

3. Objaśnienia do planowanych wydatków budżetu

Wydatki Powiatu Śremskiego na 2026 rok zaplanowano w kwocie **143.314.320,40 zł**. Obejmują one wydatki bieżące w wysokości 124.051.120,40 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 19.263.200 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 86,56% wydatków ogółem a wydatki majątkowe 13,44 % wydatków ogółem.

W poszczególnych działach wydatki budżetu zostały zaplanowane, w następujących kwotach:

Dział 020 Leśnictwo, kwota 55.000 zł,
Dział 600 Transport i łączność, kwota 13.370.695 zł,
Dział 630 Turystyka, kwota 10.000 zł,
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, kwota 733.751 zł,
Dział 710 Działalność usługowa, kwota 3.464.400 zł,
Dział 750 Administracja publiczna, kwota 12.468.978,03 zł,
Dział 752 Obrona narodowa, kwota 88.800 zł,
Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 7.591.850 zł,
Dział 755 Wymiar sprawiedliwości, kwota 151.440 zł,
Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, kwota 64.000zł,
Dział 757 Obsługa długu publicznego, kwota 1.790.927,72 zł,
Dział 758 Różne rozliczenia, kwota 248.044,48 zł,
Dział 801 Oświata i wychowanie, kwota 61.519.497,92 zł,
Dział 851 Ochrona zdrowia, kwota 9.412.254 zł,
Dział 852 Pomoc społeczna, kwota 19.728.581,07 zł,
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, kwota 3.710.261,30 zł,
Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, kwota 2.723.427 zł,
Dział 855 Rodzina, kwota 5.339.212,88 zł,
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, kwota 42.200 zł,
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kwota 632.000 zł,
Dział 926 Kultura fizyczna, kwota 169.000 zł.

Ważniejsze wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 020 - Leśnictwo – 55.000 zł

➤ Nadzór nad gospodarką leśną

Kwotę **55.000 zł** przeznacza się na dotacje dla nadleśnictw za nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Zadanie należy do zadań Starosty i jest finansowane z dochodów własnych powiatu (otrzymanych opłat i kar za korzystanie ze środowiska).

Dział 600 – Transport i łączność – 13.370.695 zł

➤ Drogi publiczne powiatowe

Zadania w przedmiotowym zakresie wykonuje Powiatowy Zarząd Dróg w Śremie. Wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy zostały zaklasyfikowane w rozdziale 75020.

Wydatki związane z utrzymaniem Powiatowego Zarządu Dróg w Śremie oraz dróg powiatowych zabezpieczono na kwotę 6.871.695 zł.

Zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 6.290.000 zł na następujące zadania:

- 1) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4086P na odc. Chwałkowo Kościelne - granica powiatu – 4.200.000 zł,
- 2) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4072P na odc. Dąbrowa – granica powiatu - 209.000 zł,
- 3) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4076P na odc. Zaborowo – Gogolewo - 209.000 zł,
- 4) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4069P na odc. Błociszewo – Wyrzeka - 209.000 zł,
- 5) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4082P na odc. Lipówka – Ługi - 209.000 zł,
- 6) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4091P na odc. Lipówka – Brzeźnica - 209.000 zł,
- 7) Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4070P na odc. Dobczyn – Jarosławki - 209.000 zł,
- 8) Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4061P w m. Brodniczka - 209.000 zł,
- 9) Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4073P w m. Dolsk - 209.000 zł,
- 10) Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4066P w m. Krzyżanowo - 209.000 zł,
- 11) Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4080P w m. Włóściejewki - 209.000 zł.

W rozdziale realizowane są zadania własne powiatu.

➤ Pozostała działalność

W rozdziale 60095 kwotę 209.000 zł planuje się przeznaczyć na zadanie inwestycyjne pn. Modernizacja klatki schodowej w Powiatowym Zarządzie Dróg w Śremie.

Dział 630 – Turystyka – 10.000 zł

➤ Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na zadania w rozdziale zaplanowano kwotę **10.000 zł** z przeznaczeniem na dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań publicznych w zakresie turystyki i krajoznawstwa zlecone do realizacji organizacjom pozarządowym.

Dział 700– Gospodarka mieszkaniowa – 733.751 zł

➤ Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w kwocie 304.701 zł są zaplanowane na obsługę administracyjną i utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa, tj. zabezpieczenie nieruchomości przed uszkodzeniem lub zniszczeniem, wydawanie decyzji odszkodowawczych związanych m.in. z przejmowaniem

nieruchomości pod budowę dróg publicznych, zwrotów i wywłaszczeń, regulacją stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa oraz aktualizacją opłat za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa. Jest to zadanie z zakresu administracji rządowej, dotowane z budżetu państwa.

Pozostałe wydatki w kwocie 220.050 zł zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów utrzymania nieruchomości powiatu w Śremie (przychodnie zdrowia). Zadanie jest realizowane z dochodów własnych powiatu.

Ponadto zostały zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 209.000 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku mieszkalnego znajdującego się na terenie Zespołu Szkół Politechnicznych w Śremie – II etap.

Dział 710 – Działalność usługowa – 3.464.400 zł

W ramach działu realizuje się zadania w następujących rozdziałach:

➤ Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Z rozdziału 71012 planuje się wydatkowanie kwoty **507.400 zł**.

Zgodnie z dyspozycją Wojewody Wielkopolskiego, który jest dysponentem środków w wysokości 111.000 zł, priorytetowo mają być przeznaczone na obsługę administracyjną.

Kwotę 187.400 zł przeznaczy się na wydatki rzeczowe zapewniające obsługę powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (utrzymywanie, aktualizację, udostępnianie danych). Środki te w całości są sfinansowane z wpływów za czynności geodezyjne i kartograficzne pobieranych na podstawie ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne.

Ponadto zostały zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 209.000 zł z przeznaczeniem na modernizację instalacji wodno-kanalizacyjnej i grzewczej wraz z wymianą źródła ciepła w Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Śremie.

➤ Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej

Z rozdziału 71013 planuje się wydatkowanie kwoty **2.000.000 zł**.

Zgodnie z dyspozycją Wojewody Wielkopolskiego, który jest dysponentem środków, priorytetowo mają być przeznaczone na następujące zadania:

1. tworzenie baz danych,
2. dostosowanie baz danych prowadzonych przez starostę do zgodności z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa w dziedzinie geodezji i kartografii,
3. modernizację ewidencji gruntów i budynków.

➤ Nadzór budowlany

W ramach rozdziału 71015 planuje się wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Śremie, tj. wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz pozostałe koszty niezbędne do wykonywania zadań.

W Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego zatrudnia się 5 osób, na 4,5 etatu.

Planowane wydatki bieżące wyniosą **949.000 zł**. Zadania realizowane w rozdziale należą do zadań z zakresu administracji rządowej i są dotowane z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

W porównaniu do planu na dzień 1.01.2025 r. zakłada się wzrost wydatków na rok 2026 o 7,96%.

➤ **Pozostała działalność**

Wydatki rozdziału 71095 w wysokości **8.000 zł** przeznacza się na zlecenie podziałów geodezyjnych niezbędnych przy zbywaniu nieruchomości oraz regulowaniu własności nieruchomości Skarbu Państwa.

Zadanie to dotyczy administracji rządowej i będzie finansowane ze środków budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

Dział 750 – Administracja publiczna – 12.468.978,03 zł

Dział ten obejmuje pięć rozdziałów:

➤ **Urzędy wojewódzkie**

Wydatki rozdziału 75011 planowane są na kwotę **93.312 zł**, przeznaczone będą na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat. Zadania te realizuje Starostwo Powiatowe i dotyczą one prawa wodnego i prawa budowlanego.

Wydatki rozdziału mają charakter wyłącznie bieżący i przeznaczone zostaną na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników, którzy bezpośrednio wykonują zadania rządowe oraz odpis na ZFŚS tych pracowników.

Zadania realizowane w rozdziale są dotowane z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

➤ **Rady powiatów**

Na obsługę Rady Powiatu planuje się wydatki w wysokości **388.500 zł**, które zabezpieczą wypłatę diet dla radnych, zakup materiałów biurowych, delegacje, szkolenia, obsługę posiedzeń Rady Powiatu oraz Komisji. Do planu przyjęto niezbędne wydatki.

W porównaniu do planu na dzień 1.01.2025 r. zakłada się wzrost wydatków o 4,58%.

➤ **Starostwa powiatowe**

W rozdziale 75020 ujmują się wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy Starostwa Powiatowego w Śremie oraz Powiatowego Zarząd Dróg w Śremie.

Wydatki dotyczące kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego w Śremie planuje się na kwotę **9.116.575,87 zł**, w tym 8.907.575,87 zł to wydatki bieżące dotyczące zatrudnienia, utrzymania budynków, materialnego zabezpieczenia wykonywanych zadań, w tym zakup materiałów biurowych, prenumeratę czasopism, szkolenia, zakup energii elektrycznej, gazu do celów grzewczych, usługi komunalne, zakup środków czystości, ubezpieczenie mienia oraz 209.000 zł to wydatki majątkowe na modernizację klatki bocznej w Starostwie Powiatowym w Śremie.

Środki w wysokości 512.600 zł są sfinansowane z wpływów za czynności geodezyjne i kartograficzne pobieranych na podstawie ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne i przeznaczone są na częściowe sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników oraz odpisu na ZFŚS.

W Starostwie zatrudnionych jest 65 osób na 63,25 etatu.

Ponadto w rezerwie celowej zabezpieczono środki w kwocie 172.857 zł na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla pracowników Starostwa i Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

Wydatki w paragrafach 4270 i 4300 (wykonanie mebli biurowych dla Starostwa) objęte są Programem Postępowania Ostrożnościowego Powiatu Śremskiego na lata 2018 – 2048, stąd podlegają one szczególnemu nadzorowi.

Wydatki dotyczące utrzymania stanowisk pracy Powiatowego Zarządu Dróg w Śremie zaplanowano na kwotę **1.144.090 zł**, z tego wynagrodzenia i pochodne 924.211 zł.

W jednostce zatrudnia się 8 osób, na 8 etatach.

W porównaniu do planu na 1.01.2025 r. wydatki rozdziału 75020 na rok 2026 planuje się wyższe o 0,91%.

➤ **Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Wydatki rozdziału 75075 w kwocie **220.000 zł** przeznaczy się na promocję powiatu śremskiego, w szczególności: organizację imprez, druk materiałów promujących powiat, obsługę strony internetowej i Biuletynu Informacji Publicznej, zakup kwiatów i ogłoszeń prasowych.

W porównaniu do planu na 01.01.2025 r. planuje się zwiększenie wydatków na rok 2026 o 10,00%.

➤ **Pozostała działalność**

Wydatki rozdziału 75095 w kwocie **1.506.500,16 zł** przeznaczy się na:

1. opłacenie składek członkowskich powiatu do: Związku Powiatów Polskich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych oraz do stowarzyszenia Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego – łącznie w kwocie 172.785,16 zł. Wydatki na składki planuje się niższe o 0,97% w porównaniu do planu na 01.01.2025;
2. zakup dowodów rejestracyjnych i praw jazdy w Państwowej Wytwórni Papierów Wartościowych oraz tablic rejestracyjnych dla Wydziału Komunikacji w wysokości 1.133.000 zł;
3. rezerwę celową w kwocie 200.715 zł na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (dotyczy to uprawnień pracowników, wynikających z przepisów prawa). Rezerwa celowa na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne została utworzona w celu zabezpieczenia wydatków dla pracowników następujących jednostek organizacyjnych powiatu:
 - 1) Starostwo Powiatowe i Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – 172.857 zł,
 - 2) Powiatowy Urząd Pracy – 12.698 zł,
 - 3) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 15.160 zł.

Wysokość środków dla w/w jednostek jest uzależniona od liczby osób uprawnionych do przedmiotowych świadczeń oraz wysokości ich wynagrodzeń, będących podstawą do naliczania nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Dział 752 – Obrona narodowa– 88.800 zł

➤ **Pozostałe wydatki obronne**

W rozdziale 75212 planuje się wydatki bieżące w kwocie **3.800 zł** z przeznaczeniem na organizację szkolenia obronnego.

Zadanie dotyczy administracji rządowej i jest finansowane ze środków budżetu państwa.

➤ **Kwalifikacja wojskowa**

W rozdziale 75224 planuje się wydatki bieżące w kwocie **85.000 zł** z przeznaczeniem na obsługę kwalifikacji wojskowej do profesjonalnej służby wojskowej, w tym na: wynagrodzenia dla pisarzy, umowy zlecenia dla lekarzy - członków komisji kwalifikacyjnej, na zakup materiałów biurowych, koszty wynajmu pomieszczeń, w których przeprowadzi się kwalifikację oraz koszt dodatkowych specjalistycznych badań lekarskich osób stających do kwalifikacji wojskowej.

Zadanie dotyczy administracji rządowej i jest finansowane ze środków budżetu państwa.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 7.591.850 zł

Dział obejmuje wydatki następujących rozdziałów:

➤ Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Na wydatki rozdziału 75411 planuje się kwotę **7.302.000 zł**. Zadanie wykonuje Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Śremie, która zatrudnia 51 funkcjonariuszy na 51 etatach oraz 2 osoby w korpusie służby cywilnej na 2 etatach.

Na działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Śremie zgodnie z dyspozycją Wojewody Wielkopolskiego zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 7.250.000 zł, z przeznaczeniem na uposażenia i pochodne dla strażaków oraz utrzymanie budynku i sprzętu.

