

## **Objaśnienia do projektu budżetu powiatu pilskiego na 1999r.**

### **I. Podstawowe założenie konstrukcji budżetu powiatu.**

Podstawowe wielkości charakteryzujące budżet powiatu są konsekwencją przekazanego przez Ministerstwo Finansów w listopadzie 1998r projektu budżetu powiatu na 1999r. z określeniem ważniejszych źródeł dochodów oraz jego korekty dokonanej przez resort w lutym 1999r, uwzględniającej poprawki zaproponowane przez odpowiednie organy administracji państwowej, zmiany wprowadzone w trakcie prac legislacyjnych w Sejmie, prognozowane do uzyskania przez Starostwo Powiatowe dochody własne m.in. z tytułu opłat za dowody i tablice rejestracyjne, dzienniki budowy, karty wędkarskie, odsetki bankowe, których nie uwzględniał projekt dochodów opracowany przez Ministerstwo Finansów, a także informacji Ministra Finansów z 15 marca 1999r. o kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalonych dla powiatu pilskiego po uchwaleniu ustawy budżetowej na 1999r.

Po stronie wydatkowej budżet uwzględnia zarówno wydatki w wysokości kalkulowanej przez Ministerstwo Finansów na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat jak i wydatki związane z instytucjami przekazanymi mocą ustaw reformujących administrację państwową, które zostały przez resort bądź to niedoszacowane (instytucje kultury, domy pomocy społecznej, administracja samorządowa, oświata), bądź w ogóle nieuwjęte (Rada Powiatu).

Niedobór wydatków na wymienione wyżej obszary, przy założeniu iż wydatki w porównaniu do 1998 roku powinny wzrosnąć co najmniej w stopniu odpowiadającym planowanemu wskaźnikowi inflacji, szacowany jest na 11.354 tys.zł, tj.16,5%, a w odniesieniu do zadań własnych powiatu na 9.905 tys.zł, tj.21,1%. Wskazuje to, bez uwzględnienia zarówno potwierdzonego zwiększenia dochodów w formie dotacji na zadania w zakresie kultury (1.135 tys.zł), jak również wniosku zgłoszonego do MEN o korektę części subwencji oświatowej w związku z przyjęciem do wyliczenia błędnych danych, na skalę koniecznych rozstrzygnięć trudnych dylematów związanych z konstrukcją budżetu. W szczególności z koniecznością redukcji wydatków rzeczowych w innych obszarach. Dotyczy to głównie wydatków na utrzymanie dróg.

## II. Dochody budżetu powiatu.

Dochody projektu budżetu powiatu na 1999r wynoszą 57.619 tys.zł.

Głównym źródłem dochodów, ponad 53% będą dotacje celowe z budżetu państwa – 30.785 tys.zł.

Dotacje te przeznaczone będą na :

- zadania bieżące z zakresu administracji rządowej 20.532 tys.zł,
- realizację bieżących zadań własnych powiatu 10.188 tys.zł,
- realizację inwestycji w domach pomocy społecznej 65 tys.zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów powiatu będzie składająca się z trzech części subwencja ogólna – 24.143 tys.zł, wynosząca prawie 42% dochodów ogółem.

Subwencja ogólna składa się z części:

- oświatowej 19.799 tys.zł,
- drogowej 2.817 tys.zł,
- wyrównawczej 1.527 tys.zł.

Na pozostałe dochody w wysokości 2.691 tys.zł, tj 4,7% dochodów ogółem, składają się dochody własne powiatu pochodzące z następujących tytułów:

- 1% udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 988 tys.zł,
- dochodów jednostek budżetowych 1.703 tys.zł.

Szacuje się, że z ogólnej kwoty dochodów budżetu powiatu planowanej do uzyskania przez jednostki budżetowe przypada na :

- wpływy z tytułu odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej 1.269 tys.zł,
- opłaty za dowody i tablice rejestracyjne 320 tys.zł,
- dochody z różnych opłat 5 tys.zł,
- odsetki bankowe 100 tys.zł,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych 9 tys.zł.

### III. Wydatki budżetu powiatu.

Planowane na 1999r. wydatki budżetu powiatu wynoszą 57.619 tys.zł. Ich pułap wyznaczają założone do zrealizowania dochody budżetu.

