu prasy, niezbędnych druków oraz różnego rodzaju materiałów (kancelaryjnych, środków czystości) oraz drobnego sprzętu),
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 17.611,00 zł,
- zakup usług remontowych – 766,00 zł (naprawa ksero, konserwacja instalacji gazowych),

- zakup usług pozostałych – 20.742,00 zł (całoroczne opłaty za usługi telekomunikacyjne, pocztowe, komunalne -wywóz nieczystości stałych i płynnych, szkolenia, badania okresowe, przewóz uczniów na imprezy szkolne, utylizacja odpadów chemicznych itp.).

Wydatki na dowożenie uczniów do szkół – rozdział 80113 wyniosły 341.345,00 zł w tym 2.956,00 zł to koszt ubezpieczenia szkolnego autobusu „Kleksa” a pozostała kwota 338.389,00 zł to koszt przewozu uczniów – opłaty dla przewoźników.

Wydatki z rozdziału 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zamknęły się kwotą 87.033,00 zł w tym 82.523,00 zł to opłaty czesnego dla doksztalcających się nauczycieli oraz 4.510,00 zł to koszt podróży służbowych.

Wydatki z rozdziału 80195 – Pozostała działalność wyniosły 35.662,00 zł w tym 35.190,00 zł – dotacja z Urzędu Wojewódzkiego jako odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów – byłych nauczycieli. Koszty związane z powołaniem ekspertów w skład komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o wyższy stopień awansu zawodowego wyniosły ogółem 472,00 zł

**Dział 851 – Ochrona zdrowia** – plan – 82.400,00 zł, wykonanie – 69.382,00 zł tj. 84,20%. Poprzez rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – finansowana jest działalność „Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych”. Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków przypada na:

- wynagrodzenia członków Komisji „przeciwalkoholowej” za kontrolę sklepów wraz ze świadczeniami za prowadzenie świetlic środowiskowych, za realizację programu „spójrz inaczej” wraz z pochodnymi – 29.970,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, gdzie wydatkowano łączną kwotę 20.745,00 zł z tego na dofinansowanie (zakup sprzętu sportowego) sekcji sportowo – profilaktycznych przy SP. Złotowo, Kazanice, Rumienica i Grabowo – 6.000,00 zł, materiały do prac plastycznych w świetlicach środowiskowych – 1.660,00 zł, dofinansowanie świetlicy terapeutycznej dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej mieszczącej się przy ul. Kupnera 18 – 1.000,00 zł, zakup materiałów do kampanii „Zachowaj trzeźwy umysł” – 1.220,00 zł, wyposażenie placów zabaw lub świetlic w Rakowicach, Szczepankowie, Wiśniewie, Omulu i Byszwałdzie - 7.320,00 zł, dofinansowanie LZS – 1.500,00 zł na ubiory sportowe dla zawodników, wyposażenie punktu pomocy rodzinie – 1.400,00 zł oraz drobne zakupy – 645,00 zł,
- zakup środków żywności dla korzystających ze świetlic środowiskowych – 6.568,00 zł – na 1 dziecko uczestniczące w zajęciach (do każdej świetlicy uczęszcza 30-cio dzieci) przeznacz się 1 zł dziennie,
- zakup usług pozostałych – 11.437,00 zł, która dotyczy wydatków poniesionych na kolonie letnie w Toruniu (4.700,00 zł), prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu oraz ich rodzin (2.200,00 zł). Pozostała kwota tj. 4.537,00 zł dotyczy kosztów szkoleń, transportu oraz drobnych zakupów,
- podróże służbowe krajowe – 662,00 zł.

**Dział 852 - Opieka społeczna**

Plan	2.037.565,-	Wykonanie	1.954.656,-
------	-------------	-----------	-------------

**Zadania własne**

Plan	861.637,-	Wykonanie	780.602,-
------	-----------	-----------	-----------

**Zadania zlecone**

Plan	1.175.928,-	Wykonanie	1.174.054,-
------	-------------	-----------	-------------

**Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej**

Plan	10.000,-	Wykonanie	-
------	----------	-----------	---

Środki przewidziane na ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej nie zostały zrealizowane w związku z brakiem skierowań do dps.

**Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Plan	938.362,-	Wykonanie	938.362,-
------	-----------	-----------	-----------

W ramach tego rozdziału zostały wypłacone świadczenia rodzinne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych, obowiązująca od dnia 1 maja 2004 r., której realizacja stanowi nowe zadanie ośrodka.

Świadczenia rodzinne wypłacono w wysokości 880.884 zł (8786 świadczeń), w tym :

- zasiłki rodzinne na kwotę – 233.737 zł (5.037 świadczeń),

oraz dodatek z tytułu:

- urodzenia dziecka – 11.193 zł, (23 świadczenia),
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – w kwocie 132.329 zł (3288 świadczeń),
- samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania na kwotę – 11.344 zł (29 świadczeń),
- samotnego wychowywania dziecka na kwotę – 229.096 zł (1.271 świadczeń),
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na kwotę – 30.510 zł (453 świadczenia), w tym:
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia na kwotę – 3.000,- (60 świadczeń),
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia na kwotę 27.510 zł, (393 świadczenia),
- rozpoczęcia roku szkolnego - 34.470 zł, (383 świadczenia),
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania na kwotę – 21.200 zł (512 świadczeń) w tym:
  - na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła na kwotę – 1.440 zł (18 świadczeń),
  - na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła na kwotę – 19.760 zł (494 świadczenia),
- zasiłki pielęgnacyjne na kwotę – 71.136 zł (494 świadczenia),
- świadczenia pielęgnacyjne na kwotę – 105.868 zł (256 świadczeń).

Za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne – przypadkach przewidzianych ustawą - zostały poniesione wydatki w wysokości 27.589 zł związane z opłaceniem składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (200 świadczeń).