W rozdziale realizowane są zadania z zakresu administracji rządowej finansowane z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

Ponadto planuje się wpłatę w wysokości 52.000 zł na Fundusz Wsparcia Straży z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Dofinansowanie zakupu kamery termowizyjnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Śremie”.

➤ Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale 75421 planuje się wydatki w kwocie **289.850 zł** na funkcjonowanie powiatowego zespołu zarządzania kryzysowego (PCZK), z tego 5.850 zł na wydatki bieżące z zakresu zarządzania kryzysowego: na zakup materiałów i wyposażenia, art. spożywczych na organizację szkoleń, usługi dostępu do sieci internet oraz usługi telekomunikacyjne.

Ponadto kwotę 284.000 zł zaplanowano jako rezerwę celową, na potrzeby zarządzania kryzysowego, jej wysokość została ustalona zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 122 ze zm.).

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości – 151.440 zł

➤ Nieodpłatna pomoc prawna

Wydatki rozdziału 75515 w kwocie **151.440 zł** planuje się na sfinansowanie zadania polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej dla mieszkańców powiatu uprawnionych do takiej pomocy.

Zadanie dotyczy administracji rządowej i będzie finansowane ze środków budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 64.000 zł

➤ Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Z planowanej kwoty **64.000 zł** będzie finansowane usuwanie pojazdów z dróg na terenie powiatu i ich parkowanie. Jest to zadanie nałożone na powiaty ustawą Prawo o ruchu drogowym. Wydatki zaplanowano na takim samym poziomie w porównaniu do planu na 01.01.2025 r.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 1.790.927,72 zł

- **Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**

W rozdziale 75702 zaplanowano wydatki w kwocie **1.790.927,72 zł**.

Z planowanej kwoty zostanie sfinansowana spłata odsetek od zaciągniętej przez powiat pożyczki z budżetu państwa, którą powiat uzyskał w 2018 r. na spłatę zobowiązań SPZOZ Szpital w Śremie.

Zaplanowano wydatki o 20,37% niższe niż stan na 01.01.2025 r. w związku ze spadkiem stóp procentowych, które mają wpływ na wysokość stopy redyskontowej weksli.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 248.044,48 zł

- **Rezerwy ogólne i celowe**

Proponowana rezerwa obejmuje rezerwę ogólną w kwocie **248.044,48 zł** na nieprzewidziane wydatki w fazie konstruowania niniejszego projektu budżetu. Wysokość rezerwy jest limitowana przepisami ustawy o finansach publicznych i wynosi od 0,1% do 1% wydatków budżetu. Poziom rezerwy na rok 2026 jest wyższy o 14,72% w porównaniu do stanu na dzień na dzień 01.01.2025 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie – 61.519.497,92 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 2.723.427 zł

Z uwagi na fakt, że zadania w zakresie oświaty i edukacji są realizowane przez szkoły ponadpodstawowe i placówki oświatowe, objaśnienia zostały sporządzone łącznie. Projekty planów finansowych wydatków w poszczególnych szkołach i placówkach edukacyjnych proponują się jak poniżej:

Liceum Ogólnokształcące im. Gen. Józefa Wybickiego w Śremie

Wydatki szkoły zaplanowano w kwocie **7.766.004 zł** w Dziale 801 *Oświata i wychowanie* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 80120 Licea Ogólnokształcące 7.441.725 zł;
- Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 34.475 zł;
- Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 225.922 zł;
- Rozdział 80195 Pozostała działalność 63.882 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli – 5.000 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów – 58.882 zł.

Plan finansowy szkoły obejmuje wydatki na koszty zatrudnienia, utrzymania budynku szkoły oraz pozostałe wydatki niezbędne dla zabezpieczenia działalności dydaktyczno-wychowawczej szkoły. Liceum Ogólnokształcące im. Gen. Józefa Wybickiego w Śremie w roku szkolnym 2025/2026 posiada 21 oddziałów, do których uczęszcza 617 uczniów.

Na dzień 1 października 2025 r. statutowe działania szkoły realizują nauczyciele pełnozatrudnieni na 38 etatach oraz niepełnozatrudnieni na 4,03 etatu. Kadre kierowniczą stanowi dyrektor i 2 wicedyrektorów.

Zespół Szkół Ekonomicznych im. Cyryla Ratajskiego w Śremie

Wydatki szkoły zaplanowano w kwocie **8.386.609,22 zł** w Dziale 801 *Oświata i wychowanie* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 80115 Technika 7.490.346 zł;
- Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 36.200 zł;
- Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 234.504 zł;
- Rozdział 80195 Pozostała działalność 625.559,22 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli 5.000 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów 32.544 zł,
 - różnice kursowe 7.000 zł,
 - projekt Erasmus+ 422.015,22 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja kotłowni gazowej wraz z wymianą źródła ciepła w budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych w Śremie” w kwocie 159.000 zł.

Plan finansowy szkoły obejmuje wydatki na koszty zatrudnienia, utrzymania budynku szkoły oraz pozostałe wydatki niezbędne dla zabezpieczenia działalności dydaktyczno-wychowawczej szkoły.

Zespół Szkół Ekonomicznych im. Cyryla Ratajskiego w Śremie w roku szkolnym 2025/2026 posiada 21 oddziałów, do których uczęszcza 575 uczniów.

Na dzień 30 września 2025 r. liczba etatów pedagogicznych wyniosła 49,14, w tym 44 nauczycieli pełnoetatowych oraz 10 nauczycieli niepełnozatrudnionych. Administracja szkoły to 4 etaty (6 osób), obsługa szkoły to 3,5 etatu (5 osób).

Kadrę kierowniczą szkoły stanowi dyrektor, wicedyrektor oraz kierownik szkolenia praktycznego.

Zespół Szkół Technicznych im. Hipolita Cegielskiego w Śremie

Plan wydatków Zespołu Szkół Technicznych im. Hipolita Cegielskiego w Śremie wynosi **7.109.485,72 zł**. Obejmuje swym zakresem wydatki zaplanowane w Dziale 801 *Oświata i wychowanie* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 80115 Technika 4.947.070 zł;
- Rozdział 80120 Licea ogólnokształcące 1.647.011,60 zł;
- Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 30.832 zł;
- Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 216.494,40 zł;
- Rozdział 80195 Pozostała działalność 268.077,72 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli 2.000 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów 37.000 zł,
 - różnice kursowe 5.000 zł,
 - projekt Erasmus+ 224.077,72 zł.

Plan finansowy szkoły obejmuje wydatki na koszty zatrudnienia, utrzymania budynku szkoły oraz pozostałe wydatki niezbędne dla zabezpieczenia działalności dydaktyczno-wychowawczej szkoły.

Zespół Szkół Technicznych im. Hipolita Cegielskiego w Śremie w roku szkolnym 2025/2026 posiada 28 oddziałów, do których uczęszcza 754 uczniów.

Na dzień 30 września 2025 r. statutowe zadania szkoły realizują nauczyciele pełnozatrudnieni na 35 etatach oraz niepełnozatrudnieni na 7,21 etatach. Kadre kierowniczą szkoły stanowi dyrektor, wicedyrektor oraz kierownik szkolenia praktycznego.

Zespół Szkół Politechnicznych im. Powstańców Wielkopolskich w Śremie

Plan wydatków Zespołu Szkół Politechnicznych im. Powstańców Wielkopolskich w Śremie wynosi **8.435.818 zł**. Obejmuje swym zakresem wydatki w Dziale 801 *Oświata i wychowanie* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 80115 Technika 4.627.721 zł;
- Rozdział 80117 Branżowe szkoły I stopnia 2.781.130 zł;
- Rozdział 80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych 257.742 zł;
- Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 35.848 zł;
- Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 573.205 zł;
- Rozdział 80195 Pozostała działalność 160.172 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli 5.300 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów 84.872 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie projektu architektoniczno-budowlanego i technicznego rozbudowy budynku sali gimnastycznej w Zespole Szkół Politechnicznych w Śremie” w kwocie 70.000 zł.

Plan finansowy szkoły obejmuje wydatki na koszty zatrudnienia, utrzymania budynków szkoły oraz pozostałe wydatki niezbędne dla zabezpieczenia działalności dydaktyczno-wychowawczej szkoły.

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie w roku szkolnym 2025/2026 posiada 38 oddziałów, do których uczęszcza 953 uczniów.

Na dzień 30 września 2025 r. statutowe zadania szkoły realizują nauczyciele pełnozatrudnieni na 48 etatach oraz niepełnozatrudnieni na 4,84 etatach.

Kadre kierowniczą stanowi dyrektor, dwóch wicedyrektorów i kierownik szkolenia praktycznego.

Zespół Szkół Rolniczych w Grzybnie

Plan wydatków Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie wynosi **8.954.789,98 zł**. Obejmuje swym zakresem wydatki w wysokości **8.376.900,98 zł** zaplanowane w Dziale 801 *Oświata i wychowanie* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół 51.870 zł;
- Rozdział 80115 Technika 6.086.835 zł;
- Rozdział 80116 Szkoły policealne 175.195 zł;
- Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 39.548 zł;
- Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 396.850 zł;
- Rozdział 80151 Kwalifikacyjne kursy zawodowe 252.019 zł;
- Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 139.107 zł;
- Rozdział 80195 Pozostała działalność 1.235.476,98 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli 1.000 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów 27.365 zł,

- realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” 400 zł,
- różnice kursowe 5.000 zł,
- realizację programu Erasmus+ 384.711,98 zł,
- zadania inwestycyjne:
 - pn. „Modernizacja pomieszczeń biurowych i sanitarnych w budynku pałacu Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie” w kwocie 209.000 zł,
 - pn. „Modernizacja instalacji elektrycznej w sali gimnastycznej Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie” w kwocie 209.000 zł,
 - pn. „Założenie nawierzchni ogrodowej gruntowej na terenie poletek doświadczalnych w Zespole Szkół Rolniczych w Grzybnie” w kwocie 209.000 zł,
 - pn. „Zakup auta dla Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie do transportu osób do praktycznej nauki zawodu” w kwocie 190.000 zł,

oraz wydatki zaplanowane w Dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza*, Rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne w wysokości **577.889 zł** z przeznaczeniem na działalność internatu szkolnego.

Plan finansowy szkoły obejmuje wydatki na koszty zatrudnienia, utrzymania budynków szkolnych oraz pozostałe wydatki niezbędne dla zabezpieczenia działalności dydaktyczno-wychowawczej szkoły.

Zespół Szkół Rolniczych w Grzybnie w roku szkolnym 2025/2026 posiada 19 oddziałów, do których uczęszcza 467 uczniów, 84 słuchaczy kwalifikacyjnego kursu zawodowego w zawodzie rolnik, 16 słuchaczy kwalifikacyjnego kursu zawodowego w zawodzie pszczelarz oraz 32 słuchaczy Szkoły Policealnej kształcącej w zawodzie technik usług kosmetycznych.

Na dzień 30 września 2025 r. statutowe zadania szkoły realizują nauczyciele pełnozatrudnieni na 35 etatach oraz niepełnozatrudnieni na 14 etatach, a także pracownicy administracji na 3 etatach i pracownicy obsługi na 6 etatach. Kadrę kierowniczą stanowi dyrektor, wicedyrektor oraz kierownik szkolenia praktycznego. W skład zespołu szkół wchodzi także Centrum Kształcenia Ustawicznego.

Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Śremie

Plan wydatków Zespołu Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Śremie wynosi **6.053.363 zł**. Obejmuje swym zakresem wydatki zaplanowane w Dziale 801 *„Oświata i wychowanie”* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne 4.936.795 zł;
- Rozdział 80134 Szkoły zawodowe specjalne 1.028.996 zł;
- Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 30.104 zł;
- Rozdział 80195 Pozostała działalność 57.468 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli 10.000 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów 47.468 zł.

Plan finansowy szkoły obejmuje wydatki na zatrudnienie, utrzymanie budynku szkoły oraz pozostałe wydatki niezbędne dla zabezpieczenia działalności dydaktyczno-wychowawczej szkoły.

Do Zespołu Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Śremie uczęszcza 94 uczniów zorganizowanych w 19 oddziałach. Nauczaniem indywidualnym objętych jest 4 uczniów, a indywidualnymi zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi 1 uczeń.

Na dzień 30 września 2025 r. statutowe zadania szkoły realizują nauczyciele pełnozatrudnieni na 31 etatach oraz niepełnozatrudnieni na 2,06 etatu (4 osoby). Wszyscy nauczyciele uczący w zespole posiadają kwalifikacje do nauczania w szkole specjalnej. Kadrę kierowniczą stanowi dyrektor i wicedyrektor szkoły.

Ponadto w Dziale 801 „Oświata i wychowanie” zaplanowano wydatki w wysokości **15.273.557 zł** w następujących rozdziałach:

Rozdział 80116 Szkoły policealne

Wydatki planuje się w kwocie **475.000 zł** na dotacje dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzącej szkoły policealne.

Rozdział 80117 Branżowe szkoły I stopnia

Wydatki planuje się w kwocie **14.400 zł** na udział uczniów klas wielozawodowych w kursach zawodowych. Kursy zrealizuje Zespół Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego Ośrodka Doksztalcania Zawodowego w Zielonej Górze oraz w kwocie **766.000 zł** na niepubliczną branżową szkołę I stopnia.