Każdy wydatek powiatu jest dwójako adresowany. Z jednej strony określony jest jego charakter ekonomiczny – wydatki bieżące jednostek budżetowych, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki majątkowe.

Z drugiej strony dany wydatek przypisany jest do wyszczególnionego dysponenta w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej.

Wysokość wydatków w działach, stosownie do przyjętych zasad planowania, obniżono o zaplanowaną rezerwę ogólną ( 0,9% wydatków budżetu) oraz rezerwę celową (0,3% wydatków budżetu).

#### 1. Wydatki według podstawowych grup.

Z ogólnej kwoty planowanych na 1999r wydatków budżetu powiatu przypada na :

|                                          |                         |                         |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych | 52.643 tys.zł, tj.91,4% | ogólnej kwoty wydatków, |
| 2) dotacje                               | 1.577 tys.zł, tj. 2,7 % | ogólnej kwoty wydatków, |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 3.265 tys.zł, tj. 5,7%  | ogólnej kwoty wydatków, |
| 4) wydatki majątkowe                     | 134 tys.zł, tj. 0,2%    | ogólnej kwoty wydatków. |

Wydatki bieżące jednostek budżetowych obejmują :

|                                                                                              |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - wynagrodzenia i pochodne                                                                   | 42.699 tys.zł, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                           | 1.250 tys.zł,  |
| - pozostałe wydatki                                                                          | 8.694 tys.zł,  |
| ( środki przeznaczone są głównie na zakup towarów i usług, różne podatki, opłaty i składki). |                |

Dotacje na finansowanie zadań własnych powiatu przeznaczone zostały na realizację zadań w zakresie:

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| - kultury i sztuki           | 847 tys.zł, |
| - oświaty i wychowania       | 441 tys.zł, |
| - kultury fizycznej          | 242 tys.zł, |
| - administracji              | 27 tys.zł,  |
| - turystyki i wypoczynku     | 17 tys.zł,  |
| - bezpieczeństwa publicznego | 3 tys.zł.   |

Dotacje dla instytucji upowszechniania kultury ustalono w kwocie 847 tys.zł. Środki te przeznaczone zostały głównie na finansowanie działalności:

- Powiatowej Biblioteki Publicznej ,
- Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych.

Kwota dotacji dla instytucji kultury zaplanowana została w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów, mimo iż jej wysokość nie pozwala na pokrycie kalkulacyjnych wydatków tych instytucji. Niedobór w stosunku do zgłoszonych potrzeb wynosi 1.250 tys.zł.

Budżet powiatu, jak wynika z przekazanych przez Ministerstwo Finansów wyjaśnień z 3 lutego 1999r., po wejściu w życie ustawy budżetowej na 1999r. i wydanego na podstawie art.51 ust.2 tej ustawy rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie zakresu zadań objętych dofinansowaniem oraz szczegółowych zasad i trybu udzielania dotacji z rezerw celowych budżetu państwa, otrzyma dotację na częściowe uzupełnienie dochodów z przeznaczeniem dla instytucji kultury.

Dotacje na finansowanie zadań własnych powiatu w zakresie oświaty przeznaczone są dla 5 niepublicznych szkół ponadpodstawowych prowadzonych przez 2 stowarzyszenia i 1 osobę prawną. Środki te przeznaczone są na działalność dydaktyczną oraz na utrzymanie obiektów.

Na dotacje dla stowarzyszeń kultury fizycznej oraz stowarzyszeń turystycznych zaplanowano odpowiednio 242 tys.zł i 17 tys.zł. Stowarzyszenia realizować będą przeważającą część zadań powiatu w zakresie upowszechniania kultury fizycznej oraz promocji turystyki.