W ramach rozdziału poniesiona także wydatki w wysokości 18.354 zł związane z obsługą systemu świadczeń rodzinnych (wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi, materiały biurowe itp.).  
Zrealizowane zostały także wydatki inwestycyjne w wysokości 11.535 zł związane z organizacją stanowiska pracy do obsługi świadczeń rodzinnych (zakup sprzętu komputerowego, drukarki, oprogramowania komputerowego itp.).

#### Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Plan	6.787,-	Wykonanie	6.787,-
------	---------	-----------	---------

Srodki zostały wydatkowane z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych za:

- osoby otrzymujące zgodnie z ustawą z dnia 29 listopada 1990 r. o pomocy społecznej w okresie I – IV zasiłek stały wyrównawczy, a w okresie V-XII zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. zasiłek stały na kwotę 4.744 zł (dotyczy 15 osób),
- osoby otrzymujące zgodnie z ustawą z 29 listopada 1990 r. o pomocy społecznej zasiłek stały w okresie I – IV na kwotę 276 zł (dotyczy 2 osób),
- osoby otrzymujące zasiłek okresowy gwarantowany w okresie I – IV na kwotę 454 zł (dotyczy 3 osób),
- osoby otrzymujące w okresie V-XII zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych świadczenie pielęgnacyjne na kwotę 1.313 zł (6 osób),

#### Rozdział 85214

Plan	419.223,-	Wykonanie	383.903,-
------	-----------	-----------	-----------

#### Zadania własne

Plan	243.580,-	Wykonanie	210.133,-
------	-----------	-----------	-----------

Pomocą objęto w następujących formach:

- zasiłek celowy – 380 rodzin na kwotę 93.809 zł, w tym: zasiłek specjalny celowy – 46 rodzin na kwotę 12.433 zł, zasiłek celowy z tytułu zdarzenia losowego – 3 rodziny na kwotę 4.031 zł, zasiłek celowy zwrotny – 1 rodzina – 1.400 zł,
- zasiłek okresowy – 171 rodzin na kwotę 98.460 zł.

#### Zadania zlecone

Plan	175.643,-	Wykonanie	173.770,-
------	-----------	-----------	-----------

Pomocą objęto w następujących formach:

- zasiłek stały (I – IV) – 20 osób na kwotę 49.324 zł,
- macierzyński zasiłek okresowy – 25 osób na kwotę 25.002 zł,
- macierzyński zasiłek jednorazowy na kwotę 4.221 zł,
- zasiłek okresowy gwarantowany (I – IV) – 2 rodziny na kwotę 5.506 zł,
- zasiłek stały wyrównawczy (I-IV) w wys. 24.137 zł, po zmianie przepisów zasiłek stały (V-XII) w wys. 54.557 zł, łącznie na kwotę 78.693 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne na kwotę 11.024 zł, w tym:
  - za 2 osoby otrzymujące w okresie I – IV zasiłek okresowy gwarantowany na kwotę 1.101 zł,
  - za 19 osób otrzymujących w okresie I – IV zasiłek stały na kwotę 9.923 zł.

#### Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan	60.353,-	Wykonanie	60.353,-
------	----------	-----------	----------

Pomocą objęto 50 rodzin, w których przebywało 257 osób. Wypłacono łącznie 505 świadczeń.

#### Rozdział 85216 Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze

Plan	1.824,-	Wykonanie	1.824,-
------	---------	-----------	---------

Pomocą w okresie I – IV objęto w formie zasiłków:

- pielęgnacyjnych 2 osoby na kwotę 1.144 zł (8 świadczeń),
- rodzinnych 2 osoby na kwotę 680 zł (16 świadczeń).

#### Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan	352.457,-	Wykonanie	339.559,-
------	-----------	-----------	-----------

#### Zadania własne

Plan	307.066,-	Wykonanie	294.168,-
------	-----------	-----------	-----------

W ramach rozdziału zostały poniesione wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka oraz realizowaniem zadań z zakresu pomocy społecznej, w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi Plan - 222.605,- Wykonanie - 214.594 zł,
- dotądowe wynagrodzenie roczne Plan - 8.481,- Wykonanie - 8.481 zł,
- sorty mundurowe dla prac.socjaln. Plan - 3.000,- Wykonanie - 2.954 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia Plan - 26.500,- Wykonanie - 25.991 zł,
- zakup usług pozostałych Plan - 34.523,- Wykonanie - 33.849 zł,
- podróże służbowe krajowe Plan - 2.076,- Wykonanie - 2.004 zł,
- ubezpieczenie mienia Plan - 1.000,- Wykonanie - 614 zł,
- odpisy na Z.F.Ś.S Plan - 5.681,- Wykonanie - 5.681 zł.

#### Zadania zlecone

Plan	45.391,-	Wykonanie	45.391,-
------	----------	-----------	----------

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi Plan - 37.621 zł, Wykonanie - 37.621 zł,
- dotądowe wynagrodzenie roczne Plan - 7.293 zł, Wykonanie - 7.293 zł,
- zakup usług pozostałych Plan - 477 zł, Wykonanie - 477 zł.

#### Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Plan	140.096,-	Wykonanie	132.868,-
------	-----------	-----------	-----------

Pomocą w formie usług opiekuńczych objęto 27 osób, udzielono 18.406 świadczeń /18.406 godzin/. W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudnionych jest 17 opiekunek (stan na dzień 31 grudnia 2004 r.).

#### Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (pomoc wypłacana dla gospodarstw rolnych poszkodowanych wskutek suszy w 2003 roku)

Plan	7.921,-	Wykonanie	7.921,-
------	---------	-----------	---------

Pomoc finansową otrzymały 82 gospodarstwa rolne poszkodowane wskutek suszy.

#### Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan	90.542,-	Wykonanie	83.079,-
------	----------	-----------	----------

W ramach rozdziału objęto pomocą w formie :

- stypendium na 1 osobę w wysokości 300 zł (Plan – 2.700 zł. Wykonanie – 2.700 zł), które jest wypłacane w ramach porozumienia zawartego pomiędzy Wójtem Gminy Lubawa, a Zarządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego. W ramach zawartego porozumienia każda ze stron pokrywa 50 % wysokości całości stypendium (150 zł przez okres 9 miesięcy),



- dożywianie dzieci i młodzieży w szkołach (Plan – 87.842 zł. Wykonanie – 80.379 zł), którym objętych zostało 427 dzieci (udzielono 55.572 posiłków).