Rozdział 80120 Licea ogólnokształcące

Wydatki planuje się w kwocie **4.000.000 zł** na dotacje, w tym:

- dla szkół niepublicznych w kwocie 2.000.000 zł. Osoby prowadzące niepubliczne szkoły o uprawnieniach szkół publicznych w terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy składają informację o planowanej liczbie uczniów. Przedstawiona powyżej kwota ustalona została w oparciu o informację o planowanej liczbie uczniów, uzyskaną od osób prowadzących szkoły niepubliczne,
- dla szkół publicznych prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub osobę fizyczną w kwocie 2.000.000 zł.

Rozdział 80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych

Wydatki planuje się w kwocie **15.000 zł** na dotacje dla szkół niepublicznych.

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Wydatki planuje się w kwocie **2.980.000 zł** na:

- dotację podmiotową z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego realizującą zadania wymagające stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy w kwocie 880.000 zł,
- dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 2.100.000 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **7.023.157 zł** planuje się przeznaczyć na:

- zakup materiałów i usług, które umożliwią organizację: komisji egzaminacyjnych, Dnia Edukacji Narodowej, spotkania ze stypendystami szkół ponadgimnazjalnych, dostęp do programów komputerowych umożliwiających przygotowanie i analizę arkuszy organizacji szkół, naliczanie i kontrolę dotacji dla szkół prowadzonych przez inne podmioty i innych wydatków oświatowych – 78.000 zł;
- rezerwę celową oświatową w kwocie 5.900.157 zł, w tym na:
 - odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i refundację urlopów dla poratowania zdrowia nauczycieli w szkołach i placówkach edukacyjnych – 1.970.157 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 3.930.000 zł;
- zadania inwestycyjne, w tym:

- pn. „Modernizacja klatki schodowej w budynku sali gimnastycznej w Zespole Szkół Rolniczych w Grzybnie” – 209.000 zł,
- pn. „Modernizacja elewacji w Zespole Szkół Specjalnych w Śremie” – 209.000 zł,
- pn. „Modernizacja nawierzchni boiska w Zespole Szkół Technicznych w Śremie” – 209.000 zł,
- pn. „Modernizacja elewacji w Zespole Szkół Ekonomicznych w Śremie” – 209.000 zł,
- pn. „Modernizacja elewacji budynku sali gimnastycznej w Liceum Ogólnokształcącym w Śremie” – 209.000 zł.

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Śremie

Plan wydatków Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Śremie wynosi **1.929.298 zł**. Obejmuje swym zakresem wydatki zaplanowane w Dziale 801 *Oświata i wychowanie* rozdział 80195 Pozostała działalność na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w wysokości 117.760 zł (przedsięwzięcie realizowane w latach 2022 – 2026 w łącznej wartości 564.002 zł) oraz w Dziale 854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* w następujących rozdziałach:

- Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 19.772 zł;
- Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne 1.770.983 zł;
- Rozdział 85418 Przeciwdziałanie i ograniczanie skutków patologii społecznej 312 zł;
- Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 7.933 zł;
- Rozdział 85495 Pozostała działalność 12.538 zł, w tym wydatki na:
 - fundusz zdrowotny nauczycieli 2.500 zł,
 - odpis na ZFŚS dla emerytów 10.038 zł.

Przedstawiony powyżej plan przeznaczony zostanie na wydatki bieżące związane z zatrudnieniem oraz na pozostałe wydatki niezbędne do funkcjonowania jednostki.

Na dzień 30 września 2025 r. statutowe zadania placówki realizują nauczyciele pełnozatrudnieni na 8 etatach oraz niepełnozatrudnieni na 1,5 etatu, a 0,5 etatu realizowane jest w nadgodzinach. Kadrę kierowniczą stanowi dyrektor placówki.

Ponadto w Dziale 854 „*Edukacyjna opieka wychowawcza*” zaplanowano wydatki w wysokości **334.000 zł** w następujących rozdziałach:

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Wydatki planuje się w kwocie **264.000 zł** na dotację podmiotową dla niepublicznych poradni psychologiczno-pedagogicznych na prowadzenia wczesnego wspomaganie rozwoju dzieci.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Kwotę **70.000 zł** planuje się przeznaczyć na Stypendia Starosty Śremskiego dla uczniów szkół prowadzonych przez powiat śremski przyznane od września 2026 r.

Dział 851 - Ochrona zdrowia - 9.412.254 zł

Z powyższej kwoty planuje się wykonanie zadań w następujących rozdziałach:

➤ Szpitala ogólne

W ramach rozdziału planuje się wydatki majątkowe w wysokości **9.000.000 zł** na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Szpital Powiatowy im. Tadeusza Malińskiego w Śremie Sp. z o.o., w której powiat posiada 100% udziałów.

➤ **Programy polityki zdrowotnej**

W ramach rozdziału planuje się wydatki w wysokości **3.500 zł** z przeznaczeniem na organizację imprez związanych z profilaktyką i promocją zdrowia: etap powiatowy Ogólnopolskiego Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego oraz konkursy organizowane wspólnie z Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną dotyczące profilaktyki zdrowia związanej z HIV/AIDS oraz palenia tytoniu.

➤ **Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

Wydatki w wysokości **754 zł** związane są z planowaniem ewentualnych rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących składek na ubezpieczenia zdrowotne z ZUS z tytułu korekt składek za bezrobotnych bez prawa do świadczeń.

➤ **Pozostała działalność**

W ramach rozdziału planuje się wydatki w wysokości **408.000 zł** z przeznaczeniem na:

- dotacje celowe z budżetu udzielane w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – kwota 132.000 zł,
- dotacja celowa dla Województwa Wielkopolskiego na sfinansowanie kosztów utrzymania trwałości projektu 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" – kwota 67.000 zł.
Pomoc realizowana w latach 2024 – 2028, o łącznej wartości 335.000 zł;
- zadanie inwestycyjne pn. Modernizacja instalacji elektrycznej w samodzielnym lokalu nr 2 przy ul. Chelmońskiego 1 w Śremie w wysokości 209.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 19.728.581,07 zł

Planowane środki przeznaczone są na finansowanie niżej wymienionych zadań:

➤ **Domy pomocy społecznej**

W ramach rozdziału finansuje się zadanie własne powiatu dotyczące działalności domów pomocy społecznej. Zadanie w części jest finansowane poprzez dotacje celowe z budżetu państwa oraz z dochodów własnych powiatu.

Wydatki planuje się w kwocie **18.113.125 zł**.

Zabezpieczono środki na wydatki osobowe i rzeczowe na działalność domów.

Dom Pomocy Społecznej w Śremie

Planowane wydatki bieżące w kwocie **7.308.669 zł**, będą przeznaczone na pokrycie kosztów zatrudnienia, utrzymania obiektów oraz na zabezpieczenie usług na rzecz mieszkańców Domu.

W DPS w Śremie mieszka 86 osób, zatrudnia się 59 pracowników na 52,5 etatu.

Ponadto zaplanowane są wydatki majątkowe w wysokości **392.600 zł** z przeznaczeniem na:

- wykonanie instalacji oddymiania klatek schodowych w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Śremie – 183.600 zł,
- budowa miejsc parkingowych na terenie Domu Pomocy Społecznej w Śremie – 209.000 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Psarskiem

W roku 2026 planuje się wydatki bieżące w kwocie **10.228.256 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z kosztami zatrudnienia, utrzymania obiektów i pozostałymi kosztami zabezpieczającymi wykonywanie usług na rzecz mieszkańców Domu.

W DPS Psarskie mieszka 120 osób, zatrudnia się 85 pracowników na 83 etatach.

Ponadto zaplanowane są wydatki majątkowe w wysokości **183.600 zł** z przeznaczeniem na wykonanie instalacji oddymiania klatek schodowych w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Psarskiem.

➤ Powiatowe centra pomocy rodzinie

W rozdziale planuje się wydatki bieżące w kwocie **1.086.058 zł** związane z kosztami zatrudnienia, utrzymania budynku i kosztami realizacji zadań przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Śremie.

W jednostce zatrudnia się 10 osób na 8,63 etatu. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Śremie wykonuje zadania własne powiatu, finansowane ze środków własnych budżetu powiatu.

W rezerwie celowej zabezpieczono kwotę 15.160 zł na wypłatę nagrody jubileuszowej.

➤ Pozostała działalność

Wydatki rozdziału w wysokości **529.398,07 zł** przeznacza się na:

- organizację przeglądu twórczości artystycznej osób niepełnosprawnych – konkursy "Ja i osoba niepełnosprawna" oraz konferencje dla osób niepełnosprawnych - w wysokości 5.000 zł,
- pokrycie kosztów funkcjonowania systemu informatycznego w wysokości 4.316,07 zł. Zadanie to dotyczy administracji rządowej i będzie finansowane ze środków budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego,
- dotacje celowe z budżetu udzielane w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – kwota 150.000 zł,
- rezerwę celową w kwocie 370.082 zł na wzrost kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, wzrost zadań w przedmiotowym zakresie, na umieszczenie kolejnych dzieci w rodzinach zastępczych poza powiatem i zadania w zakresie pomocy społecznej.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 3.710.261,30 zł

➤ Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Środki rozdziału w wysokości **211.557,30 zł** przeznaczone są na pokrycie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Śremie.

Warsztaty mają za zadanie rozwijanie psychofizycznych sprawności osób niepełnosprawnych, umożliwiać osobom niepełnosprawnym podejmowanie różnego rodzaju aktywności, a przede wszystkim pozwalają nabyć lub przywrócić umiejętności potrzebne do podjęcia pracy zarobkowej lub szkolenia zawodowego. Uczestnictwo w zajęciach warsztatowych, poza integracją i zwiększeniem szans na rynku pracy, ma istotne znaczenie terapeutyczne. Warsztaty zostały utworzone ze środków PFRON oraz powiatowych. Na działalność WTZ powiat otrzymuje 90% dofinansowania z PFRON, natomiast 10% kosztów finansuje powiat z własnych środków.

➤ Zespoły d/s Orzekania o Niepełnosprawności

W ramach rozdziału finansuje się działalność Zespołu d/s Orzekania o Niepełnosprawności. Planuje się wydatki w kwocie **697.559 zł**, które będą przeznaczone na pokrycie kosztów

zatrudnienia i wydatków rzeczowych umożliwiających wykonywanie zadań. W Zespole na umowę o pracę zatrudnia się 6 osób na 4,25 etatu.

Orzeczenia o niepełnosprawności wydawane są przez komisje orzekające, w skład których wchodzi lekarze, świadczący swe usługi na podstawie umów zleceń.

Zespół wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej i jest finansowany tylko ze środków budżetu państwa

Ponadto w rozdziale tym realizowane są zadania finansowane ze środków Funduszu Pomocy związane z wydawaniem orzeczeń, legitymacji i kart parkingowych obywatelom Ukrainy. Na realizację tych zadań planuje się kwotę **7.392 zł**.

➤ **Powiatowe Urzędy Pracy**

Kwotę **2.584.753 zł** planuje się na wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy związane z zatrudnieniem, utrzymaniem budynku i inne niezbędne do wykonywania zadań.

Powiatowy Urząd Pracy w Śremie zatrudnia 26 osób na 25,5 etatu.

W rezerwie celowej zabezpieczono kwotę 12.698 zł na wypłatę nagród jubileuszowych dla pracowników Urzędu.

Ponadto zaplanowane są wydatki majątkowe w wysokości **209.000 zł** z przeznaczeniem na modernizację elewacji w Powiatowym Urzędzie Pracy w Śremie.

Powiatowy Urząd Pracy wykonuje zadania własne powiatu i jest finansowany z dochodów własnych powiatu.

W porównaniu do 1.01.2025 r. wydatki zaplanowano wyższe o 1,79%.

Dział 855 – Rodzina – 5.339.212,88 zł

➤ **Wspieranie rodziny**

W rozdziale planuje się realizację projektu dofinansowanego z UE pt. Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim w kwocie **261.756,88 zł**. Projekt jest realizowany w latach 2024 – 2029 przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Śremie. Dofinansowanie tego projektu na 2026 r. wyniesie 249.616,88 zł, a wkład własny wyniesie 12.140 zł.

➤ **Rodziny zastępcze**

W rozdziale planuje się na realizację zadań wydatki w kwocie **4.501.001 zł**, z tego kwota **4.417.797 zł** jest finansowana z własnych dochodów powiatu i będzie przeznaczona wyłącznie na wydatki bieżące związane z:

1. wypłatą świadczeń na rzecz rodzin zastępczych w kwocie **2.363.429 zł**, co obejmie wypłatę następujących zasiłków dla rodzin zastępczych:
 - na pokrycie kosztów utrzymania dziecka,
 - na kontynuację nauki ,
 - dofinansowanie do wypoczynku dzieci,
 - utrzymanie mieszkania/domu jednorodzinnego,
 - remont mieszkania/domu jednorodzinnego,
 - na zagospodarowanie,
 - usamodzielnienie,
 - na pomoc jednorazową;
2. opłaceniem umów zleceń z osobami pełniącymi funkcję rodzin zastępczych, na wynagrodzenia i pochodne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej łącznie w kwocie **1.434.345 zł**;
3. na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu powiatu w rodzinach zastępczych prowadzonych przez inne samorządy planowana jest kwota **470.357 zł**;
4. pozostała kwota **149.666 zł** została zaplanowana m.in. na odpis ZFŚS, delegacje służbowe, szkolenia pracowników, badania okresowe koordynatorów pieczy zastępczej,

piknik dla rodzin zastępczych, wynajęcie sali, catering, animacje, oprawę muzyczną z okazji Dnia Rodzicielstwa Zastępczego oraz z okazji akcji pn. Odkryj w sobie św. Mikołaja, usługi psychologiczne dla dzieci z rodzin zastępczych, badania psychologiczne dla kandydatów na rodziny zastępcze.