Dotacje na finansowanie zadań bieżących w zakresie bezpieczeństwa publicznego (zadanie z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat) przeznaczone są na dofinansowanie kosztów działalności 6 jednostek ochotniczych straży pożarnych działających w ramach krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie 3.265 tys.zł. Wydatki te obejmują głównie:

- świadczenia wypłacane z budżetów jednostek zaliczonych do działu bezpieczeństwo publiczne w kwocie 1.734 tys.zł, obejmujące przede wszystkim wypłaty równoważników za umundurowanie, za remonty i brak mieszkań, wyżywienie, gratyfikacje urlopowe, dopłaty do wypoczynku funkcjonariuszy, wynagrodzenia za ekspertyzy i badania biegłych,
- świadczenia obejmujące pomoc dla dzieci w rodzinach zastępczych oraz kieszonkowe i wyprawki dla usamodzielniających się wychowanków zakładów opiekuńczo-wychowawczych w wysokości 978 tys.zł,
- świadczenia jednostek oświaty w wysokości 126 tys.zł obejmujące dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ich rodzin, jednorazowe zasiłki na zagospodarowanie dla nauczycieli

obejmujących po raz pierwszy pracę i pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej.

Na finansowanie inwestycji zaplanowano 134 tys.zł. Środki finansujące inwestycje przeznaczone są na wydatki budżetowe ponoszone przez:

- domy pomocy społecznej 65 tys.zł,
- Starostwo Powiatowe - na zakup sprzętu komputerowego z oprogramowaniem 69 tys.zł.

## 2. Wydatki według działów.

### 2.1. Budownictwo

W ramach tego działu z budżetu powiatu finansowane są zadania z zakresu geodezji i kartografii wykonywane jako zadania z zakresu administracji rządowej.

W ramach ogólnej kwoty wydatków planowanej na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) - 76 tys.zł - zamierza się finansować:

- odnowienie operatów ewidencji gruntów m.Piły z jednoczesnym opracowaniem mapy numerycznej ewidencji gruntów i budynków „Ewidencja MAPA” (prace rozpoczęte w 1997r.),
- porządkowanie powiatowego zasobu geodezyjno-kartograficznego.

### 2.2. Rolnictwo

Wydatki budżetu powiatu w dziale rolnictwo realizowane są przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii wchodzący w skład zespolonej administracji powiatowej. Jednostka ta na wydatki bieżące na realizowane zadania z zakresu administracji rządowej, a w szczególności związane z zapobieganiem, wykrywaniem i zwalczaniem chorób zwierzęcych oraz nadzorem nad badaniem zwierząt nieżywych, mięsa i innych produktów pochodzenia zwierzęcego, ma otrzymać 215 tys zł. Z kwoty tej, stosownie do projektu budżetu przekazanego przez Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Poznaniu, winno zostać przeznaczone na:

- wynagrodzenia łącznie z podwyżkami kalkulowane na 10 etatów 131 tys.zł,
- pochodne od wynagrodzeń 60 tys.zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5 tys.zł,
- wydatki rzeczowe 19 tys.zł.

### 2.3. Leśnictwo

Zaplanowane środki w wysokości 14 tys.zł przeznaczone zostaną na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej realizowanych przez powiat, przede wszystkim sprawowanie nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa na obszarze 1.730 ha. Zadanie powyższe na mocy zawartych porozumień realizuje 5 nadleśnictw (Biała, Kaczory, Płynica, Sarbia, Zdrojowa Góra).

### 2.4. Transport

Wydatki na rok 1999 zaplanowane zostały w wysokości 1.400 tys.zł. Zaplanowane środki przeznaczone zostaną na utrzymanie i ochronę 422,5 km dróg powiatowych, w tym 57,4 km ulic powiatowych oraz finansowanie kosztów działalności Zarządu Dróg Powiatowych.

Przewiduje się, że z bieżących wydatków przeznaczy się na:

- |                                                          |             |
|----------------------------------------------------------|-------------|
| - wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) dla 20 pracowników   | 469 tys.zł, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych       | 10 tys.zł,  |
| - zakupy materiałów i usług dla Zarządu Dróg Powiatowych | 141 tys.zł, |
| - utrzymanie sieci dróg powiatowych                      | 780 tys.zł  |

Na drogach i obiektach mostowych realizowane będą zadania związane z odnową i regeneracją nawierzchni, likwidacją kolein, bieżącym i zimowym utrzymaniem dróg oraz bezpieczeństwem ruchu drogowego.