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** – plan – 73.882,00 zł, wykonanie - 69.482,00 zł tj. 94,04%. Wydatki dotyczyły:

- funkcjonowania świetlic szkolnych w kwocie 63.182,00 zł
- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku z kwotą wydatków 6.300,00 zł na zorganizowanie zimowisk w szkołach.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – plan – 287.911,00 zł, wykonanie 170.779,00 zł tj. 59,32%, w tym wydatki inwestycyjne 47.231,00 zł (zał. Nr 2a).

Wydatki rozdziału 90015 wyniosły 123.548,00 zł w tym na opłaty za zużytą energię do oświetlenia dróg wydatkowano 101.998,00 zł oraz na konserwację oświetlenia (naprawa uszkodzeń, wymiana lamp, wymiana licznika) – 21.550,00 zł.

W tym miejscu przedstawiam realizację planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za rok 2004 (zał. Nr 3). Stan środków na początek roku 2004 wynosił 39.571,00 zł a uzyskane w ciągu roku przychody to kwota 38.538,00 zł co dało łączną kwotę 79.109,00 zł Zrealizowane w ciągu roku wydatki wyniosły 50.527,00 zł co daje saldo na koniec roku 2004 w kwocie 27.582,00 zł.

Osiągnięte przychody to wpłaty przekazane przez Zarząd Województwa – 33.922,00 zł oraz wpłaty uzyskane za usuwanie drzew i opłaty eksploatacyjne – 4.616,00 zł Natomiast kwoty wydatków (przyp. – 50.527,00 zł) dotyczyły:

- rozbiórki przepustu oczkowego i wykonanie brodu przejazdowego na rzece Elszce w Rodzonym (5.541,00 zł),
- prac geologicznych dla wyk. otworu studziennego w Gutowie (3.050,00 zł),
- opracowania gminnego programu ochrony środowiska wraz z gminnym planem gospodarki odpadami (10.980,00 zł),
- opracowania studium gospodarki wodno – ściekowej wraz z opracowaniem koncepcji gminnych oczyszczalni ścieków (17.900,00 zł),
- wykonania koncepcji zagospodarowania i modernizacji istniejącego składowiska odpadów wraz z raportem oddziaływania na środowisko – 4.940,00 zł.

Pozostała kwota 8.116,00 zł dotyczy wydatków związanych z akcją sprzątnięcia śmieci, wykonaniem kociołków metalowych dla schroniska, demontażu i załadunku barier przy boisku w parku w Fijewie.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – plan – 81.622,00 zł, wykonanie – 81.622,00 zł tj. 100,00% w tym dotacja z budżetu 79.000,00 zł na bieżące funkcjonowanie instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Lubawa (Rożental, Byszałd, Prątnica) a 2.622,00 zł to kwota wynikająca z porozumienia Nr 2125 z dnia 25 listopada 2004 zawartego pomiędzy Ministrem Kultury a Gminą Lubawa na realizację programu „Upowszechnianie i promocja czytelnictwa”. Z działu tego przekazano dotację na bieżące funkcjonowanie instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Lubawa (Rożental, Byszałd, Prątnica).

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport** – plan – 86.500,00 zł, wykonanie – 86.259,00 zł tj. 99,72% z tego 49.000,00 zł to dotacja przekazana na zadania zlecone do realizacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – wykaz zadań zleconych oraz ich wykonanie przedstawia zał. Nr 2d. Z przedkładanych sprawozdań opisowych wynika, iż ilość uczestników poszczególnych zadań świadczy o masowości organizowanych imprez. Pozostała kwota wydatków z omawianego działu tj. 37.259,00 zł była przeznaczona na sport w szkołach (zakup sprzętu sportowego, kostiumów sportowych, różnego rodzaju opłaty i składki – wpisowe, przewóz uczestników na zawody sportowe, zakup pucharów, wyposażenie siłowni itp.)

Następnym ważnym elementem sprawozdania, o którym pragnę poinformować Wysoką Radę jest wynik gospodarowania mieniem komunalnym. Szczegółowe dane liczbowe, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków ujęte są w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa. Stan gruntów komunalnych na dzień 31.12.2004 r. o ogólnej powierzchni stanowią 500,2881 ha stanowią:

- 336,9780 ha drogi,
- 1,7444 ha grunty w użytkowaniu wieczystym,
- 65,5398 ha grunty wydzierżawione,
- 41,2920 ha użyczenie,
- 55,3141 ha stanowią grunty pod budynkami, cementarniami, szkołami, użytkami kopalnymi i nie nadające się do zagospodarowania.

Ogółem na stan mienia komunalnego w 2004 r. przyjęto 1,2336 ha tj.:

- skomunalizowano drogę w Prątnicy 1,1800 ha,
- przyjęto ze Skarbu Państwa Nadleśnictwo Iława lokal mieszkalny wraz z udziałem w działkach w Zielkowie 0,0466 ha,
- przyjęto powierzchnię, która wynika z pomiarów geodezyjnych:
  - a) 0,0029 ha grunty orne Kazanice,
  - b) 0,0041 ha grunty pod ZOZ Rożental.