Natomiast kwota 83.204 zł będzie sfinansowana ze środków Funduszu Pomocy na pokrycie kosztów pobytu dzieci – obywateli Ukrainy w polskim systemie pieczy zastępczej.

W porównaniu do 01.01.2025 r. planuje się zwiększenie wydatków o 7,08%.

➤ **Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych**

Wydatki w wysokości **576.455 zł** przeznacza się na:

- 1) opłacenie kosztów pobytu dzieci z terenu powiatu w placówkach opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez inne samorządy. Wydatki planuje się w kwocie 495.326 zł. Wg stanu na dzień opracowywania niniejszego projektu w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie innych samorządów znajdowało się 3 dzieci z naszego powiatu;
- 2) usamodzielnienie osób opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze. Wydatki w wysokości 81.129 zł planuje się na wypłatę świadczeń społecznych na kontynuację nauki dla 5 osób, na usamodzielnienie dla 3 osób oraz zagospodarowanie dla 3 osób.

Powyższe zadania w całości finansuje się z dochodów własnych powiatu.

Planuje się wydatki na poziomie potrzeb. W porównaniu do stanu na dzień 01.01.2025 będą one niższe o 46,49%.

Środki na ewentualny wzrost liczby dzieci i kosztów utrzymania dzieci w placówkach zabezpieczono w rezerwie celowej na pomoc społeczną w Rozdziale 85295.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 42.200 zł

➤ **Schroniska dla zwierząt**

Wydatki rozdziału w wysokości **20.000 zł** przeznacza się jako pomoc finansową dla gminy Śrem na bieżącą działalność schroniska dla zwierząt w Gaju.

➤ **Pozostała działalność**

Wydatki rozdziału zaplanowano w kwocie **22.200 zł** na:

1. zakup nagród na konkursy o tematyce ekologicznej,
2. zakup materiałów i wyposażenia związanych z edukacją ekologiczną (np. dla uczestników akcji „Sprzątanie świata”), zakup sadzonek bylin, drzew i krzewów (np. drzewka sadzone podczas wydarzeń związanych z edukacją ekologiczną, nasadzenia na nieruchomościach należących do powiatu),
3. zakup hologramów na legitymacje strażników Społecznej Straży Rybackiej w Śremie,
4. wykonywanie ekspertyz, badań, analiz, w tym m.in. pomiarów akustycznych,
5. zakupu usług związanych z realizacją zadań służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz gospodarce leśnej, w tym: zakupy dotyczące sporządzania opracowań i dokumentacji, wykonywanie inwentaryzacji stanu lasu i dokonywanie zmian w uproszczonych planach urządzania lasu, sadzenie drzew i krzewów; drukowanie ogłoszeń, informatorów i ulotek, wykonywanie akcesoriów promujących ochronę środowiska; zakupy usług pozostałych związanych z realizacją innych zadań powiatu wynikających z art. 403 ust. 1 ustawy Prawo ochrony środowiska,
6. szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Śremie w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 632.000 zł

➤ Pozostałe zadania w zakresie kultury

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące na realizację zadań własnych powiatu w zakresie kultury w kwocie **142.000 zł**.

Na dotacje dla organizacji pożytku publicznego planuje się kwotę **42.000 zł**. Środki zostaną rozdysponowane po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert, zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Ponadto kwotę **100.000 zł** proponuje się przeznaczyć na realizację zadań, których organizatorem będzie powiat, m.in. na powiatowe konkursy: wiedzy, recytatorskie, muzyczne, powiatowe obchody rocznic wydarzeń historycznych, świąt i uroczystości o zasięgu powiatowym, tantiemy za występ artystyczny, opłaty na rzecz ZAiKS, powiatowe święto plonów.

➤ Biblioteki

Na prowadzenie biblioteki powiatowej przeznaczona jest kwota **110.000 zł**, która w formie dotacji będzie przekazana gminie Śrem po zawarciu stosownego porozumienia. Plan wydatków jest na takim samym poziomie jak w roku 2025.

Ponadto kwotę **320.000 zł** przeznaczy się na pomoc finansową dla gminy Brodnica i Książ Wlkp. na wykonywanie swojego zadania – prowadzenia biblioteki gminnej.

➤ Ochrona zabytków i opieka na zabytkami

Zaplanowano kwotę **60.000 zł** na dotacje celowe, na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku, wpisanym do rejestru zabytków znajdujących się na obszarze powiatu.

Dział 926 – Kultura fizyczna – 169.000 zł

➤ Zadania w zakresie kultury fizycznej

W ramach rozdziału zostaną sfinansowane dotacje dla podmiotów, które uzyskają dofinansowanie na zasadach i w trybie określonym uchwałą Nr XVII/112/11 Rady Powiatu w Śremie z dnia 21 grudnia 2011r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu na terenie powiatu śremskiego, ze zmianami (tekst jednolity Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2015 r. poz. 4066).

Na powyższe zadanie planuje się kwotę **135.000 zł**, która jest wyższa niż ta wynikająca z realizowanego Programu Postępowania Ostrożnościowego Powiatu Śremskiego na lata 2018 – 2048, jednak nie ma to wpływu na ograniczenie płynności finansowej oraz na obsługę zadłużenia powiatu.

➤ Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału wyodrębniono wydatki bieżące w kwocie **34.000 zł** na realizację zadań własnych powiatu w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym na zakup nagród, pucharów na imprezy sportowo – rekreacyjne pod patronatem Starosty Śremskiego. W porównaniu do roku 2025 r. wydatki zaplanowano na takim samym poziomie.

3. Wydatki budżetu powiatu

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	x	x
rozdział 01009	Spółki wodne	0,00	0,00	0,00	x	x
§ 2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	x	x

Dział 020	Leśnictwo	43 000,00	43 000,00	55 000,00	127,91%	127,91%
rozdział 02002	Nadzór nad gospodarką leśną	43 000,00	43 000,00	55 000,00	127,91%	127,91%
§ 2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	43 000,00	43 000,00	55 000,00	127,91%	127,91%

Dział 600	Transport i łączność	9 420 343,00	9 847 398,28	13 370 695,00	141,93%	135,78%
rozdział 60014	Drogi publiczne powiatowe	9 260 443,00	9 692 977,22	13 161 695,00	142,13%	135,79%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	155 495,00	155 495,00	155 495,00	100,00%	100,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	3 376 000,00	3 606 835,00	4 535 000,00	134,33%	125,73%
§ 4300	zakup usług pozostałych	1 927 000,00	2 127 000,00	2 118 000,00	109,91%	99,58%
§ 4430	różne opłaty i składki	46 748,00	55 748,00	57 000,00	121,93%	102,25%
§ 4480	podatek od nieruchomości	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00%	100,00%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	100,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 749 000,00	3 741 699,22	6 290 000,00	167,78%	168,11%
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4086P na odc. Chwałkowo Kościelne - granica powiatu			4 200 000,00		
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4076P na odc. Zaborowo - Gogolewo			209 000,00		
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4069P na odc. Błociszewo - Wyrzeka			209 000,00		
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4082P na odc. Lipówka - Ługi			209 000,00		
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4070P na odc. Dobczyn - Jarosławki			209 000,00		
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4091P na odc. Lipówka - Brzeźnica			209 000,00		
	Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej nr 4072P na odc. Dąbrowa - granica powiatu			209 000,00		
	Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4061P w m. Brodniczka			209 000,00		

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
	Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4073P w m. Dolsk			209 000,00		
	Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4066P w m. Krzyżanowo			209 000,00		
	Przebudowa ciągu pieszego drogi powiatowej nr 4080P w m. Włoszczewki			209 000,00		

rozdział 60095	Pozostała działalność	159 900,00	154 421,06	209 000,00	130,71%	135,34%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	159 900,00	154 421,06	209 000,00	130,71%	135,34%
	Modernizacja klatki schodowej w Powiatowym Zarządzie Dróg w Śremie			209 000,00		

Dział 630	Turystyka	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	100,00%
rozdział 63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	100,00%
§ 2360	dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	100,00%

Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	2 154 829,00	734 318,96	733 751,00	34,05%	99,92%
rozdział 70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 154 829,00	734 318,96	733 751,00	34,05%	99,92%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	214 339,92	195 340,73	203 462,00	94,92%	104,16%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	17 523,69	0,00	x	0,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	36 287,75	32 968,75	34 446,00	94,92%	104,48%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 251,33	3 237,33	4 984,00	94,91%	153,95%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	20 500,00	x	x
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	300,00	100,00%	100,00%
§ 4260	zakup energii	130 000,00	130 000,00	130 000,00	100,00%	100,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	25 000,00	80 266,96	25 000,00	100,00%	31,15%
§ 4300	zakup usług pozostałych	38 000,00	43 037,22	42 500,00	111,84%	98,75%
§ 4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	24 000,00	20 238,91	33 000,00	137,50%	163,05%
§ 4430	różne opłaty i składki	2 900,00	2 900,00	2 900,00	100,00%	100,00%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	0,00	6 808,50	6 809,00	x	100,01%
§ 4480	podatek od nieruchomości	16 800,00	16 800,00	16 800,00	100,00%	100,00%
§ 4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00	50,00	50,00	100,00%	100,00%
§ 4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	8 386,87	4 000,00	200,00%	47,69%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 659 900,00	159 900,00	209 000,00	12,59%	130,71%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
	Termomodernizacja budynku mieszkalnego znajdującego się na terenie Zespołu Szkół Politechnicznych w Śremie - II etap			209 000,00		
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 560,00	0,00	x	0,00%

Dział 710	Działalność usługowa	1 603 300,00	1 548 033,04	3 464 400,00	216,08%	223,79%
rozdział 71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	724 300,00	669 033,04	507 400,00	70,05%	75,84%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	121 795,95	112 952,98	93 065,00	76,41%	82,39%
§ 4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	0,00	8 148,25	0,00	x	0,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	20 620,05	15 520,05	15 756,00	76,41%	101,52%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 984,00	0,00	0,00	0,00%	x
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	56 600,00	50 000,00	100,00%	88,34%
§ 4260	zakup energii	18 600,00	18 600,00	18 600,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	254 600,00	254 600,00	113 000,00	44,38%	44,38%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00	1 100,00	1 100,00	100,00%	100,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,00%	100,00%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	0,00	2 178,72	2 179,00	x	100,01%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%	100,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	159 900,00	159 633,04	209 000,00	130,71%	130,93%
	Modernizacja instalacji wodno-kanalizacyjnej i grzewczej wraz z wymianą źródła ciepła w Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Śremie			209 000,00		
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	35 000,00	0,00	0,00%	0,00%

rozdział 71013	Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	0,00	0,00	2 000 000,00	x	x
§ 4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	2 000 000,00	x	x

rozdział 71015	Nadzór budowlany	879 000,00	879 000,00	949 000,00	107,96%	107,96%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	175 608,00	175 608,00	213 759,00	121,73%	121,73%
§ 4020	wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	413 054,00	413 054,00	429 249,00	103,92%	103,92%
§ 4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	42 672,00	42 672,00	49 282,00	115,49%	115,49%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	113 198,00	113 198,00	120 070,00	106,07%	106,07%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 470,00	15 470,00	16 407,00	106,06%	106,06%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	100,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	21 164,00	21 164,00	96,20%	100,00%
§ 4260	zakup energii	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%	100,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%	100,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	35 978,00	35 978,00	36 706,00	102,02%	102,02%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 100,00	4 100,00	4 100,00	100,00%	100,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	100,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	5 500,00	5 500,00	5 500,00	100,00%	100,00%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	11 420,00	12 256,00	12 763,00	111,76%	104,14%
§ 4550	szkolenia członków korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	100,00%

rozdział 71095	Pozostała działalność	0,00	0,00	8 000,00	x	x
§ 4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	8 000,00	x	x