### 2.5 Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne

W dziale gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne w ramach wydatków bieżących finansowane są zadania z zakresu administracji rządowej w zakresie opracowań geodezyjnych i kartograficznych oraz gospodarki gruntami i nieruchomościami. Wydatki na te zadania zostały zaplanowane w wysokości 30 tys.zł i przeznaczone zostaną na sfinansowanie kosztów związanych z:

- aktualizacją wartości nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa do ustalania opłat za wieczyste użytkowanie gruntów i zarząd nieruchomościami (gruntami i budynkami) nierolnymi,
- obrotem i gospodarowaniem nieruchomościami zurbanizowanymi Skarbu Państwa (opłaty za podziały geodezyjne, opracowania dokumentacji geodezyjnej, za wycenę wartości).

## 2.6. Oświata i wychowanie

Na wydatki bieżące w dziale oświata i wychowanie zaplanowana została kwota 23.887 tys.zł.

W układzie podstawowych grup wydatków planowanych na 1999r. środki przeznaczone zostaną na:

- |                                         |                |
|-----------------------------------------|----------------|
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 189 tys.zł,    |
| - dotacje                               | 441 tys.zł,    |
| - wydatki bieżące jednostek budżetowych | 23.257 tys.zł. |

Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują:

- |                                                                                                    |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| - dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli i ich rodzin                                                | 73 tys.zł, |
| - kieszonkowe i wyprawki dla usamodzielniających się wychowanków zakładów opiekuńczo-wychowawczych | 47 tys.zł, |
| - pozostałe świadczenia                                                                            | 69 tys.zł, |
- ze środków tych finansowane będą m.in. zasiłki na zagospodarowanie dla nauczycieli, dodatki zdrowotne.

Z ogólnej kwoty 441 tys.zł przeznaczonej na dotacje, sfinansowane będą dotacje dla 3 niepublicznych liceów ogólnokształcących (225 tys.zł) oraz 2 niepublicznych szkół zawodowych (216 tys.zł).

Na koszty bieżącej działalności jednostek budżetowych składają się:

- |                                                             |                |
|-------------------------------------------------------------|----------------|
| - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń                   | 20.352 tys.zł, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych          | 958 tys.zł,    |
| - zakupy towarów i usług oraz pozostałe wydatki pozapłacowe | 1.947 tys.zł.  |

Środki na wynagrodzenia z pochodnymi zostały skalkulowane na 700 etatów pedagogicznych oraz 300 etatów pracowników administracyjno-obługowych dla publicznych szkół ponadpodstawowych i placówek oświatowych.

Zaplanowane w budżecie powiatu wydatki bieżące na oświatę i wychowanie w kwocie 23.257 tys.zł przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania:

- |                                                                                                                     |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - 3 liceów ogólnokształcących w których kształci się około 1.810 uczniów                                            | 2.424 tys.zł,  |
| - 3 zespołów szkół specjalnych kształcących 265 uczniów                                                             | 1.795 tys.zł,  |
| - 13 szkół zawodowych, w których pobiera naukę około 9.300 uczniów                                                  | 13.161 tys.zł, |
| - 7 internatów, które dysponują 807 miejscami                                                                       | 1.855 tys.zł,  |
| - 4 zakładów opiekuńczo-wychowawczych, w których systemem opieki całkowitej może być objętych około 260 wychowanków | 2.698 tys.zł,  |

- 4 jednostek pomocniczych szkolnictwa (2 poradnie psychologiczno-pedagogiczne, Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Wad Mowy i Słuchu, Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy) 855 tys.zł,
- Młodzieżowego Domu Kultury realizującego zadania oświatowo-wychowawcze z dziećmi i młodzieżą w czasie wolnym od obowiązków szkolnych 387 tys.zł,
- Świetlicy Dworcowej 29 tys.zł.

Środki na pozostałe wydatki pozapłacowe w kwocie 53 tys.zł zostały przeznaczone na wykup od PKP dla 646 nauczycieli uprawnień do ulgowych przejazdów kolejowych.

Środki budżetowe przeznaczone na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki oświaty będą uzupełnione środkami finansowymi w wysokości 2.585 tys.zł (10,8% planowanych wydatków budżetowych na oświatę, które nie wpłyną na dochody własne powiatu) planowanymi do uzyskania przez 22 jednostki poprzez wyodrębnione konta środków specjalnych.