Ze skomunalizowanego mienia w 2004 roku rozdysponowano 2,7308 ha z tego:

- 1) zdjęto powierzchnię, która wynikała z pomiarów geodezyjnych;
  - 0,1993 ha grunty orne Byszałd,
  - 0,0007 ha grunty użytki kopalne Byszałd.
- 2) sprzedano:
  - w Byszałdzie - sprzedano 1 działkę (obszar 0,2007 ha) za kwotę 1.600,00 zł,
  - w Czerlinie - sprzedano 1 działkę rolną (obszar 0,3009 ha) za kwotę 3.100,00 zł,
  - w Czerlinie - sprzedano 1 lokal i budynek gosp. (obszar 0,0557 ha) za kwotę 19.300,00 zł,
    - wpłata I raty 5.000,00 zł,
  - w Fijewie - sprzedano 2 działki (obszar 0,5232 ha) za kwotę 44.500,00 zł,
  - w Grabowie - sprzedano 1 działkę (obszar 0,0180 ha) za kwotę 1.150,00 zł,
  - w Grabowie - sprzedano budynek gosp. (obszar 0,0559 ha) za kwotę 6.150,00 zł,
  - w Kazanicach - sprzedano 1 działkę rolną (obszar 0,4029 ha) za kwotę 3.600,00 zł,
  - w Mortęgach - sprzedano 1 lokal (obszar 0,1183 ha) za kwotę 2.900,00 zł,
  - w Gutowie - nabyto prawo własności przez użytkownika wieczystego (obszar 0,2479 ha),

- w Mortągach - nabyto prawo własności przez użytkowników wieczystych – 3 działki (obszar 0,2495 ha),
- w Rumienicy - sprzedaż 1 lokalu za kwotę 9.100,00 zł,
  - wpłata I raty 1.900,00 zł,
- w Rumienicy - sprzedano 1 lokalu za kwotę 10.800,00 zł,
  - wpłata I raty 2.160,00 zł.

Wpływy z tytułu sprzedaży dokonanej w 2004 roku wyniosły 72.060,00 zł, co po dodaniu spłat rat z lat poprzednich tj. kwoty 34.080,00 zł daje łączną kwotę wpływów z § 077 – 106.140,00 zł. Pozostałe wpływy z mienia komunalnego to:

- z § 0470 - z użytkownika wieczystego - 1.668,00 zł,
- z § 0750 - czynsze za lokale, mieszkania, grunty itp. - 183.929,00 zł,
- z § 0830 - wpływy z usług - 2.148,00 zł,
- z § 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszów - 3.459,00 zł,
- z § 0920 - odsetki pozostałe z tytułu spłat rat z lat ubiegłych - 9.627,00 zł,
- z § 0970 - z różnych dochodów – rozlicz. z lat ubiegłych - 1.991,00 zł,

Wszystkie wyżej omówione dochody z mienia komunalnego za rok 2004 zamknęły się kwotą 308.962,00 zł.

Stan majątku trwałego gminy na koniec 2004 roku wynosił 36.366.212,85 zł (wartość księgową) i przedstawiał się następująco:

- grunty własne - 2.051.184,74 zł,
- budynki i lokale - 13.066.419,15 zł,
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 17.459.467,37 zł,
- maszyny i urządzenia techniczne - 1.373.455,40 zł,
- środki transportu - 591.649,91 zł,
- pozostałe środki trwałe w tym: narzędzia, ruchomości i wyposażenie - 1.824.036,28 zł.

Umorzenie wyżej wymienionych środków trwałych wynosi łącznie 11.099.107,91 zł (tj. 30,52%) w tym środki trwałe całkowicie umorzone 3.699.928,10 zł (tj. 10,17%).

O wielkości nakładów oraz efektach rzeczowych wpływających na wyżej omówiony stan mienia komunalnego poinformuję przy opisie załącznika Nr 2a zawierającego zestawienie nakładów inwestycyjnych.

Należności długoterminowe gminy (poza należnościami z tytułu pożyczek mieszkaniowych udzielonych z funduszu świadczeń socjalnych) dotyczą gospodarki mieniem komunalnym, a w szczególności rat z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości w latach poprzednich i wynoszą według stanu na dzień 31.12.2004 roku 234.789,00 zł.

O zobowiązaniach gminy z tytułu zaciągniętych kredytów informowałem w początkowej części niniejszego materiału.

#### **Realizacja wydatków inwestycyjnych Gminy Lubawa za rok 2004.**

Plan z uchwały przewidywał przeznaczenie na inwestycje kwoty 3.452.552,00 zł w tym środki własne 2.268.207,00 zł oraz środki pochodzące z UE „Sapard” – 1.184.345,00 zł Plan wydatków inwestycyjnych po zmianach wynosił 3.530.844,00 zł a wykonanie 2.874.141,00 zł tj. 81,40%, środki pochodzące z UE „Sapard” 1.114.764,00 zł, które nie wpłynęły do końca grudnia 2004 r. Zrealizowane wydatki na inwestycje stanowiły 19,09% w stosunku do wydatków budżetu ogółem. Wykaz inwestycji Gminy Lubawa zrealizowanych w 2004 r. zawierają załączniki Nr 2a, 2b. Wartość zadań

inwestycyjnych zakończonych i oddanych do użytku do 31.12.2004 r. wyniosła 2.233.553,00 zł (rub. 10 zał. Nr 2a, 2b) a pozostała kwota, czyli 1.447.031,00 zł (rub. 11 zał. Nr 2a, 2b) to koszty poniesionych do 31.12.2004 r. nakładów na zadaniach do kontynuacji.

Realizowane zadania w roku ubiegłym to:

- 1) budowa wodociągów:
  - rozbudowa stacji wodociągowej z rurociągami doprowadzającymi w Targowisku – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 542.751,00 zł,
  - spinka wodna Targowisko – Mortęgi –Tuszewo – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 114.501,00 zł,
  - przyłącze m. Rożental (2 szt. Tar. Zieliński) + spinka Rożental – Pomierki – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 58.784,00 zł,
  - przyłącze m. Gutowo (2 szt. Radziwiński, Żural.) – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 61.746,00 zł,
  - sieć wod. pierścieniowa Rożental – Byszwałd – Kazanice – reg. ciśn. – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 41.732,00 zł,
  - modernizacja stacji wod. w Łążynie z kwotą nakładów 24.648,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
  - spinka wod. Złotowo – Omule ok. 3 km. z kwotą nakładów – 5.851,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
  - spinka wod. Łążyn – Prątnica ok. 3 km. z kwotą nakładów – 13.113,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
  - przyłącze Prątnica wyb. Prątnica (Olszan) 12 przył. -dok. z kwotą nakładów 20.912,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
- 2) budowy dróg:
  - droga komunalna w m. Fijewo kon. III etap – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 497.408,00 zł,
  - droga Mortęgi – Osowiec 490 mb. – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 820.337,00 zł,
  - droga Samplawa – Pustki 700 mb. przy SP. z kwotą nakładów – 13.610,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
- 3) budowy i modernizacje dotyczące obiektów oświatowych:
  - budowa sali gimnastycznej przy SP. Rożental z kwotą nakładów 40.217,00 zł – zadanie do kontynuacji do 2006 r.,
  - budowa boiska sportowego przy Gim. w Prątnicy z kwotą nakładów 11.753,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
  - rozbudowa szkoły w Samplawie dla potrzeb Gmin. z kwotą nakładów 1.110.075,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
- 4) projekt oczyszczalni ścieków – Lokalizacja 2004 r., Realizacja I et. 2005-2006 z kwotą nakładów 83.352,00 zł – zadanie do kontynuacji do 2006 r.,
- 5) modernizacja oświetlenia ulicznego – teren gminy z kwotą nakładów 98.500,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,
- 6) zakupy inwestycyjne:
  - zakup kotła grzewczego 125 kW. B.M. Targowisko zadanie zakończone z kwotą nakładów - 7.643,00 zł,
  - zakupy inwestycyjne UG (komputery, mapa EW) – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 21.842,00 zł,
  - zakup samochodu pożarniczego do działań ratown.-gaśniczych z kwotą nakładów 25.000,00 zł – zadanie do kontynuacji w 2005 r.,

- zakup komputerów dla SP. Byszałd, Rumienica i Tuszewo – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 22.800,00 zł,
- zakup ksero dla SP. Tuszewo – zadanie zakończone z kwotą nakładów - 5.490,00 zł,
- zakup kotła wraz z automatyką i palnikiem - Viessmann 90 kW. - zadanie zakończone z kwotą nakładów - 26.984,00 zł,
- zakup komputera z oprogram. dla Ośrodka Pomocy Społecznej - świadczenia rodzinne - zadanie zakończone z kwotą nakładów - 11.535,00 zł.

Analizując wykonanie budżetu za rok 2004 należy stwierdzić, iż jego realizacja przebiegała bez większych zakłóceń. Mimo, iż nie zrealizowano w pełnej wysokości planu dochodów – 93,15% budżet posiadał płynność finansową.

Zobowiązanie wykazane wg sprawozdania Rb-28S z wykonania wydatków w kwocie 1.548.872,00 zł są zobowiązaniami niewymagalnymi wynikającymi z bieżącej realizacji budżetu. Przyczyną powstania zobowiązań niewymagalnych w dużej mierze jest nie otrzymanie do końca roku 2004 środków pochodzących ze źródeł zagranicznych - program „Sapard” na dofinansowanie inwestycji.

## 1284



### PREZES URZĘDU REGULACJI ENERGETYKI

Gdańsk, dnia 25 lipca 2005 r.

OGD-4210-29(13)/2005/1184/IV/KK

### DECYZJA

Na podstawie art. 47 ust. 1 i 2 oraz art. 23 ust. 2 pkt 2, w związku z art. 30 ust. 1 i art. 45 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1504 i Nr 203, poz. 1966, z 2004 r. Nr 29, poz. 257, Nr 34, poz. 293, Nr 91, poz. 875, Nr 96, poz. 959 i Nr 173, poz. 1808 oraz z 2005 r. nr 62, poz. 552) oraz w związku z art. 104 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071, z 2001 r. Nr 49, poz. 509, z 2002 r. Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 169, poz. 1387, z 2003 r. Nr 130, poz. 1188 i Nr 170, poz. 1660, z 2004 r. Nr 162, poz. 1692 oraz z 2005 r. Nr 64, poz. 565 i Nr 78, poz. 682)

#### po rozpatrzeniu wniosku

**Gminy Olsztynek  
prowadzącej działalność gospodarczą w formie zakładu budżetowego pn.  
Zakład Gospodarki Komunalnej  
z siedzibą w Olsztyнку**

zwanej w dalszej części decyzji „Przedsiębiorstwem”

#### postanawiam

- 1) zatwierdzić taryfę dla ciepła ustaloną przez Przedsiębiorstwo, stanowiącą załącznik do niniejszej decyzji,
- 2) ustalić okres obowiązywania taryfy do dnia 31 sierpnia 2006 r.

### UZASADNIENIE

Na podstawie art. 61 § 1 Kodeksu postępowania administracyjnego na wniosek Przedsiębiorstwa posiadającego koncesje na:  
- wytwarzanie ciepła Nr WCC/861/1184/W/3/2000/EG z dnia 11 sierpnia 2000 r., zmienioną decyzjami: Nr WCC/861A/1184/W/3/2001/ASA z dnia 1 października 2001 r. i Nr WCC/861B/1184/W/OGD/2002/CW z dnia 23 października 2002 r.,  
- przesyłanie i dystrybucję ciepła Nr PCC/916/1184/W/3/2000/EG z dnia 11 sierpnia 2000 r.,  
w dniu 7 kwietnia 2005 r. zostało wszczęte postępowanie administracyjne w sprawie zatwierdzenia czwartej taryfy dla ciepła ustalonej przez to Przedsiębiorstwo.

Prezes Urzędu Regulacji Energetyki, zwany dalej „Prezesem URE”, pismami z dnia: 15 kwietnia 2005 r., 17 maja 2005 r. oraz 22 czerwca 2005 r. wezwał Przedsiębiorstwo do przesłania wyjaśnień i uwierzytelnionych dokumentów. Odpowiednio w dniach: 4 maja 2005 r., 6 czerwca 2005 r., 7 lipca, 20 lipca i 25 lipca 2005 r. Przedsiębiorstwo przesało stosowne wyjaśnienia i dokumenty.