Dział 750	Administracja publiczna	12 216 664,77	12 597 207,97	12 468 978,03	102,07%	98,98%
rozdział 75011	Urzędy wojewódzkie	90 330,00	90 330,00	93 312,00	103,30%	103,30%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	61 593,24	41 904,52	64 590,00	104,87%	154,14%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	26 434,49	0,00	x	0,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	10 427,73	4 277,73	10 935,00	104,86%	255,63%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 509,03	1 509,03	1 582,00	104,84%	104,84%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	16 800,00	16 204,23	16 205,00	96,46%	100,00%

rozdział 75019	Rady powiatów	371 500,00	409 500,00	388 500,00	104,58%	94,87%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	340 000,00	348 000,00	357 000,00	105,00%	102,59%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	34 500,00	4 500,00	100,00%	13,04%
§ 4220	zakup środków żywności	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	20 000,00	17 300,00	19 500,00	97,50%	112,72%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 700,00	1 500,00	150,00%	88,24%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	6 500,00	4 500,00	100,00%	69,23%

rozdział 75020	Starostwa powiatowe	10 167 991,77	10 688 619,97	10 260 665,87	100,91%	96,00%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	76 213,00	76 213,00	86 213,00	113,12%	113,12%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	6 516 112,00	6 808 186,13	6 376 112,00	97,85%	93,65%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	449 500,00	412 511,14	552 700,00	122,96%	133,98%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 224 629,00	1 241 482,79	1 174 629,00	95,92%	94,62%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	158 915,00	161 317,08	148 915,00	93,71%	92,31%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	220 000,00	273 000,00	316 000,00	143,64%	115,75%
§ 4220	zakup środków żywności	18 000,00	20 000,00	20 355,00	113,08%	101,78%
§ 4260	zakup energii	350 000,00	255 000,00	328 000,00	93,71%	128,63%
§ 4270	zakup usług remontowych	75 000,00	159 900,00	75 000,00	100,00%	46,90%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	9 000,00	9 000,00	12 000,00	133,33%	133,33%
§ 4300	zakup usług pozostałych	510 686,56	643 756,39	550 657,00	107,83%	85,54%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40 000,00	40 000,00	36 000,00	90,00%	90,00%
§ 4380	zakup usług obejmujących tłumaczenia	4 970,44	4 970,44	5 000,00	100,59%	100,59%
§ 4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	22 000,00	56 620,00	20 000,00	90,91%	35,32%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	31 855,00	36 855,00	35 500,00	111,44%	96,32%
§ 4420	podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	4 000,00	5 000,00	100,00%	125,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	26 000,00	18 000,00	20 000,00	76,92%	111,11%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	184 710,77	176 178,00	208 204,87	112,72%	118,18%
§ 4530	podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	3 230,00	0,00	x	0,00%
§ 4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	5 000,00	4 000,00	80,00%	80,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	27 000,00	15 880,00	83,58%	58,81%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	100,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	159 900,00	159 900,00	209 000,00	130,71%	130,71%
	Modernizacja klatki bocznej w Starostwie Powiatowym w Śremie			209 000,00		
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	35 000,00	0,00	x	0,00%

rozdział 75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	220 000,00	110,00%	110,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	29 000,00	29 000,00	100,00%	100,00%
§ 4220	zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	168 000,00	168 000,00	188 000,00	111,90%	111,90%

rozdział 75095	Pozostała działalność	1 386 843,00	1 208 758,00	1 506 500,16	108,63%	124,63%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00	265 000,00	280 000,00	155,56%	105,66%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4300	zakup usług pozostałych	753 000,00	753 000,00	853 000,00	113,28%	113,28%
§ 4430	różne opłaty i składki	174 474,00	174 474,00	172 785,16	99,03%	99,03%
§ 4810	rezerwy	279 369,00	16 284,00	200 715,00	71,85%	1232,59%

Dział 752	Obrona narodowa	80 000,00	1 003 428,22	88 800,00	111,00%	8,85%
rozdział 75212	Pozostałe wydatki obronne	0,00	0,00	3 800,00	x	x
§ 4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	3 800,00	x	x

rozdział 75224	Kwalifikacja wojskowa	80 000,00	75 128,22	85 000,00	106,25%	113,14%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 000,00	36 400,00	37 000,00	102,78%	101,65%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 756,20	0,00	x	0,00%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	19 100,00	16 280,00	21 000,00	109,95%	128,99%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	300,00	1 854,38	3 700,00	1233,33%	199,53%
§ 4220	zakup środków żywności	100,00	0,00	200,00	200,00%	x
§ 4300	zakup usług pozostałych	24 500,00	17 837,64	23 100,00	94,29%	129,50%

rozdział 75295	Pozostała działalność	0,00	928 300,00	0,00	x	0,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	118 800,00	0,00	x	0,00%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	12 500,00	0,00	x	0,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	0,00	250 000,00	0,00	x	0,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	34 000,00	0,00	x	0,00%
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	513 000,00	0,00	x	0,00%

Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 242 650,00	8 075 162,00	7 591 850,00	104,82%	94,01%
rozdział 75405	Komendy powiatowe Policji	0,00	0,00	0,00	x	x
§ 6170	wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	x	x

rozdział 75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 992 000,00	7 867 212,00	7 302 000,00	104,43%	92,82%
§ 2950	zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	749,00	0,00	x	0,00%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	650,00	500,00	100,00%	76,92%
§ 3070	wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	81 000,00	144 614,00	175 000,00	216,05%	121,01%
§ 4020	wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	148 000,00	149 060,00	152 000,00	102,70%	101,97%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00	10 940,00	13 000,00	108,33%	118,83%
§ 4050	uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	4 864 000,00	4 785 049,00	5 122 791,00	105,32%	107,06%
§ 4060	inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	111 000,00	121 716,00	118 000,00	106,31%	96,95%
§ 4070	dotatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	407 000,00	393 000,00	426 000,00	104,67%	108,40%
§ 4080	uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	28 689,00	28 879,00	29 585,00	103,12%	102,44%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 921,00	3 921,00	4 043,00	103,11%	103,11%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	0,00	x	0,00%
§ 4180	równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	920 000,00	1 400 028,00	800 000,00	86,96%	57,14%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	114 080,00	126 106,00	122 421,00	107,31%	97,08%
§ 4220	zakup środków żywności	2 500,00	3 000,00	3 500,00	140,00%	116,67%
§ 4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 000,00	1 500,00	1 500,00	150,00%	100,00%
§ 4260	zakup energii	80 000,00	99 000,00	90 000,00	112,50%	90,91%
§ 4270	zakup usług remontowych	34 000,00	29 130,00	40 000,00	117,65%	137,32%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	10 000,00	10 638,00	20 000,00	200,00%	188,01%
§ 4300	zakup usług pozostałych	63 500,00	75 350,00	70 000,00	110,24%	92,90%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	11 500,00	12 000,00	109,09%	104,35%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	4 000,00	7 500,00	9 500,00	237,50%	126,67%
§ 4430	różne opłaty i składki	12 000,00	9 400,00	12 000,00	100,00%	127,66%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	5 077,00	5 447,00	5 650,00	111,29%	103,73%
§ 4480	podatek od nieruchomości	20 000,00	20 530,00	21 517,00	107,59%	104,81%
§ 4510	opłaty na rzecz budżetu państwa	393,00	393,00	393,00	100,00%	100,00%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00	12,00	100,00	200,00%	833,33%
§ 4550	szkolenia członków korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	100,00%	100,00%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	190,00	0,00	0,00	0,00%	x
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	369 000,00	0,00	x	0,00%
§ 6170	wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	56 000,00	56 000,00	52 000,00	92,86%	92,86%
rozdział 75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	10 000,00	0,00	x	0,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 6230	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	10 000,00	0,00	x	0,00%
rozdział 75421	Zarządzanie kryzysowe	250 650,00	197 950,00	289 850,00	115,64%	146,43%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	10 200,00	4 500,00	37,50%	44,12%
§ 4220	zakup środków żywności	0,00	0,00	500,00	x	x
§ 4300	zakup usług pozostałych	2 800,00	4 600,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	850,00	850,00	850,00	100,00%	100,00%
§ 4810	rezerwy	235 000,00	182 300,00	284 000,00	120,85%	155,79%
Dział 755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	151 440,00	103,37%	103,37%
rozdział 75515	Nieodpłatna pomoc prawna	146 496,00	146 496,00	151 440,00	103,37%	103,37%
§ 2360	dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	71 050,56	71 050,56	73 448,40	103,37%	103,37%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 289,76	4 289,76	6 000,00	82,31%	139,87%
§ 4300	zakup usług pozostałych	68 155,68	71 155,68	70 991,60	104,16%	99,77%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	1 000,00	x	x
Dział 756	Dochody od os. pr., od os. fiz. i od innych jedn. nie posiad. osob. prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	64 000,00	64 000,00	64 000,00	100,00%	100,00%
rozdział 75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek sam. teryt. na podstawie ustaw	64 000,00	64 000,00	64 000,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%	100,00%
§ 4380	zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	500,00	500,00	100,00%	100,00%
§ 4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	100,00%
§ 4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	100,00%
Dział 757	Obsługa długu publicznego	2 249 000,00	2 136 041,10	1 790 927,72	79,63%	83,84%
rozdział 75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	2 249 000,00	2 136 041,10	1 790 927,72	79,63%	83,84%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 249 000,00	2 136 041,10	1 790 927,72	79,63%	83,84%

Dział 758	Różne rozliczenia	216 222,49	149 022,49	248 044,48	114,72%	166,45%
rozdział 75818	Rezerwy ogólne i celowe	216 222,49	149 022,49	248 044,48	114,72%	166,45%
§ 4810	rezerwy	216 222,49	149 022,49	248 044,48	114,72%	166,45%

Dział 801	Oświata i wychowanie	62 797 792,72	63 857 335,91	61 519 497,92	97,96%	96,34%
rozdział 80102	Szkoły podstawowe specjalne	4 892 987,00	5 048 178,00	4 936 795,00	100,90%	97,79%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	100,00%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	482 162,00	486 362,00	540 000,00	112,00%	111,03%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 126,00	33 772,00	41 340,00	121,14%	122,41%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	619 673,00	644 658,00	651 466,00	105,13%	101,06%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 087,00	83 552,00	90 994,00	113,62%	108,91%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	21 646,00	14 951,00	14 951,00	69,07%	100,00%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	12 583,00	7 483,00	7 483,00	59,47%	100,00%
§ 4260	zakup energii	54 503,00	54 503,00	54 503,00	100,00%	100,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	179 000,00	179 000,00	12 000,00	6,70%	6,70%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	4 781,00	4 781,00	4 200,00	87,85%	87,85%
§ 4300	zakup usług pozostałych	51 578,00	54 590,00	56 669,00	109,87%	103,81%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 418,00	2 418,00	2 418,00	100,00%	100,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	9 643,00	9 643,00	9 643,00	100,00%	100,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	7 534,00	4 205,00	5 215,00	69,22%	124,02%
§ 4440	odpisy na ZFSS	212 123,00	194 128,00	193 949,00	91,43%	99,91%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	7,00	8,00	x	114,29%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 600,00	3 000,00	3 000,00	34,88%	100,00%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 880 715,00	3 046 430,00	3 001 192,00	104,18%	98,52%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	229 815,00	222 695,00	245 764,00	106,94%	110,36%

rozdział 80113	Dowożenie uczniów do szkół	89 950,00	139 900,00	51 870,00	57,67%	37,08%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	49 950,00	99 900,00	51 870,00	103,84%	51,92%

rozdział 80115	Technika	22 581 241,00	23 972 689,89	23 151 972,00	102,53%	96,58%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	246 366,00	251 964,00	237 798,00	96,52%	94,38%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 390 181,00	1 605 164,05	1 824 462,00	131,24%	113,66%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 861,00	118 021,43	143 271,00	118,54%	121,39%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 903 177,00	3 016 757,00	2 990 713,00	103,02%	99,14%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	391 306,00	403 369,00	401 511,00	102,61%	99,54%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	5 400,00	5 400,00	135,00%	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	226 463,00	296 172,00	256 543,00	113,28%	86,62%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	39 508,00	42 360,00	53 324,00	134,97%	125,88%
§ 4260	zakup energii	462 428,00	450 169,00	524 670,00	113,46%	116,55%
§ 4270	zakup usług remontowych	29 210,00	140 725,21	132 169,00	452,48%	93,92%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	10 525,00	12 025,00	11 937,00	113,42%	99,27%
§ 4300	zakup usług pozostałych	529 318,00	505 404,00	534 723,00	101,02%	105,80%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 834,00	18 034,00	18 313,00	92,33%	101,55%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	19 460,00	19 460,00	14 283,00	73,40%	73,40%
§ 4420	podróże służbowe zagraniczne	10 500,00	7 537,00	7 000,00	66,67%	92,88%
§ 4430	różne opłaty i składki	45 094,00	38 461,00	48 017,00	106,48%	124,85%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	861 620,00	866 461,00	857 681,00	99,54%	98,99%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 031,00	940,00	6 166,00	152,96%	655,96%
§ 4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	250,00	250,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 260,00	5 260,00	8 076,00	153,54%	153,54%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	38 302,00	51 176,00	58 866,00	153,69%	115,03%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	13 994 337,00	14 876 728,56	13 663 808,00	97,64%	91,85%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 229 210,00	1 240 851,64	1 353 241,00	110,09%	109,06%

rozdział 80116	Szkoły policealne	816 230,00	793 830,41	650 195,00	79,66%	81,91%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	720 000,00	670 000,00	475 000,00	65,97%	70,90%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 354,00	2 354,00	4 549,00	193,25%	193,25%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	16 308,00	23 446,35	44 039,00	270,05%	187,83%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 935,00	1 856,65	4 002,00	206,82%	215,55%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	7 731,00	13 971,00	21 826,00	282,32%	156,22%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 427,00	1 461,00	2 905,00	203,57%	198,84%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 514,00	26 014,00	9 214,00	167,10%	35,42%
§ 4260	zakup energii	5 548,00	5 548,00	7 680,00	138,43%	138,43%
§ 4270	zakup usług remontowych	325,00	325,00	566,00	174,15%	174,15%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	134,00	134,00	220,00	164,18%	164,18%
§ 4300	zakup usług pozostałych	704,00	1 875,00	5 211,00	740,20%	277,92%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	233,00	233,00	405,00	173,82%	173,82%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	174,00	174,00%	174,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	736,00	736,00	903,00	122,69%	122,69%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	2 739,00	2 935,00	5 541,00	202,30%	188,79%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	224,00	53,00	649,00	289,73%	1224,53%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	50,00	87,00	174,00%	174,00%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	33 418,00	39 821,00	60 003,00	179,55%	150,68%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 750,00	2 917,41	7 221,00	43,11%	247,51%

