

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na rok 2019

	strona
1. Wprowadzenie	2
2. Dochody budżetu powiatu:	
1) objaśnienia do planowanych dochodów budżetu	4
2) część tabelaryczna	7
3. Wydatki budżetu powiatu:	
1) objaśnienia do planowanych wydatków budżetu	19
2) część tabelaryczna	38
4. Przychody i rozchody. Omówienie źródeł przychodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań z tytułu kredytów z lat poprzednich	66
5. Informacja o stanie zadłużenia powiatu w latach 2019-2048 oraz spełnienie wskaźnika obsługi zadłużenia	
1) część opisowa	66
2) część tabelaryczna	67
6. Upoważnienia dla Zarządu Powiatu.	70

1. Wprowadzenie

Przystępując do projektowania budżetu powiatu na rok 2019 Zarząd Powiatu kierował się Uchwałą Rady Powiatu w Śremie Nr IX/80/2015 Rady Powiatu w Śremie z dnia 28 sierpnia 2015 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

W dniu 14 września 2018 r. została podjęta uchwała Zarządu Powiatu nr 169/1376/2018 w sprawie wydania zarządzenia dotyczącego opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2019 przez Starostwo Powiatowe, jednostki organizacyjne powiatu oraz jednostki organizacyjne stanowiące aparat pomocniczy kierowników powiatowych inspekcji i straży, w której określono:

- 1) tryb planowania wydatków,
- 2) możliwość zabezpieczenia wydatków w rezerwach celowych,
- 3) formularze, na których materiały planistyczne (dochody i wydatki) należało złożyć,
- 4) terminy ich opracowania i przedłożenia Zarządowi.

Na podstawie sporządzonych materiałów planistycznych przez wszystkie jednostki organizacyjne, inspekcje i straże powiatu oraz merytoryczne wydziały Starostwa Powiatowego sporządzono zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków.

Kwoty dochodów i wydatków na rok 2019 wynikające z tego zestawienia wprowadzone do arkuszy kalkulacyjnych wieloletniej prognozy finansowej.

Prognozując budżet powiatu na rok 2019 należało uwzględnić przedsięwzięcia oszczędnościowe, wynikające z realizacji Programu Oszczędnościowego Powiatu Śremskiego na lata 2018-2048. Program został przyjęty uchwałą nr XLII/336/2018 Rady Powiatu w Śremie z dnia 15 czerwca 2018 r. i był niezbędny przy ubieganiu się o pożyczkę z budżetu państwa na spłatę zobowiązań SPZOZ Szpital w Śremie. Realizacja programu, zgodnie z zawartą umową pożyczki, będzie monitorowana przez Ministerstwo Finansów w całym okresie spłaty, czyli do roku 2048. W okresie realizacji Programu samorząd nie jest zobligowany do spełnienia wskaźników obsługi zadłużenia, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że wskaźnik będzie osiągnięty w roku 2039. Jednak biorąc pod uwagę ostrożne parametry prognozowania dochodów i wydatków budżetu powiatu, najprawdopodobniej nastąpi to szybciej. Największe działania oszczędnościowe dotyczą wydatków inwestycyjnych, niższe - wydatków bieżących, w tym: rezerwy ogólnej, dotacji na zabytki, sport i spółki wodne oraz wydatków na promocję powiatu, wydatków remontowych w Starostwie.

W przedstawionym Radzie Powiatu projekcie budżetu na rok 2019 w miarę możliwości zabezpieczono wydatki osobowe oraz rzeczowe na poziomie znanych potrzeb.

Zaplanowano szereg rezerw celowych, które zapewniają środki na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w administracji publicznej, w szkołach i placówkach oświatowych. W rezerwach zabezpieczono środki na zadania w zakresie pomocy społecznej oraz zarządzania kryzysowego.

W budżecie zaplanowano podwyżki wynagrodzeń nauczycieli, zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, że subwencja oświatowa zabezpiecza środki na podwyżki na poziomie 5% we wszystkich szkołach i placówkach oświatowych powiatu od 1 stycznia 2019 r. oraz na skutki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli, które miały miejsce od 1 kwietnia 2018 r. Zaplanowano kolejne zadania poprawiające bezpieczeństwo na drogach powiatowych, w tym przebudowa nawierzchni drogi powiatowej na odcinku Wieszczyzyn – Dobczyn oraz w miejscowościach: Dobczyn, Dolsk, Lubiatowo, Ostrowieczno; przebudowa ciągu pieszego w ciągu drogi powiatowej w m. Chaławy i na odc. Brodnica-Grabianowo, Brodnica-Iłówiec oraz przebudowa nawierzchni dróg gruntowych na tłuczniowe.