Zgodnie z art. 47 ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1504, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą - Prawo energetyczne”, przedsiębiorstwa energetyczne posiadające koncesje ustalają taryfy dla paliw gazowych i energii, które podlegają zatwierdzeniu przez Prezesa URE oraz proponują okres ich obowiązywania. Przedsiębiorstwa energetyczne posiadające koncesje przedkładają Prezesowi URE taryfy z własnej inicjatywy lub na żądanie Prezesa URE.

W trakcie postępowania administracyjnego, na podstawie zgromadzonej dokumentacji ustalono, że Przedsiębiorstwo opracowało taryfę zgodnie z zasadami określonymi w art. 45 ustawy - Prawo energetyczne oraz z przepisami rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 30 lipca 2004 r. w sprawie szczegółowych zasad kształtowania i kalkulacji taryf oraz rozliczeń w obrocie ciepłem (Dz. U. z 2004 r. Nr 184, poz. 1902), zwanego w dalszej części decyzji „rozporządzeniem taryfowym”.

Ustalone przez Przedsiębiorstwo ceny i stawki opłat zostały skalkulowane na podstawie uzasadnionych kosztów prowadzenia działalności związanej z wytwarzaniem oraz przesyłaniem i dystrybucją ciepła, zaplanowanych dla pierwszego roku stosowania taryfy. Podstawą ustalenia kwoty uzasadnionych kosztów planowanych były wielkości określone zgodnie z § 12 rozporządzenia taryfowego. Na poziom cen i stawek opłat oraz ich wzrost miał wpływ przede wszystkim wzrost kosztów czynszu dzierżawnego i podatku od nieruchomości oraz wzrost kosztów paliwa (węgiel kamienny i gaz ziemny). Przy ustalaniu cen i stawek opłat Przedsiębiorstwo zastosowało przepis § 27 ust. 2 rozporządzenia taryfowego.

Okres obowiązywania taryfy dla ciepła został ustalony zgodnie z wnioskiem Przedsiębiorstwa.

W tym stanie rzeczy Prezes URE orzekł, jak w sentencji.

### **POUCZENIE**

1. Od niniejszej decyzji przysługuje odwołanie do Sądu Okręgowego w Warszawie - Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów - za moim pośrednictwem, w terminie dwutygodniowym od dnia jej doręczenia (art. 30 ust. 2 i 3 ustawy - Prawo energetyczne oraz art. 479<sup>46</sup> pkt 1 i art. 479<sup>47</sup> § 1 Kodeksu postępowania cywilnego).

2. Odwołanie od decyzji powinno czynić zadość wymaganiom przepisanych dla pisma procesowego oraz zawierać oznaczenie zaskarżonej decyzji i wartości przedmiotu sporu, przytoczenie zarzutów, zwięzłe ich uzasadnienie, wskazanie dowodów, a także zawierać wnioski o uchylenie albo zmianę decyzji w całości lub w części (art. 479<sup>49</sup> Kodeksu postępowania cywilnego). Odwołanie należy przesłać na adres Północnego Oddziału Terenowego Urzędu Regulacji Energetyki - Al. Jana Pawła II 20, 80-462 Gdańsk.

3. Stosownie do art. 47 ust. 3 pkt 2 w związku z art. 31 ust. 3 pkt. 2 i ust. 4 ustawy - Prawo energetyczne, taryfa zostanie skierowana do ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

4. Stosownie do art. 47 ust. 4 ustawy - Prawo energetyczne, Przedsiębiorstwo wprowadza taryfę do stosowania nie wcześniej niż po upływie 14 dni i nie później niż do 45 dnia od dnia jej opublikowania w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Prezes  
Urzędu Regulacji Energetyki  
z upoważnienia

DYREKTOR  
Północnego Oddziału Terenowego  
Urzędu Regulacji Energetyki  
z siedzibą w Gdańsku  
Mirosława Szatybełko - Połom

Gmina Olsztynek  
prowadząca działalność gospodarczą  
w formie zakładu budżetowego  
p.n.  
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ

### **Taryfa dla ciepła**

NINIEJSZA TARYFA STANOWI  
ZAŁĄCZNIK DO DECYZJI  
PREZESA URE  
Nr OGD-4210-29(12)/2005/1184/IV/KK  
z dnia 25 lipca 2005 r.

**lipiec 2005 r.**

## SPIS TREŚCI

### CZĘŚĆ I

Objaśnienia pojęć i skrótów używanych w taryfie.

### CZĘŚĆ II

Zakres działalności gospodarczej związanej z zaopatrzeniem w ciepło.

### CZĘŚĆ III

Podział odbiorców na grupy.

### CZĘŚĆ IV

Rodzaje oraz wysokość bazowych cen i stawek opłat.

### CZĘŚĆ V

Warunki stosowania cen i stawek opłat.

### CZĘŚĆ VI

Zasady wprowadzania cen i stawek opłat.