rozdział 80117	Branżowe szkoły I stopnia	4 840 499,00	4 775 331,00	3 561 530,00	73,58%	74,58%
§ 2310	dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9 600,00	13 500,00	14 400,00	150,00%	106,67%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	800 000,00	750 000,00	766 000,00	95,75%	102,13%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 770,00	7 897,00	3 400,00	71,28%	43,05%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	363 530,00	363 530,00	240 079,00	66,04%	66,04%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 858,00	24 394,00	29 000,00	112,15%	118,88%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	463 104,00	479 776,00	297 688,00	64,28%	62,05%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 446,00	48 118,00	29 856,00	64,28%	62,05%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	24 653,00	23 245,00	33 320,00	135,16%	143,34%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	14 098,00	14 098,00	16 192,00	114,85%	114,85%
§ 4260	zakup energii	111 512,00	111 512,00	76 500,00	68,60%	68,60%
§ 4270	zakup usług remontowych	11 660,00	12 689,00	20 400,00	174,96%	160,77%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	2 226,00	2 226,00	1 700,00	76,37%	76,37%
§ 4300	zakup usług pozostałych	293 697,00	292 668,00	261 750,00	89,12%	89,44%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 590,00	1 590,00	952,00	59,87%	59,87%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	1 060,00	1 060,00	850,00	80,19%	80,19%
§ 4430	różne opłaty i składki	6 519,00	6 519,00	5 202,00	79,80%	79,80%
§ 4440	odpisy na ZFSS	211 163,00	140 213,00	119 235,00	56,47%	85,04%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 060,00	1 060,00	1 700,00	160,38%	160,38%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 477,00	3 540,00	2 089,00	60,08%	59,01%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 188 960,00	2 286 551,00	1 453 217,00	66,39%	63,55%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	255 516,00	191 145,00	188 000,00	73,58%	98,35%

rozdział 80120	Licea ogólnokształcące	10 574 806,00	10 969 404,40	13 088 736,60	123,77%	119,32%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	801 000,00	761 000,00	2 000 000,00	249,69%	262,81%
§ 2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 400 000,00	1 250 000,00	2 000 000,00	142,86%	160,00%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 600,00	38 987,00	7 600,00	100,00%	19,49%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	772 309,00	783 241,00	744 077,00	96,34%	95,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 757,00	50 097,00	67 519,00	127,98%	134,78%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 002 984,00	1 070 463,00	1 177 297,00	117,38%	109,98%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	143 159,00	126 864,00	168 386,00	117,62%	132,73%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	22 000,00	30 000,00	136,36%	136,36%
§ 4190	nagrody konkursowe	0,00	0,00	0,00	x	x
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	126 493,00	152 711,00	152 290,60	120,39%	99,72%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	40 000,00	30 000,00	39 622,00	99,06%	132,07%
§ 4260	zakup energii	331 500,00	323 500,00	323 000,00	97,44%	99,85%
§ 4270	zakup usług remontowych	121 000,00	195 950,00	200 000,00	165,29%	102,07%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	8 000,00	7 500,00	7 500,00	93,75%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	172 400,00	175 734,40	212 061,00	123,01%	120,67%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 500,00	7 700,00	7 700,00	81,05%	100,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	12 000,00	11 000,00	10 000,00	83,33%	90,91%
§ 4430	różne opłaty i składki	24 000,00	21 000,00	24 000,00	100,00%	114,29%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	480 385,00	410 145,00	386 602,00	80,48%	94,26%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	11 000,00	11 000,00	57,89%	100,00%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 500,00	10 798,00	10 500,00	100,00%	97,24%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 537 840,00	5 037 814,00	5 009 297,00	110,39%	99,43%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	480 379,00	471 900,00	500 285,00	104,14%	106,02%

rozdział 80122	Licea ogólnokształcące dla dorosłych	459 626,00	393 743,00	272 742,00	59,34%	69,27%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	29 000,00	5 100,00	15 000,00	51,72%	294,12%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	810,00	810,00	300,00	37,04%	37,04%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	61 732,00	61 732,00	21 183,00	34,31%	34,31%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 391,00	4 250,00	5 000,00	113,87%	117,65%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	49 180,00	50 965,00	30 641,00	62,30%	60,12%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 933,00	5 112,00	3 073,00	62,29%	60,11%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 186,00	4 186,00	2 265,00	54,11%	54,11%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	2 394,00	2 394,00	1 164,00	48,62%	48,62%
§ 4260	zakup energii	18 936,00	18 936,00	6 750,00	35,65%	35,65%
§ 4270	zakup usług remontowych	1 980,00	2 096,00	1 800,00	90,91%	85,88%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	378,00	378,00	150,00	39,68%	39,68%
§ 4300	zakup usług pozostałych	5 374,00	5 258,00	2 108,00	39,23%	40,09%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	270,00	270,00	84,00	31,11%	31,11%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	180,00	180,00	75,00	41,67%	41,67%
§ 4430	różne opłaty i składki	1 107,00	1 107,00	459,00	41,46%	41,46%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	35 858,00	10 699,00	11 140,00	31,07%	104,12%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	180,00	180,00	150,00	83,33%	83,33%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	351,00	357,00	214,00	60,97%	59,94%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	192 326,00	202 292,00	150 186,00	78,09%	74,24%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	46 060,00	17 441,00	21 000,00	45,59%	120,41%

rozdział 80134	Szkoły zawodowe specjalne	872 821,00	968 414,00	1 028 996,00	117,89%	106,26%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	119 784,00	129 660,00	142 474,00	118,94%	109,88%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 162,00	17 767,00	18 903,00	110,14%	106,39%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 412,00	2 412,00	2 693,00	111,65%	111,65%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	4 348,00	2 000,00	66,67%	46,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	200,00	200,00	200,00	100,00%	100,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	781,00	781,00	500,00	64,02%	64,02%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	27 387,00	27 440,00	27 441,00	100,20%	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 400,00	1 400,00	100,00%	100,00%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	646 412,00	730 321,00	761 776,00	117,85%	104,31%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 083,00	53 885,00	71 409,00	132,04%	132,52%

rozdział 80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	0,00	12 200,00	0,00	x	0,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 200,00	0,00	x	0,00%

rozdział 80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	218 617,00	218 617,00	207 007,00	94,69%	94,69%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	9 900,00	9 900,00	13 000,00	131,31%	131,31%
§ 4300	zakup usług pozostałych	93 927,00	93 927,00	85 755,00	91,30%	91,30%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	12 374,00	12 374,00	1 500,00	12,12%	12,12%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	102 416,00	102 416,00	106 752,00	104,23%	104,23%

rozdział 80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	549 530,00	404 143,91	396 850,00	72,22%	98,20%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	300,00	300,00	100,00%	100,00%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	315 708,00	166 648,00	154 644,00	48,98%	92,80%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 100,00	13 160,91	13 000,00	92,20%	98,78%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	27 571,00	27 571,00	28 667,00	103,98%	103,98%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 948,00	3 948,00	4 107,00	104,03%	104,03%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	7 843,00	7 843,00	7 843,00	100,00%	100,00%
§ 4220	zakup środków żywności	160 000,00	160 000,00	170 000,00	106,25%	106,25%
§ 4260	zakup energii	10 213,00	10 213,00	7 226,00	70,75%	70,75%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	300,00	200,00%	200,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	3 161,00	7 442,00	2 523,00	79,82%	33,90%
§ 4430	różne opłaty i składki	428,00	428,00	1 161,00	271,26%	271,26%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4440	odpisy na ZFŚS	5 741,00	6 354,00	6 468,00	112,66%	101,79%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	367,00	86,00	611,00	166,49%	710,47%

rozdział 80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	156 043,00	166 598,00	252 019,00	161,51%	151,27%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 413,00	5 259,00	8 206,00	185,95%	156,04%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	16 308,00	23 447,34	44 039,00	270,05%	187,82%
§ 4040	dotychczasowe wynagrodzenie roczne	1 935,00	1 856,65	4 002,00	206,82%	215,55%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	22 343,00	22 801,00	33 327,00	149,16%	146,16%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 869,00	2 935,00	4 381,00	152,70%	149,27%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 514,00	5 514,00	9 217,00	167,16%	167,16%
§ 4260	zakup energii	9 665,00	9 665,00	7 680,00	79,46%	79,46%
§ 4270	zakup usług remontowych	325,00	325,00	566,00	174,15%	174,15%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	134,00	134,00	220,00	164,18%	164,18%
§ 4300	zakup usług pozostałych	5 996,00	6 167,00	5 211,00	86,91%	84,50%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	233,00	233,00	405,00	173,82%	173,82%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	174,00	174,00%	174,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	775,00	775,00	903,00	116,52%	116,52%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	4 611,00	4 902,00	9 044,00	196,14%	184,50%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	224,00	53,00	649,00	289,73%	1224,53%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	50,00	87,00	174,00%	174,00%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	63 798,00	66 478,00	110 676,00	173,48%	166,49%
§ 4800	dotychczasowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 750,00	15 903,01	13 232,00	79,00%	83,20%

rozdział 80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	5 493 682,00	5 075 992,00	4 369 232,40	79,53%	86,08%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	900 000,00	1 210 000,00	2 100 000,00	233,33%	173,55%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	500 000,00	500 000,00	880 000,00	176,00%	176,00%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	4 138,00	4 000,00	133,33%	96,67%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	126 435,00	130 947,00	88 170,00	69,74%	67,33%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 587,00	17 159,00	11 119,00	67,03%	64,80%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	702 800,00	617 800,00	208 924,40	29,73%	33,82%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	974 892,00	541 828,00	268 618,00	27,55%	49,58%
§ 4270	zakup usług remontowych	976 800,00	976 800,00	154 800,00	15,85%	15,85%
§ 4300	zakup usług pozostałych	530 457,00	286 455,00	99 133,00	18,69%	34,61%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	1 800,00	180,00%	180,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	100,00%
§ 4440	odpisy na ZFSS	23 113,00	24 065,00	25 350,00	109,68%	105,34%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	3 152,00	157,60%	157,60%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 050,00	1 150,00	1 278,00	121,71%	111,13%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	686 598,00	721 081,40	474 854,00	69,16%	65,85%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	47 950,00	40 568,60	47 034,00	98,09%	115,94%

rozdział 80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	25 199,50	0,00	x	0,00%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	24 797,57	0,00	x	0,00%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	247,95	0,00	x	0,00%
§ 4370	zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1,52	0,00	x	0,00%
§ 4860	pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	152,46	0,00	x	0,00%

rozdział 80195	Pozostała działalność	11 251 760,72	10 893 094,80	9 551 552,92	84,89%	87,68%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	186 767,56	0,00	x	0,00%
§ 2590	dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	0,00	10 667,15	0,00	x	0,00%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 232,00	29 232,00	28 300,00	96,81%	96,81%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%	100,00%
§ 4011	wynagrodzenia osobowe pracowników	6 280,00	7 167,76	8 760,00	139,49%	122,21%
§ 4012	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 570,00	1 741,93	2 190,00	139,49%	125,72%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 383,00	1 543,00	1 383,00	100,00%	89,63%
§ 4111	składki na ubezpieczenia społeczne	6 436,21	6 173,47	6 457,21	100,33%	104,60%
§ 4112	składki na ubezpieczenia społeczne	1 609,30	1 543,36	1 614,30	100,31%	104,60%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	98,00	98,00	98,00	100,00%	100,00%
§ 4121	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	819,82	714,43	968,34	118,12%	135,54%
§ 4122	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	205,46	178,62	242,10	117,83%	135,54%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	110 200,00	110 200,00	111 100,00	100,82%	100,82%
§ 4171	wynagrodzenia bezosobowe	9 240,00	13 285,33	14 307,03	154,84%	107,69%
§ 4172	wynagrodzenia bezosobowe	2 310,00	3 321,34	3 576,76	154,84%	107,69%
§ 4193	nagrody konkursowe	0,00	2 000,00	0,00	x	0,00%
§ 4194	nagrody konkursowe	0,00	500,00	0,00	x	0,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 900,00	13 188,00	12 900,00	100,00%	97,82%
§ 4211	zakup materiałów i wyposażenia	37 467,24	15 228,98	11 104,96	29,64%	72,92%
§ 4212	zakup materiałów i wyposażenia	9 366,81	3 807,25	2 776,24	29,64%	72,92%
§ 4213	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	512,00	0,00	x	0,00%
§ 4214	zakup materiałów i wyposażenia	0,00	128,00	0,00	x	0,00%
§ 4220	zakup środków żywności	11 500,00	11 500,00	11 500,00	100,00%	100,00%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	1 179,00	1 179,00	1 179,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	43 279,00	43 279,00	50 000,00	115,53%	115,53%
§ 4301	zakup usług pozostałych	975 209,42	997 155,23	760 402,71	77,97%	76,26%
§ 4302	zakup usług pozostałych	243 801,61	249 288,82	190 100,67	77,97%	76,26%
§ 4303	zakup usług pozostałych	0,00	30 400,00	0,00	x	0,00%
§ 4304	zakup usług pozostałych	0,00	7 600,00	0,00	x	0,00%
§ 4350	zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	186 674,06	0,00	x	0,00%
§ 4370	zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	118 190,03	0,00	x	0,00%
§ 4421	podróże służbowe zagraniczne	0,00	780,59	0,00	x	0,00%
§ 4422	podróże służbowe zagraniczne	0,00	195,15	0,00	x	0,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	1 500,00	1 340,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 4431	różne opłaty i składki	3 726,40	2 953,14	8 000,00	214,68%	270,90%
§ 4432	różne opłaty i składki	931,60	738,29	2 000,00	214,68%	270,90%
§ 4440	odpisy na ZFSS	25 768,00	286 796,00	288 131,00	1118,17%	100,47%
§ 4711	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	155,40	187,08	243,68	156,81%	130,25%
§ 4712	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	38,85	46,78	60,92	156,81%	130,23%
§ 4740	wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	21 395,27	0,00	x	0,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4750	wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	174 184,84	0,00	x	0,00%
§ 4791	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 970,48	15 204,36	14 400,00	68,67%	94,71%
§ 4792	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 242,62	3 851,09	3 600,00	68,67%	93,48%
§ 4810	rezerwy	5 881 806,00	4 258 503,00	5 900 157,00	100,31%	138,55%
	na odprawy emerytalne szkół			765 467,00		
	na jubileusze szkół			500 496,00		
	na urlopy zdrowotne			704 194,00		
	na pozostałe wydatki bieżące			3 930 000,00		
§ 4850	składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	36 608,36	0,00	x	0,00%
§ 4860	pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	391,17	0,00	x	0,00%
§ 4950	różnice kursowe	15 000,00	22 388,00	17 000,00	113,33%	75,93%
§ 4953	różnice kursowe	0,00	1 202,40	0,00	x	0,00%
§ 4954	różnice kursowe	0,00	300,60	0,00	x	0,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 171 830,00	1 342 773,26	1 901 000,00	162,22%	141,57%
	Modernizacja elewacji w Zespole Szkół Ekonomicznych w Śremie			209 000,00		
	Modernizacja nawierzchni boiska w Zespole Szkół Technicznych w Śremie			209 000,00		
	Modernizacja klatki schodowej w budynku sali gimnastycznej w Zespole Szkół Rolniczych w Grzybnie			209 000,00		
	Modernizacja elewacji w Zespole Szkół Specjalnych w Śremie			209 000,00		
	Wykonanie projektu architektoniczno-budowlanego i technicznego rozbudowy budynku sali gimnastycznej w Zespole Szkół Politechnicznych w Śremie			70 000,00		
	Modernizacja pomieszczeń biurowych i sanitarnych w budynku pałacu Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie			209 000,00		
	Modernizacja instalacji elektrycznej w sali gimnastycznej Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie			209 000,00		
	Założenie nawierzchni ogrodowej gruntowej na terenie poletek doświadczalnych w Zespole Szkół Rolniczych w Grzybnie			209 000,00		
	Modernizacja elewacji budynku sali gimnastycznej w Liceum Ogólnokształcącym w Śremie			209 000,00		
	Modernizacja kotłowni gazowej wraz z wymianą źródła ciepła w budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych w Śremie			159 000,00		