W ramach inwestycji zaplanowano wydatki na zakup infrastruktury informatycznej dla Starostwa Powiatowego, modernizację Wydziału Komunikacji w Starostwie Powiatowym, zakup drukarki/kopiarki ze skanerem do Zespołu Uzgadniania Dokumentacji Projektowej. Zaplanowano także wydatki inwestycyjne w placówkach oświatowych oraz na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE pn. Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa.

Łącznie w projekcie budżetu wydatki majątkowe zaproponowano w kwocie 2.338.037 zł, co stanowi 3,61% ogółu wydatków budżetu.

Ponadto zaplanowano wzorem lat ubiegłych wydatki na dofinansowanie działalności organizacji pozarządowych w różnych zakresach działalności oraz na zabytki.

2. Objaśnienia do planowanych dochodów budżetu

Dochody projektu budżetu powiatu na 2019 rok uwzględniają poszczególne ich źródła, o których mowa w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 ze zm.).

Podstawą planowania dochodów były informacje zawarte w:

1. piśmie Ministra Finansów Nr ST8.4750.8.2018 z dnia 12 października 2018 r. określającym wstępną wysokość subwencji ogólnej oraz prognozy wysokości udziału w podatku PIT,
2. piśmie Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.12.2018.10 z dnia 22 października 2018 r. o projektowanych na 2019 rok kwotach dotacji celowych dla powiatu,
3. porozumieniu nr MEN/2018/DWKI/848 zawartym w dniu 16.05.2018 r. pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Powiatem Śremskim na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - „Za życiem”,
4. materiałach planistycznych w zakresie dochodów własnych sporządzonych przez jednostki organizacyjne, inspekcje i straże powiatu.

Ogółem dochody planuje się w kwocie 67.355.871 zł i w stosunku do roku 2018 (plan wg stanu na 30.09.2018 r.) będą wyższe o 0,32%.

Udział prognozowanych dochodów powiatu wg głównych źródeł jest następujący:

1. subwencja ogólna	29.585.026 zł,	co stanowi	43,92%
2. dotacje celowe z budżetu państwa	6.356.379 zł,	co stanowi	9,44%
3. pozostałe dotacje i środki	792.476 zł,	co stanowi	1,18%
4. udział w podatku dochodowym PIT	16.824.859 zł,	co stanowi	24,98%
5. udział w podatku dochodowym CIT	330.000 zł,	co stanowi	0,49%
6. pozostałe dochody	13.467.131 zł,	co stanowi	19,99%
razem	67.355.871 zł		100,00%

Wśród wskazanych wyżej grup dochodów dominują:

- subwencja ogólna, której udział w stosunku do ogółu dochodów wynosi 43,92%,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT, którego udział w budżecie powiatu stanowi 24,98%,
- pozostałe dochody, które stanowią 19,99% ogółu dochodów. Poszczególne źródła tej grupy dochodów wymieniono w dalszej części objaśnień,
- dotacje celowe z budżetu państwa, których udział w budżecie powiatu wynosi 9,44%.

Stosunkowo niewielkie dochody powiat osiągnie z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, ponieważ zgodnie z w/w ustawą powiaty otrzymują 1,40% wpłaconego podatku CIT. Wpływy z tego tytułu wyniosą 0,49% ogółu dochodów budżetu powiatu.

I. Subwencja ogólna

Źródłem tych dochodów powiatu jest budżet państwa. Planowana kwota subwencji ogólnej na rok 2019 wynosi 29.585.026 zł, w tym:

- część oświatowa 26.329.922 zł,
- część wyrównawcza 2.326.580 zł,
- część równoważąca 928.524 zł.

Zgodnie z art. 7 ust.3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 ze zm.) o przeznaczeniu środków otrzymanych w formie subwencji ogólnej decyduje rada powiatu.

II. Dotacje celowe

1. z budżetu państwa

Źródłem tych dochodów powiatu jest budżet państwa. Planowana na rok 2019 kwota dotacji celowych z budżetu państwa wyniesie 6.356.379 zł.