## CZĘŚĆ I

### Objaśnienia pojęć i skrótów używanych w taryfie.

#### 1. 1. Użyte w taryfie pojęcia oznaczają:

- ustawa - ustawę z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1504 i Nr 203, poz. 1966, z 2004 r. Nr 29, poz. 257, Nr 34, poz. 293, Nr 91, poz. 875, Nr 96, poz. 959 i Nr 173, poz. 1808 oraz z 2005 r. Nr 62, poz. 552);
- rozporządzenie taryfowe - rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 30 lipca 2004 r. w sprawie szczegółowych zasad kształtowania i kalkulacji taryf oraz rozliczeń w obrocie ciepłem (Dz. U. z 2004 r. Nr 184, poz. 1902);
- rozporządzenie przyłączeniowe - rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 30 czerwca 2004 r. w sprawie szczegółowych warunków przyłączenia podmiotów do sieci ciepłowniczych oraz eksploatacji tych sieci (Dz. U. z 2004 r. Nr 167, poz. 1751);
- przedsiębiorstwo ciepłownicze - przedsiębiorstwo energetyczne zajmujące się wytwarzaniem ciepła we własnych źródłach oraz przesyłaniem i dystrybucją ciepła wytworzonego we własnych źródłach lub zakupionego od innego przedsiębiorstwa energetycznego, tj. Gmina Olsztynek prowadząca działalność gospodarczą w formie zakładu budżetowego p.n. Zakład Gospodarki Komunalnej z siedzibą w Olsztynku, ul. Górna 1, zwany dalej „Z.G.K.”;
- odbiorca - każdego, kto otrzymuje lub pobiera paliwa lub energię na podstawie umowy z przedsiębiorstwem energetycznym;
- źródło ciepła - połączone ze sobą urządzenia lub instalacje służące do wytwarzania ciepła;
- lokalne źródło ciepła - zlokalizowane w obiekcie źródło ciepła bezpośrednio zasilające instalacje odbiorcze wyłącznie w tym obiekcie;
- sieć ciepłownicza - połączone ze sobą urządzenia lub instalacje, służące do przesyłania i dystrybucji ciepła ze źródeł ciepła do węzłów cieplnych;
- przyłącznie - odcinek sieci ciepłowniczej doprowadzający ciepło wyłącznie do jednego węzła cieplnego albo odcinek zewnętrznych instalacji odbiorczych za grupowym węzłem cieplnym lub źródłem ciepła, łączący te instalacje z instalacjami odbiorczymi w obiektach;
- węzeł cieplny - połączone ze sobą urządzenia lub instalacje służące do zmiany rodzaju lub parametrów nośnika ciepła dostarczanego z przyłącza oraz regulacji ilości ciepła dostarczanego do instalacji odbiorczych;
- grupowy węzeł cieplny - węzeł cieplny obsługujący więcej niż jeden obiekt;
- instalacja odbiorcza - połączone ze sobą urządzenia lub instalacje, służące do transportowania ciepła lub ciepłej wody z węzłów cieplnych lub źródeł ciepła do odbiorników ciepła lub punktów poboru ciepłej wody w obiekcie;
- zewnętrzna instalacja odbiorcza - odcinki instalacji odbiorczych łączące grupowy węzeł cieplny lub źródło ciepła z instalacjami odbiorczymi w obiektach;
- obiekt - budowlę lub budynek wraz z instalacjami odbiorczymi;
- układ pomiarowo - rozliczeniowy - dopuszczony do stosowania zgodnie z odrębnymi przepisami, zespół urządzeń, służących do pomiaru ilości i parametrów nośnika ciepła, których wskazania stanowią podstawę do obliczenia należności z tytułu dostarczania ciepła;
- grupa taryfowa - grupę odbiorców korzystających z usług związanych z zaopatrzeniem w ciepło, z którymi rozliczenia są prowadzone na podstawie tych samych cen i stawek opłat oraz warunków ich stosowania;
- moc cieplna - ilość ciepła wytworzonego lub dostarczonego do podgrzania określonego nośnika ciepła albo ilość ciepła odebranego z tego nośnika w ciągu godziny;
- zamówiona moc cieplna - ustaloną przez odbiorcę największą moc cieplną, jaka w ciągu roku występuje w danym obiekcie dla warunków obliczeniowych, która zgodnie z warunkami technicznymi oraz wymaganiami technologicznymi dla tego obiektu jest niezbędna do zapewnienia:
  - a) pokrycia strat ciepła w celu utrzymania normatywnej temperatury i wymiany powietrza w pomieszczeniach,
  - b) utrzymania normatywnej temperatury ciepłej wody w punktach czerpalnych,
  - c) prawidłowej pracy innych urządzeń lub instalacji;
- warunki obliczeniowe:
  - a) obliczeniową temperaturę powietrza atmosferycznego określoną dla strefy klimatycznej, w której zlokalizowane są obiekty, do których jest dostarczane ciepło,
  - b) normatywną temperaturę ciepłej wody.

## 1. 2. Użyte w taryfie skróty oznaczają:

- nr 1 - źródło ciepła zlokalizowane w Olsztynku przy ul. Daszyńskiego 1, w którym ciepło wytwarzane jest z paliwa gazowego,
- źródła ciepła zlokalizowane w Olsztynku, dla których zainstalowana moc cieplna nie przekracza 5 MW, w których ciepło wytwarzane jest z paliwa gazowego:
  - nr 2 - przy ul. Daszyńskiego 2,
  - nr 3 - przy ul. Świerczewskiego 17,
  - nr 4 - przy ul. Warszawskiej 4,
  - nr 5 - przy ul. Zamkowej 2,
  - nr 6 - przy ul. Pionierów 9,
  - nr 12 - w Ratuszu,
  - nr 7 - przy ul. Ostródzkiej 1,
  - nr 8 - przy ul. Warszawskiej 10,
  - nr 9 - przy ul. Szkolnej 12,
  - nr 10 - przy ul. Ostródzkiej 3,
  - nr 11 - przy ul. Kamiennej 3,
- nr 13 - źródło ciepła, zlokalizowane w Waplewie, dla którego zainstalowana moc cieplna nie przekracza 5 MW, w którym ciepło wytwarzane jest z paliwa gazowego,
- nr 14 - lokalne źródło ciepła, zlokalizowane w Olsztynku przy ul. Chopina 25, w którym ciepło wytwarzane jest z paliwa stałego (węgiel kamienny),
- nr 15 - lokalne źródło ciepła, zlokalizowane w Witramowie, w którym ciepło wytwarzane jest z paliwa stałego (węgiel kamienny).

### CZĘŚĆ II

#### Zakres działalności gospodarczej związanej z zaopatrzeniem w ciepło.

Z.G.K. prowadzi działalność gospodarczą związaną z zaopatrzeniem w ciepło na podstawie udzielonych koncesji w zakresie:

- wytwarzania ciepła Nr WCC/861/1184/W/3/2000/EG z dnia 11 sierpnia 2000 r.,
- zmienionej decyzją Nr WCC/861A/1184/W/3/2001/ASA z dnia 1 października 2001 r. oraz decyzją Nr WCC/861B/1184/W/OGD/2002/CW z dnia 23 października 2002 r.,

- przesyłania i dystrybucji ciepła  
Nr PCC/916/1184/W/3/2000/EG z dnia 11 sierpnia 2000 r.