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	190 000,00	x	x
	Zakup auta dla Zespołu Szkół Rolniczych w Grzybnie do transportu osób do praktycznej nauki zawodu			190 000,00		
§ 6370	wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 612 704,50	2 661 991,10	0,00	0,00%	0,00%

Dział 851	Ochrona zdrowia	3 968 343,00	7 167 946,75	9 412 254,00	237,18%	131,31%
rozdział 85111	Szpitala ogólne	3 400 000,00	6 600 000,00	9 000 000,00	264,71%	136,36%
§ 4300	zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	x	x
§ 6010	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 400 000,00	6 600 000,00	9 000 000,00	264,71%	136,36%

rozdział 85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00%	0,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00%	0,00%

rozdział 85149	Programy polityki zdrowotnej	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%	100,00%
§ 4190	nagrody konkursowe	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%	100,00%

rozdział 85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	943,00	943,00	754,00	79,96%	79,96%
§ 2950	zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	943,00	943,00	754,00	79,96%	79,96%

rozdział 85195	Pozostała działalność	517 900,00	517 503,75	408 000,00	78,78%	78,84%
§ 2330	dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	67 000,00	67 000,00	67 000,00	100,00%	100,00%
§ 2360	dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	132 000,00	132 000,00	132 000,00	100,00%	100,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	318 900,00	318 503,75	209 000,00	65,54%	65,62%
	Modernizacja instalacji elektrycznej w samodzielnym lokalu nr 2 przy ul. Chelmońskiego 1 w Śremie			209 000,00		

Dział 852	Pomoc społeczna	18 214 245,00	21 027 199,07	19 728 581,07	108,31%	93,82%
------------------	------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------	---------------

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
rozdział 85202	Domy pomocy społecznej	16 867 050,00	19 325 667,15	18 113 125,00	107,39%	93,73%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 000,00	31 000,00	31 000,00	100,00%	100,00%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	10 437 500,00	12 101 188,00	10 800 000,00	103,47%	89,25%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	790 000,00	780 503,00	843 000,00	106,71%	108,01%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 881 200,00	2 176 316,00	1 936 000,00	102,91%	88,96%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200 000,00	234 300,00	212 000,00	106,00%	90,48%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	18 000,00	6 000,00	100,00%	33,33%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	352 800,00	428 224,52	472 278,00	133,87%	110,29%
§ 4220	zakup środków żywności	1 010 000,00	1 030 000,00	1 050 000,00	103,96%	101,94%
§ 4230	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	103 450,00	103 450,00	84 000,00	81,20%	81,20%
§ 4260	zakup energii	659 000,00	712 377,63	720 000,00	109,26%	101,07%
§ 4270	zakup usług remontowych	154 000,00	288 944,00	369 269,00	239,79%	127,80%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	313 253,00	392 566,00	395 000,00	126,10%	100,62%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 900,00	12 900,00	12 400,00	96,12%	96,12%
§ 4400	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	55 000,00	56 102,00	59 000,00	107,27%	105,17%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	4 000,00	133,33%	133,33%
§ 4430	różne opłaty i składki	26 000,00	26 000,00	27 000,00	103,85%	103,85%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	480 400,00	419 886,00	478 500,00	99,60%	113,96%
§ 4480	podatek od nieruchomości	7 204,00	8 515,00	9 535,00	132,36%	111,98%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 443,00	3 595,00	5 443,00	100,00%	151,40%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	7 000,00	140,00%	140,00%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00	1 100,00	2 500,00	227,27%	227,27%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	319 800,00	479 700,00	576 200,00	180,18%	120,12%
	Wykonanie instalacji oddymiania klatek schodowych w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Psarskiem			183 600,00		
	Wykonanie instalacji oddymiania klatek schodowych w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Śremie			183 600,00		
	Budowa miejsc parkingowych na terenie Domu Pomocy Społecznej w Śremie			209 000,00		

rozdział 85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	5 000,00	0,00	x	0,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	710,58	0,00	x	0,00%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	101,10	0,00	x	0,00%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 2360	dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00	152 200,00	150 000,00	100,00%	98,55%
§ 3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	500,00	0,00	x	0,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	100,00%
§ 4220	zakup środków żywności	300,00	300,00	300,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	7 017,00	6 516,07	7 016,07	99,99%	107,67%
§ 4810	rezerwy	168 306,00	90 743,00	370 082,00	219,89%	407,84%

Dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 488 922,00	4 501 279,10	3 710 261,30	82,65%	82,43%
rozdział 85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 149 760,00	978 380,46	211 557,30	18,40%	21,62%
§ 2580	dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	149 760,00	276 160,86	211 557,30	141,26%	76,61%
§ 6230	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 000 000,00	702 219,60	0,00	0,00%	0,00%

rozdział 85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	594 509,00	594 509,00	704 951,00	118,58%	118,58%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	284 064,00	284 628,00	313 072,00	110,21%	109,99%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	20 215,00	19 651,00	23 400,00	115,76%	119,08%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	58 233,00	58 233,00	64 131,00	110,13%	110,13%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 443,00	7 443,00	8 245,00	110,78%	110,78%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	63 000,00	63 000,00	78 400,00	124,44%	124,44%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	18 000,00	900,00%	900,00%
§ 4260	zakup energii	8 500,00	8 500,00	8 500,00	100,00%	100,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	400,00	400,00	500,00	125,00%	125,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	300,00	700,00	200,00	66,67%	28,57%
§ 4300	zakup usług pozostałych	128 348,00	126 746,00	166 250,00	129,53%	131,17%
§ 4350	zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	541,00	541,00	288,00	53,23%	53,23%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 350,00	1 350,00	1 440,00	106,67%	106,67%
§ 4370	zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 560,00	1 560,00	1 440,00	92,31%	92,31%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4410	podróże służbowe krajowe	600,00	600,00	1 000,00	166,67%	166,67%
§ 4430	różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 165,00	116,50%	116,50%
§ 4440	odpisy na ZFSS	10 500,00	11 702,00	12 256,00	116,72%	104,73%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	1 000,00	166,67%	166,67%
§ 4740	wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 108,00	4 108,00	4 008,00	97,57%	97,57%
§ 4840	honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	910,00	910,00	840,00	92,31%	92,31%
§ 4850	składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	837,00	837,00	816,00	97,49%	97,49%

rozdział 85333	Powiatowe urzędy pracy	2 744 653,00	2 908 523,64	2 793 753,00	101,79%	96,05%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 400,00	2 400,00	2 500,00	104,17%	104,17%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 727 752,00	1 887 156,00	1 744 942,00	100,99%	92,46%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 969,00	109 552,00	112 569,00	97,91%	102,75%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	311 973,00	331 114,00	314 155,00	100,70%	94,88%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 275,00	45 275,00	47 859,00	105,71%	105,71%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 900,00	13 100,00	3 100,00	44,93%	23,66%
§ 4220	zakup środków żywności	500,00	500,00	300,00	60,00%	60,00%
§ 4260	zakup energii	133 000,00	112 356,00	90 800,00	68,27%	80,81%
§ 4270	zakup usług remontowych	17 050,00	19 050,00	17 017,00	99,81%	89,33%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 100,00	1 800,00	85,71%	85,71%
§ 4300	zakup usług pozostałych	128 403,00	130 403,00	134 876,00	105,04%	103,43%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 610,00	8 410,00	11 050,00	196,97%	131,39%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 200,00	1 400,00	116,67%	116,67%
§ 4430	różne opłaty i składki	6 754,00	6 754,00	7 015,00	103,86%	103,86%
§ 4440	odpisy na ZFSS	61 646,00	69 910,00	71 381,00	115,79%	102,10%
§ 4480	podatek od nieruchomości	7 350,00	6 230,00	7 790,00	105,99%	125,04%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 919,00	2 919,00	2 919,00	100,00%	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 800,00	5 300,00	7 780,00	162,08%	146,79%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 152,00	1 497,00	5 500,00	132,47%	367,40%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	159 900,00	153 297,64	209 000,00	130,71%	136,34%
	Modernizacja elewacji w Powiatowym Urzędzie Pracy w Śremie			209 000,00		

rozdział 85395	Pozostała działalność	0,00	19 866,00	0,00	x	0,00%
§ 3110	świadczenia społeczne	0,00	19 866,00	0,00	x	0,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 673 841,00	2 795 489,84	2 723 427,00	101,85%	97,42%
rozdział 85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	303 834,00	304 899,00	283 772,00	93,40%	93,07%
§ 2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	250 000,00	250 000,00	264 000,00	105,60%	105,60%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	6 700,00	7 158,00	3 000,00	44,78%	41,91%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	960,00	1 026,00	330,00	34,38%	32,16%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	100,00%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	1 926,00	1 926,00	1 000,00	51,92%	51,92%
§ 4300	zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00	100,00%	100,00%
§ 4440	odpisy na ZFSS	3 971,00	1 893,00	897,00	22,59%	47,39%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	34 650,00	37 326,00	11 000,00	31,75%	29,47%
§ 4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 527,00	4 470,00	2 445,00	54,01%	54,70%
rozdział 85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 664 451,00	1 743 259,00	1 770 983,00	106,40%	101,59%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	180,00	180,00	100,00%	100,00%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	190 247,00	190 247,00	195 604,00	102,82%	102,82%
§ 4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	14 679,00	13 340,00	16 941,00	115,41%	126,99%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	203 006,00	208 017,00	218 263,00	107,52%	104,93%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 932,00	31 650,00	31 272,00	101,10%	98,81%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00%	100,00%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	20 716,00	14 916,00	20 716,00	100,00%	138,88%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	12 874,00	22 600,00	23 771,00	184,64%	105,18%
§ 4260	zakup energii	26 268,00	26 268,00	26 268,00	100,00%	100,00%
§ 4270	zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	100,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	1 102,00	1 102,00	1 102,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	30 272,00	38 427,00	73 923,00	244,20%	192,37%
§ 4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%	100,00%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	100,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	1 597,00	1 597,00	1 809,00	113,27%	113,27%
§ 4440	odpisy na ZFSS	63 860,00	63 362,00	56 387,00	88,30%	88,99%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%	100,00%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%	100,00%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	947 482,00	1 021 567,00	980 574,00	103,49%	95,99%
§ 4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	80 336,00	69 086,00	83 273,00	103,66%	120,54%
rozdział 85410	Internaty i bursy szkolne	575 887,00	586 540,00	577 889,00	100,35%	98,53%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 912,00	20 912,00	20 946,00	100,16%	100,16%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 232,00	18 232,00	16 848,00	52,27%	92,41%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 200,00	1 200,00	1 404,00	117,00%	117,00%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	64 912,00	67 080,00	67 651,00	104,22%	100,85%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 291,00	9 601,00	9 658,00	103,95%	100,59%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	51 490,00	42 740,00	44 990,00	87,38%	105,26%
§ 4260	zakup energii	24 049,00	24 049,00	22 753,00	94,61%	94,61%
§ 4270	zakup usług remontowych	500,00	500,00	500,00	100,00%	100,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	673,00	673,00	673,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	6 473,00	24 358,00	8 965,00	138,50%	36,81%
§ 4430	różne opłaty i składki	1 347,00	1 347,00	3 656,00	271,42%	271,42%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	21 021,00	22 268,00	22 379,00	106,46%	100,50%
§ 4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 154,00	269,00	1 924,00	166,72%	715,24%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	100,00	100,00%	100,00%
§ 4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	313 900,00	326 854,89	321 715,00	102,49%	98,43%
§ 4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26 633,00	26 356,11	33 727,00	126,64%	127,97%

rozdział 85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	70 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00%	100,00%
§ 3240	stypendia dla uczniów	70 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00%	100,00%

rozdział 85418	Przeciwdziałanie i ograniczanie skutków patologii społecznej	312,00	312,00	312,00	100,00%	100,00%
§ 4240	zakup środków dydaktycznych i książek	312,00	312,00	312,00	100,00%	100,00%

rozdział 85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 857,00	7 857,00	7 933,00	100,97%	100,97%
§ 4300	zakup usług pozostałych	2 750,00	1 868,00	2 750,00	100,00%	147,22%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 107,00	5 989,00	5 183,00	101,49%	86,54%

rozdział 85495	Pozostała działalność	51 500,00	82 622,84	12 538,00	24,35%	15,17%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	2 500,00	166,67%	166,67%
§ 4350	zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	20 776,31	0,00	x	0,00%
§ 4370	zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	796,00	0,00	x	0,00%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	0,00	6 234,00	10 038,00	x	161,02%
§ 4740	wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 487,16	0,00	x	0,00%
§ 4750	wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 465,50	0,00	x	0,00%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4850	składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	696,87	0,00	x	0,00%
§ 6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	48 667,00	0,00	0,00%	0,00%