Zgodnie z dyspozycją Wojewody dotacje celowe w wysokości 6.293.979 zł zostały przyznane dla powiatu na realizację następujących zadań:

- 1) w kwocie 5.234.660 zł na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w działach:
 - gospodarka mieszkaniowa (zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa),
 - działalność usługowa (zadania z zakresu geodezji i kartografii wykonywane przez Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Śremie oraz nadzór budowlany wykonywany przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego),
 - administracja publiczna (zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez wydziały Starostwa Powiatowego w Śremie, Kwalifikacja wojskowa),
 - obrona narodowa (pozostałe wydatki obronne),
 - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w tym Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej,
 - wymiar sprawiedliwości (nieodpłatna pomoc prawna),
 - ochrona zdrowia, w tym składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
 - pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, realizowane przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności;
- 2) w kwocie 4.000 zł na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w dziale administracja publiczna, rozdział Kwalifikacja wojskowa;
- 3) w kwocie 710.505 zł na realizację bieżących zadań własnych powiatu w dziale Pomoc społeczna, rozdział Domy pomocy społecznej;
- 4) w kwocie 344.814 zł na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku

do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w dziale Rodzina, rozdział Rodziny zastępcze.

Ponadto na podstawie Porozumienia nr MEN/2018/DWKI/848 zawartego w dniu 16.05.2018r. pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Powiatem Śremskim na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - „Za życiem” powiatowi przyznano na lata 2018 – 2021 dotacje w łącznej kwocie 286.200 zł, w tym na rok 2019 62.400 zł.

Dotację zakwalifikowano do działu oświata i wychowanie, rozdział pozostała działalność.

Zadanie z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” wykonuje Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Śremit.

2. pozostałe dotacje i środki

Pozostałe dotacje i środki planuje się w kwocie 792.476 zł na podstawie zawartych umów, z których wynika, że powiat uzyska na zadania bieżące, w tym dofinansowanie na projekty unijne, środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów dla osób fizycznych za wyłączenie gruntów z upraw rolnych.

III. Udziały w podatkach dochodowych

Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT, zaplanowano na podstawie prognozy Ministerstwa Finansów w kwocie 16.824.859 zł.

Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych CIT zaplanowano na rok 2019 w kwocie 330.000 zł, przyjmując za podstawę planowania analizę wykonania tych dochodów w latach poprzednich.

Dochody te przeznaczają się na realizację zadań własnych powiatu.

IV. Pozostałe dochody

Pozostałe dochody, wymienione w art.5 ust.1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zaplanowano w kwocie 13.467.131 zł, ich udział stanowi 19,99% ogólnej kwoty dochodów. W tej grupie zaplanowano m.in.:

- wpływy z usług w wysokości 9.639.723 zł,
- wpływy z opłat komunikacyjnych w wysokości 1.500.000 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu w wysokości 1.407.895 zł,
- dochody z tytułu realizacji zadań rządowych, kwota 263.007 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, kwota 227.000 zł (opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz za usunięcie i parkowanie pojazdów z dróg),
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy w wysokości 180.000 zł,
- wpływy z różnych dochodów 137.386 zł (np. dochód płatnika, z obsługi PFRON),
- różne opłaty, kwota 57.165 zł, w tym za gospodarcze korzystanie ze środowiska 45.000 zł,
- odsetki bankowe w wysokości 35.650 zł.

Dochody te przeznaczają się na realizację zadań własnych powiatu.

2. Dochody budżetu powiatu

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	0	18 000,00	0	x	0,00%
rozdział 01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	0	18 000,00	0	x	0,00%
§ 2710	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	18 000,00	0	x	0,00%

Dział 020	Leśnictwo	96 700	121 700,00	99 500	102,90%	81,76%
rozdział 02001	Gospodarka leśna	96 700	96 700,00	99 500	102,90%	102,90%
§ 2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jedn. zalicz. do sektora fin. publ.	96 700	96 700,00	99 500	102,90%	102,90%
rozdział 02078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0	25 000,00	0	x	0,00%
§ 2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jedn. zalicz. do sektora fin. publ.	0	25 000,00	0	x	0,00%

Dział 600	Transport i łączność	2 500	976 500,00	2 500	100,00%	0,26%
rozdział 60014	Drogi publiczne powiatowe	2 500	976 500,00	2 500	100,00%	0,26%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	2 500	2 500,00	2 500	100,00%	100,00%
§ 6300	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	974 000,00	0	x	0,00%

Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	1 750 178	1 987 466,00	1 793 385	102,47%	90,23%
rozdział 70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 750 178	1 987 466,00	1 793 385	102,47%	90,23%
§ 0470	wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	4 600	4 600,00	4 600	100,00%	100,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 338 760	1 537 388,00	1 365 000	101,96%	88,79%
§ 0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0	17 160,00	10 000	x	58,28%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	90 000	90 000,00	90 000	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	56 818	56 818,00	61 285	107,86%	107,86%
§ 2360	dochody jedn. sam. teryt. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	260 000	281 500,00	262 500	100,96%	93,25%

Dział 710	Działalność usługowa	981 850	993 850,00	1 010 950	102,96%	101,72%
rozdział 71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	586 300	586 300,00	588 400	100,36%	100,36%
§ 0830	wpływy z usług	460 000	460 000,00	460 000	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	126 300	126 300,00	128 400	101,66%	101,66%
rozdział 71015	Nadzór budowlany	395 550	407 550,00	422 550	106,83%	103,68%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	500	500,00	500	100,00%	100,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	50	50,00	50	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	395 000	407 000,00	422 000	106,84%	103,69%

Dział 750	Administracja publiczna	269 089	269 089,00	168 607	62,66%	62,66%
rozdział 75011	Urzędy wojewódzkie	110 719	110 719,00	125 107	113,00%	113,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	110 719	110 719,00	125 107	113,00%	113,00%
rozdział 75020	Starostwa powiatowe	132 370	132 370,00	17 500	13,22%	13,22%
§ 0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600	600,00	0	0,00%	0,00%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	1 700	1 700,00	1 700	100,00%	100,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 800	2 800,00	2 800	100,00%	100,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	70 000	70 000,00	12 000	17,14%	17,14%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	1 000	1 000,00	1 000	100,00%	100,00%
§ 2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 770	13 770,00	0	0,00%	0,00%
§ 6207	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	42 500	42 500,00	0	0,00%	0,00%
rozdział 75045	Kwalifikacja wojskowa	26 000	26 000,00	26 000	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	22 000	22 000,00	22 000	100,00%	100,00%
§ 2120	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami adm. rządowej	4 000	4 000,00	4 000	100,00%	100,00%
Dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0	39 194,00	0	x	0,00%
rozdział 75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0	39 194,00	0	x	0,00%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0	39 194,00	0	x	0,00%

Dział 752	Obrona narodowa	3 200	33 648,00	3 200	100,00%	9,51%
rozdział 75212	Pozostałe wydatki obronne	3 200	3 200,00	3 200	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 200	3 200,00	3 200	100,00%	100,00%
rozdział 75295	Pozostała działalność	0	30 448,00	0	x	0,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0	30 448,00	0	x	0,00%

Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 760 145	4 085 215,00	3 864 145	102,77%	94,59%
rozdział 75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 760 145	4 085 215,00	3 864 145	102,77%	94,59%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 000	1 000,00	1 000	100,00%	100,00%
§ 0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0	600,00	0	x	0,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	1 000	1 000,00	1 000	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 758 000	4 031 470,00	3 862 000	102,77%	95,80%
§ 2360	dochody jedn. sam. teryt. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	145	145,00	145	100,00%	100,00%
§ 2440	dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0	51 000,00	0	x	0,00%

Dział 755	Wymiar sprawiedliwości	125 208	125 208,00	132 000	105,42%	105,42%
------------------	-------------------------------	----------------	-------------------	----------------	----------------	----------------

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
rozdział 75515	Nieodpłatna pomoc prawna	125 208	125 208,00	132 000	105,42%	105,42%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	125 208	125 208,00	132 000	105,42%	105,42%

Dział 756	Dochody od os. pr., od os. fiz. i od innych jedn. nie posiad. osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 722 608	15 722 608,00	19 061 859	121,24%	121,24%
rozdział 75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek sam. teryt. na podstawie ustaw	1 862 000	1 862 000,00	1 907 000	102,42%	102,42%
§ 0420	wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 490 000	1 490 000,00	1 500 000	100,67%	100,67%
§ 0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	222 000	222 000,00	227 000	102,25%	102,25%
§ 0650	wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	150 000	150 000,00	180 000	120,00%	120,00%
rozdział 75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 860 608	13 860 608,00	17 154 859	123,77%	123,77%
§ 0010	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 610 608	13 610 608,00	16 824 859	123,62%	123,62%
§ 0020	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	250 000	250 000,00	330 000	132,00%	132,00%