### CZĘŚĆ III

#### Podział odbiorców na grupy.

**GRUPA O 1** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródle ciepła nr 1, dostarczane jest do obiektów poprzez sieć ciepłowniczą i grupowe węzły cieplne, stanowiące własność Z.G.K. i przez niego eksploatowane, oraz zewnętrzne instalacje odbiorcze za tymi węzłami, stanowiące własność odbiorców i przez nich eksploatowane.

**GRUPA O 1. 1** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródle ciepła nr 1, dostarczane jest do obiektów poprzez sieć ciepłowniczą, stanowiącą własność Z.G.K. i przez niego eksploatowaną, oraz grupowe węzły cieplne i zewnętrzne instalacje odbiorcze za tymi węzłami, stanowiące własność odbiorców i przez nich eksploatowane.

**GRUPA GL 1. 1. A** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródłach ciepła nr 2 i 3 dostarczane jest bezpośrednio do instalacji odbiorczych w obiekcie, w którym jest ono zlokalizowane.

**GRUPA GL 1. 1. B** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródle ciepła nr 10 dostarczane jest do obiektów poprzez zewnętrzne instalacje odbiorcze.

**GRUPA GL 1. 2. A** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródłach ciepła nr 6 i 9 dostarczane jest do obiektów poprzez zewnętrzne instalacje odbiorcze.

**GRUPA GL 1. 2. B** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródłach ciepła nr 4, 5, 7, 8, 11 i 12 dostarczane jest do obiektów poprzez zewnętrzne instalacje odbiorcze.

**GRUPA GL 2** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródle ciepła nr 13, dostarczane jest do obiektów poprzez zewnętrzne instalacje odbiorcze.

**GRUPA WL 1** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródle ciepła nr 14 dostarczane jest bezpośrednio do instalacji odbiorczych w obiekcie, w którym jest ono zlokalizowane.

**GRUPA WL 2** - odbiorcy, którym ciepło, wytwarzane w źródle ciepła nr 15 dostarczane jest bezpośrednio do instalacji odbiorczych w obiekcie, w którym jest ono zlokalizowane.

### CZĘŚĆ IV

#### Rodzaje oraz wysokość bazowych cen i stawek opłat.

##### 4. 1. Bazowe ceny i stawki opłat:

Grupa odbiorców O 1	j.m.		NETTO	BRUTTO*
	roczna	zł/MW		
cena za zamówioną moc cieplną	roczna	zł/MW	55 491,90	67 700,12
	rata miesięczna	zł/MW	4 624,33	5 641,68
cena ciepła	zł/GJ		27,68	33,77
cena nośnika ciepła	zł/m3		7,74	9,44
stawka opłaty stałej za usługi przesyłowe	roczna	zł/MW	7 110,09	8 674,31
	rata miesięczna	zł/MW	592,51	722,86
stawka opłaty zmiennej za usługi przesyłowe	zł/GJ		2,05	2,50

Grupa odbiorców O 1.1	j.m.		NETTO	BRUTTO*
	roczna	zł/MW		
cena za zamówioną moc cieplną	roczna	zł/MW	55 491,90	67 700,12
	rata miesięczna	zł/MW	4 624,33	5 641,68
cena ciepła	zł/GJ		27,68	33,77
cena nośnika ciepła	zł/m3		7,74	9,44
stawka opłaty stałej za usługi przesyłowe	roczna	zł/MW	4 137,83	5 048,15
	rata miesięczna	zł/MW	344,82	420,68
stawka opłaty zmiennej za usługi	zł/GJ		1,29	1,57

przesyłowe			
<b>Grupa odbiorców GL 1. 1.A</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	8 356,57	10 195,02
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	26,15	31,90
<b>Grupa odbiorców GL 1. 1.B</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	6 616,71	8 072,39
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	27,33	33,34
<b>Grupa odbiorców GL 1. 2.A</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	8 604,80	10 497,86
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	27,42	33,45
<b>Grupa odbiorców GL 1. 2.B</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	8 060,11	9 833,33
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	27,35	33,37
<b>Grupa odbiorców GL 2</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	6 954,19	8 484,11
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	27,44	33,48
<b>Grupa odbiorców WL 1</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	9 511,85	11 604,46
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	29,31	35,76
<b>Grupa odbiorców WL 2</b>	j.m.	NETTO	BRUTTO*
stawka opłaty miesięcznej za zamówioną moc cieplną	zł/MW	7 582,92	9 251,16
stawka opłaty za ciepło	zł/GJ	28,76	35,09

\* uwzględniono podatek VAT w wysokości 22 %.

4. 2. Taryfa nie zawiera stawek opłat za przyłączenie do sieci ciepłowniczej. Jeśli wystąpi taka potrzeba, Z.G.K. wystąpi o zmianę taryfy, w części dotyczącej stawek opłat za przyłączenie.

## CZĘŚĆ V

### Warunki stosowania cen i stawek opłat.

5. 1. Ustalone w niniejszej taryfie ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców, które zostały określone w rozdziale 6 rozporządzenia przyłączeniowego.

5. 2. W przypadkach:

- niedotrzymania przez Z.G.K. standardów jakościowych obsługi odbiorców lub niedotrzymania przez odbiorców warunków umowy,
- uszkodzenia lub stwierdzenia nieprawidłowych wskazań układu pomiarowo - rozliczeniowego,

c) udzielania bonifikat i naliczania upustów przysługujących odbiorcy,

d) nielegalnego poboru ciepła,

stosuje się postanowienia określone w rozdziale 4 rozporządzenia taryfowego.

## CZĘŚĆ VI

### Zasady wprowadzania cen i stawek opłat.

Ceny i stawki opłat określone w niniejszej taryfie Z.G.K. wprowadza do stosowania nie wcześniej niż po upływie 14 dni i nie później niż do 45 dnia od dnia jej opublikowania w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.