Dział 855	Rodzina	5 519 331,20	5 353 673,85	5 339 212,88	96,74%	99,73%
rozdział 85504	Wspieranie rodziny	238 603,20	267 488,81	261 756,88	109,70%	97,86%
§ 3119	świadczenia społeczne	11 520,00	10 768,00	12 140,00	105,38%	112,74%
§ 4017	wynagrodzenia osobowe pracowników	52 080,80	55 419,91	57 324,16	110,07%	103,44%
§ 4019	wynagrodzenia osobowe pracowników	18 600,28	19 792,82	20 472,92	110,07%	103,44%
§ 4047	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 739,51	2 739,51	3 252,42	118,72%	118,72%
§ 4049	dodatkowe wynagrodzenie roczne	978,39	978,39	1 161,58	118,72%	118,72%
§ 4117	składki na ubezpieczenia społeczne	9 439,86	10 015,07	10 431,47	110,50%	104,16%
§ 4119	składki na ubezpieczenia społeczne	3 371,38	3 576,81	3 725,53	110,50%	104,16%
§ 4127	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 323,26	1 424,89	1 484,74	112,20%	104,20%
§ 4129	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	472,59	508,89	530,26	112,20%	104,20%
§ 4217	zakup materiałów i wyposażenia	436,62	0,00	0,00	0,00%	x
§ 4219	zakup materiałów i wyposażenia	155,94	0,00	0,00	0,00%	x
§ 4307	zakup usług pozostałych	100 578,94	115 757,89	107 578,95	106,96%	92,93%
§ 4309	zakup usług pozostałych	35 921,06	41 342,11	38 421,05	106,96%	92,93%
§ 4417	podróże służbowe krajowe	0,00	2 947,37	2 947,37	x	100,00%
§ 4419	podróże służbowe krajowe	0,00	1 052,63	1 052,63	x	100,00%
§ 4717	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	725,47	858,07	909,12	125,31%	105,95%
§ 4719	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	259,10	306,45	324,68	125,31%	105,95%

rozdział 85508	Rodziny zastępcze	4 203 440,00	4 316 386,98	4 501 001,00	107,08%	104,28%
§ 3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	600,00	100,00%	100,00%
§ 3110	świadczenia społeczne	2 424 972,00	2 259 472,00	2 363 429,00	97,46%	104,60%
§ 3290	świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	43 860,00	43 860,00	46 687,00	106,45%	106,45%
§ 4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	358 551,00	432 689,00	375 259,00	104,66%	86,73%
§ 4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 600,00	28 600,00	30 495,00	106,63%	106,63%
§ 4110	składki na ubezpieczenia społeczne	190 640,00	215 414,62	206 452,00	108,29%	95,84%
§ 4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 490,00	23 200,36	20 063,00	102,94%	86,48%
§ 4170	wynagrodzenia bezosobowe	719 935,00	796 715,00	793 140,00	110,17%	99,55%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	1 300,00	1 300,00	100,00%	100,00%
§ 4220	zakup środków żywności	1 259,00	1 259,00	1 259,00	100,00%	100,00%
§ 4280	zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	210,00	52,50%	52,50%
§ 4300	zakup usług pozostałych	96 908,00	121 908,00	124 680,00	128,66%	102,27%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 986,00	320 986,00	470 357,00	187,40%	146,54%
§ 4410	podróże służbowe krajowe	6 778,00	6 778,00	6 000,00	88,52%	88,52%
§ 4440	odpisy na ZFŚS	12 086,00	13 617,00	13 617,00	112,67%	100,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	2 100,00	2 000,00	125,00%	95,24%
§ 4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 705,00	7 718,00	8 936,00	156,63%	115,78%
§ 4740	wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 256,00	7 256,00	6 805,00	93,78%	93,78%
§ 4840	honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 712,00	25 712,00	25 028,00	97,34%	97,34%
§ 4850	składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 594,00	6 594,00	4 522,00	68,58%	68,58%
§ 4860	pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	208,00	208,00	162,00	77,88%	77,88%
rozdział 85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 077 288,00	769 798,06	576 455,00	53,51%	74,88%
§ 3110	świadczenia społeczne	67 850,00	67 850,00	81 129,00	119,57%	119,57%
§ 4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 009 438,00	701 948,06	495 326,00	49,07%	70,56%
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 200,00	59 200,00	42 200,00	100,00%	71,28%
rozdział 90013	Schroniska dla zwierząt	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%	100,00%
§ 2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%	100,00%
rozdział 90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	2 000,00	0,00	x	0,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	0,00	2 000,00	0,00	x	0,00%
rozdział 90095	Pozostała działalność	22 200,00	37 200,00	22 200,00	100,00%	59,68%
§ 4190	nagrody konkursowe	300,00	300,00	200,00	66,67%	66,67%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	6 200,00	500,00	8,06%	8,06%
§ 4300	zakup usług pozostałych	4 500,00	18 000,00	8 300,00	184,44%	46,11%

	Treść	Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	12 000,00	120,00%	120,00%
§ 4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	2 700,00	1 200,00	100,00%	44,44%

Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	352 000,00	702 000,00	632 000,00	179,55%	90,03%
rozdział 92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	142 000,00	192 000,00	142 000,00	100,00%	73,96%
§ 2360	dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	42 000,00	42 000,00	42 000,00	100,00%	100,00%
§ 4090	honoraria	2 000,00	7 000,00	2 000,00	100,00%	28,57%
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	7 000,00	12 000,00	100,00%	171,43%
§ 4220	zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	81 000,00	131 000,00	81 000,00	100,00%	61,83%

rozdział 92116	Biblioteki	120 000,00	420 000,00	430 000,00	358,33%	102,38%
§ 2310	dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	110 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%	100,00%
§ 2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	310 000,00	320 000,00	3200,00%	103,23%

rozdział 92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	90 000,00	90 000,00	60 000,00	66,67%	66,67%
§ 2720	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	90 000,00	90 000,00	60 000,00	66,67%	66,67%

Dział 926	Kultura fizyczna	169 000,00	169 000,00	169 000,00	100,00%	100,00%
rozdział 92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	135 000,00	135 000,00	135 000,00	100,00%	100,00%
§ 2830	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	135 000,00	135 000,00	135 000,00	100,00%	100,00%

rozdział 92695	Pozostała działalność	34 000,00	34 000,00	34 000,00	100,00%	100,00%
§ 4190	nagrody konkursowe	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%	100,00%

Treść		Plan na dzień 01.01.2025 r.	Plan na dzień 30.09.2025 r.	Plan na 2026r.	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.3	Wskaźnik procentowy kol.5:kol.4
1	2	3	4	5	6	7
§ 4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%	100,00%
§ 4220	zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	100,00%
§ 4300	zakup usług pozostałych	21 000,00	21 000,00	21 000,00	100,00%	100,00%
§ 4430	różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	100,00%
Ogółem		133 672 180,18	141 987 232,58	143 314 320,40	107,21%	100,93%

4. Przychody

Przychody planuje się w kwocie 824.643,93 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Źródłem ich finansowania są rozchody roku 2025 z tytułu § 994 Przelewy na rachunki lokat.

Powyższe środki wpłynęły na konto powiatu w październiku 2025 r. Dotyczą one realizowanych projektów Erasmus+ przez Zespół Szkół Rolniczych w Grzybnie, Zespół Szkół Ekonomicznych w Śremie oraz Zespół Szkół Technicznych w Śremie. Wydatki na realizację tych projektów w całości będą realizowane w roku 2026.

5. Rozchody

Rozchody planuje się w kwocie 2.980.366 zł. Jest to kwota potrzebna na spłatę zobowiązań finansowych powiatu z tytułu zaciągniętej przez powiat pożyczki z budżetu państwa, którą powiat uzyskał w 2018 r. na spłatę zobowiązań SPZOZ Szpital w Śremie – uchwała Rady Powiatu w Śremie Nr XL/319/2018 z dnia 26.04.2018 r.

6. Informacja o stanie zadłużenia powiatu w latach 2026-2045 oraz spełnienie wskaźnika obsługi zadłużenia

Wg stanu na dzień 31.12.2025 r. poziom zadłużenia powiatu wyniesie 75.746.769,36 zł. Biorąc pod uwagę fakt, iż w 2026 roku spłata zaciągniętej pożyczki wyniesie 2.980.366 zł, to stan zadłużenia powiatu na dzień 31.12.2026 r. będzie wynosił 72.766.403,36 zł. Ponadto na spłatę odsetek od pożyczki z budżetu państwa zaplanowano kwotę 1.790.927,72 zł.

Prognoza zadłużenia w roku 2026 i kolejne lata została przedstawiona w części tabelarycznej materiałów.

5. Informacja o stanie zadłużenia

Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Splata rat kapitałowych	2 980 366,00	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00
Splata odsetek	1 790 927,72	2 077 000,00	1 993 000,00	1 894 000,00	1 799 000,00	1 700 000,00	1 603 000,00	1 494 000,00
Zadłużenie na koniec roku	72 766 403,36	69 695 386,36	66 530 961,36	63 270 287,36	59 910 436,36	56 448 392,36	52 881 047,36	49 205 198,36
Zadłużenie związku JST	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Poręczenie i gwarancje	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,59%	3,77%	3,67%	3,56%	3,47%	3,39%	3,31%	3,23%
Maksymalna obsługa zadłużenia	18,54%	18,09%	17,53%	16,64%	16,29%	16,66%	16,25%	16,32%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
Splata rat kapitałowych	3 787 654,00	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00	4 399 802,00	4 533 626,00	4 671 521,00
Splata odsetek	1 387 000,00	1 276 000,00	1 165 000,00	1 045 000,00	921 000,00	796 000,00	669 000,00	535 000,00
Zadłużenie na koniec roku	45 417 544,36	41 514 685,36	37 493 117,36	33 349 229,36	29 079 301,36	24 679 499,36	20 145 873,36	15 474 352,36
Zadłużenie związku JST	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Poręczenie i gwarancje	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,16%	3,08%	3,01%	2,94%	2,87%	2,80%	2,74%	2,68%
Maksymalna obsługa zadłużenia	15,95%	15,74%	15,60%	15,54%	15,50%	15,51%	15,57%	15,68%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Wyszczególnienie	2042	2043	2044	2045
Splata rat kapitałowych	4 813 610,00	4 960 020,00	5 110 884,00	589 838,36
Splata odsetek	397 000,00	256 000,00	110 000,00	5 000,00
Zadłużenie na koniec roku	10 660 742,36	5 700 722,36	589 838,36	0,00
Zadłużenie związku JST	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Poręczenie i gwarancje	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,63%	2,59%	2,54%	0,28%
Maksymalna obsługa zadłużenia	15,77%	15,85%	15,92%	15,97%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak

7. Upoważnienia dla Zarządu Powiatu

Upoważnienia zawarte w projekcie uchwały budżetowej mają umocowanie prawne w art. 212 ust. 2 i art. 258 ustawy o finansach publicznych, art. 12 pkt 8 lit. d ustawy o samorządzie powiatowym, oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dotyczą m.in.:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniu w planie wydatków w ramach działu wydatków na dotacje, wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz majątkowe. Upoważnienie to pozwoli Zarządowi na prawidłowe wykonywanie budżetu,
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank obsługujący budżet powiatu,
- 3) do przekazania upoważnień dla kierowników jednostek organizacyjnych powiatu w zakresie zmian planów finansowych oraz zaciągania zobowiązań,
- 4) realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, poprzez:
 - a) dokonywanie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - b) dokonywanie czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - c) dokonywanie zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.