Dział 758	Różne rozliczenia	26 585 217	26 644 276,00	29 585 026	111,28%	111,04%
rozdział 75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	23 408 295	23 467 354,00	26 329 922	112,48%	112,20%
§ 2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	23 408 295	23 467 354,00	26 329 922	112,48%	112,20%
rozdział 75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2 335 655	2 335 655,00	2 326 580	99,61%	99,61%
§ 2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	2 335 655	2 335 655,00	2 326 580	99,61%	99,61%
rozdział 75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	841 267	841 267,00	928 524	110,37%	110,37%
§ 2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	841 267	841 267,00	928 524	110,37%	110,37%

Dział 801	Oświata i wychowanie	3 271 306	4 173 354,07	789 021	24,12%	18,91%
rozdział 80102	Szkoły podstawowe specjalne	935	17 435,00	1 035	110,70%	5,94%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	35	35,00	35	100,00%	100,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	700	700,00	700	100,00%	100,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	200	2 700,00	300	150,00%	11,11%
§ 2130	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0	14 000,00	0	x	0,00%
rozdział 80111	Gimnazja specjalne	635	635,00	400	62,99%	62,99%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	35	35,00	0	0,00%	0,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	400	400,00	300	75,00%	75,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	200	200,00	100	50,00%	50,00%
rozdział 80115	Technika	2 846 118	2 888 649,00	410 465	14,42%	14,21%
§ 0610	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0	100,00	750	x	750,00%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	0	100,00	505	x	505,00%
§ 0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 115	20 115,00	30 990	1465,25%	154,06%
§ 0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	0,00	1 000	x	x
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 600	2 600,00	4 600	287,50%	176,92%
§ 0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	4 149,00	0	x	0,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	5 285	16 749,00	5 585	105,68%	33,35%
§ 2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 811 954	2 819 289,00	348 815	12,40%	12,37%
§ 2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	25 164	25 547,00	18 220	72,41%	71,32%
rozdział 80120	Licea ogólnokształcące	4 570	4 570,00	4 620	101,09%	101,09%
§ 0610	wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	340	340,00	340	100,00%	100,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 0690	wpływy z różnych opłat	180	180,00	225	125,00%	125,00%
§ 0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000	2 000,00	2 005	100,25%	100,25%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 300	1 300,00	1 300	100,00%	100,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	750	750,00	750	100,00%	100,00%
rozdział 80130	Szkoły zawodowe	54 865	35 165,00	8 700	15,86%	24,74%
§ 0610	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	700	600,00	0	0,00%	0,00%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	1 000	900,00	700	70,00%	77,78%
§ 0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	36 565	18 565,00	3 500	9,57%	18,85%
§ 0870	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8 000	8 000,00	0	0,00%	0,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	8 100	7 100,00	4 500	55,56%	63,38%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	500	0,00	0	0,00%	x
rozdział 80134	Szkoły zawodowe specjalne	920	920,00	260	28,26%	28,26%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	620	620,00	200	32,26%	32,26%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	60	60,00	60	100,00%	100,00%
§ 2400	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	240	240,00	0	0,00%	0,00%
rozdział 80140	Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego	0	11 460,00	0	x	0,00%
§ 0830	wpływy z usług	0	11 460,00	0	x	0,00%
rozdział 80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	65 000	65 000,00	65 000	100,00%	100,00%
§ 0830	wpływy z usług	65 000	65 000,00	65 000	100,00%	100,00%
rozdział 80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0	19 378,07	0	x	0,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	0	19 378,07	0	x	0,00%
rozdział 80195	Pozostała działalność	298 263	1 130 142,00	298 541	100,09%	26,42%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	0	0,00	300	x	x
§ 2007	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	97 619	152 119,00	82 878	84,90%	54,48%
§ 2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	182 787	182 787,00	0	0,00%	0,00%
§ 2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 857	17 857,00	0	0,00%	0,00%
§ 2120	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0	67 800,00	62 400	x	92,04%
§ 2701	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	260 073,00	152 963	x	58,82%
§ 6207	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0	449 506,00	0	x	0,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7

Dział 851	Ochrona zdrowia	451 575	451 575,00	287 144	63,59%	63,59%
rozdział 85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	451 575	451 575,00	287 144	63,59%	63,59%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	451 575	451 575,00	287 144	63,59%	63,59%

Dział 852	Pomoc społeczna	8 948 810	9 079 061,00	9 349 678	104,48%	102,98%
rozdział 85202	Domy pomocy społecznej	8 947 160	9 077 411,00	9 348 028	104,48%	102,98%
§ 0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jedn. sam. teryt. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 486	3 486,00	3 600	103,27%	103,27%
§ 0830	wpływy z usług	8 180 714	8 220 714,00	8 624 723	105,43%	104,91%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	4 000	4 000,00	4 200	105,00%	105,00%
§ 0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	3 436,00	0	x	0,00%
§ 0960	wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0	32 484,00	0	x	0,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	5 400	5 400,00	5 000	92,59%	92,59%
§ 2130	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	753 560	727 891,00	710 505	94,29%	97,61%
§ 6260	dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0	80 000,00	0	x	0,00%
rozdział 85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	1 650	1 650,00	1 650	100,00%	100,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 500	1 500,00	1 500	100,00%	100,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	150	150,00	150	100,00%	100,00%

Dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 138 866	1 332 045,00	326 717	28,69%	24,53%
------------------	---	------------------	---------------------	----------------	---------------	---------------

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
rozdział 85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	162 664	176 398,00	192 116	118,11%	108,91%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	200	200,00	200	100,00%	100,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	30	30,00	30	100,00%	100,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	162 151	175 885,00	191 524	118,11%	108,89%
§ 2360	dochody jedn. sam. teryt. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	283	283,00	362	127,92%	127,92%
rozdział 85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	26 000	39 433,00	32 000	123,08%	81,15%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	26 000	39 433,00	32 000	123,08%	81,15%
rozdział 85333	Powiatowe urzędy pracy	143 040	184 340,00	102 601	71,73%	55,66%
§ 0620	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0	0,00	1 080	x	x
§ 0690	wpływy z różnych opłat	0	0,00	9 000	x	x
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	1 380	1 380,00	1 200	86,96%	86,96%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	1 260	1 260,00	1 221	96,90%	96,90%
§ 2690	środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	140 400	181 700,00	90 100	64,17%	49,59%
rozdział 85395	Pozostała działalność	807 162	931 874,00	0	0,00%	0,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	60	60	0	0,00%	0,00%
§ 2007	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wył. doch. klasyfikowanych w par.205	521 115	580 465	0	0,00%	0,00%
§ 2009	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wył. doch. klasyfikowanych w par.205	61 308	84 044	0	0,00%	0,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	201 029	232 967,00	0	0,00%	0,00%
§ 2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	23 650	27 408,00	0	0,00%	0,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	0	6 930,00	0	x	0,00%

Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	590	590,00	590	100,00%	100,00%
rozdział 85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	450	450,00	450	100,00%	100,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	350	350,00	350	100,00%	100,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	100	100,00	100	100,00%	100,00%
rozdział 85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	140	140,00	140	100,00%	100,00%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	100	100,00	100	100,00%	100,00%
§ 0970	wpływy z różnych dochodów	40	40,00	40	100,00%	100,00%

Dział 855	Rodzina	842 044	860 594,00	836 549	99,35%	97,21%
rozdział 85504	Wspieranie rodziny	0	18 290,00	0	x	0,00%
§ 2110	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakr. admin. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat	0	18 290,00	0	x	0,00%
rozdział 85508	Rodziny zastępcze	842 044	842 304,00	836 549	99,35%	99,32%
§ 0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	35	35,00	35	100,00%	100,00%
§ 0680	wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	500	500,00	500	100,00%	100,00%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	0	0,00	0	x	x

Treść		Plan na dzień 01.01.2018 r.	Plan na dzień 30.09.2018 r.	Projekt planu 2019	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 0830	wpływy z usług	480 000	480 000,00	490 000	102,08%	102,08%
§ 0920	wpływy z pozostałych odsetek	200	200,00	200	100,00%	100,00%
§ 0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000	1 260,00	1 000	100,00%	79,37%
§ 2160	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	360 309	360 309,00	344 814	95,70%	95,70%

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	93 000	228 500,00	45 000	48,39%	19,69%
rozdział 90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	0	130 000,00	0	x	0,00%
§ 2310	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	18 000,00	0	x	0,00%
§ 2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	112 000,00	0	x	0,00%
rozdział 90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	93 000	93 000,00	45 000	48,39%	48,39%
§ 0690	wpływy z różnych opłat	93 000	93 000,00	45 000	48,39%	48,39%
rozdział 90095	Pozostała działalność	0	5 500,00	0	x	0,00%
§ 2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	5 500,00	0	x	0,00%

Ogółem		64 042 886	67 142 473,07	67 355 871	105,17%	100,32%
---------------	--	-------------------	----------------------	-------------------	----------------	----------------