## 2.7. Kultura i sztuka

Przewiduje się, że wydatki w dziale kultura i sztuka (bez dotacji celowych z budżetu państwa) wyniosą 872 tys.zł, z kwoty tej na dotacje dla instytucji kultury zaplanowano 847 tys.zł z przeznaczeniem dla:

- powiatowych instytucji kultury 664 tys.zł,
- z tego dla:
  - Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych 281 tys.zł,
  - Powiatowej Biblioteki Publicznej 383 tys.zł,
  - oraz Pilskiego Domu Kultury 183 tys.zł.

Zarówno Powiatowa Biblioteka Publiczna jak i Pilski Dom Kultury prowadzone mają być jako wspólne instytucje kultury z gminą Piła, przy czym organizatorem Biblioteki będzie Zarząd Powiatu, a Pilskiego Domu Kultury - Zarząd Gminy Piła.

Powiatowe instytucje kultury samodzielnie gospodarują środkami finansowymi, pokrywając koszty działalności z uzyskiwanych przychodów. Przychody pozadotacyjne, takie jak m.in. opłaty za bilety wstępu, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w latach ubiegłych stanowiły około 5% ich przychodów.

Zakłada się, że w powiatowych instytucjach kultury zatrudnionych będzie 66 osób.

Na środki na ich wynagrodzenia razem z podwyżkami i łącznie z pochodnymi należy przeznaczyć 1.284 tys.zł.

Na pozostałe zadania w zakresie upowszechniania kultury i sztuki zaplanowano 25 tys.zł (m.in. na wypłatę nagród pieniężnych za szczególne osiągnięcia w upowszechnianiu kultury).

## 2.8. Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale ochrona zdrowia, na które w budżecie powiatu zaplanowano kwotę 467 tys.zł przeznaczone będą na finansowanie zadań administracji rządowej realizowanych przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną zatrudniającą 24 osoby.

Z kwoty tej przypada na:

- |                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi                  | 434 tys.zł, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 12 tys.zł,  |
| - zakupy towarów i usług                           | 20 tys.zł.  |

## 2.9. Opieka społeczna

Na wydatki w dziale opieka społeczna przewidziano środki w wysokości 9.181 tys.zł.

W ramach tego działu finansowane będą zadania z zakresu:

- |                                                                              |               |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - utrzymania 5 domów pomocy społecznej                                       | 7.820 tys.zł, |
| - utworzenia i utrzymania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie                | 297 tys.zł,   |
| - utrzymania Powiatowego Zespołu ds. .Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności | 149 tys.zł,   |
| - organizowania opieki w rodzinach zastępczych                               | 915 tys.zł.   |

W układzie podstawowych grup wydatków środki te przeznaczone zostaną na:

- |                                         |               |
|-----------------------------------------|---------------|
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 968 tys.zł,   |
| - wydatki bieżące jednostek budżetowych | 8.148 tys.zł, |
| - wydatki majątkowe                     | 65 tys.zł.    |

Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują:

- |                                                                                                                                                                                                                                              |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - wydatki na pomoc materialną dla 145 dzieci przebywających w 110 rodzinach zastępczych i własnych                                                                                                                                           | 915 tys.zł, |
| - wydatki na sfinansowanie kosztów wypłaty odprawy pośmiertnej, ekwiwalentu pieniężnego za pracę podopiecznych w domach pomocy społecznej w ramach terapii zajęciowej a także kieszonkowego wypłacanego podopiecznym domów pomocy społecznej | 53 tys.zł.  |

Środki zabezpieczone na wydatki bieżące jednostek budżetowych przeznaczone będą na:

- |                                                                                                                                                                                                                                           |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z uwzględnieniem środków na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników 5 domów pomocy społecznej, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności | 5.873 tys.zł, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                                                        | 152 tys.zł,   |
| - wydatki na zakup materiałów i usług                                                                                                                                                                                                     | 2.123 tys.zł. |

Wydatki majątkowe przeznaczone będą na:

- adaptację 7 pomieszczeń dla potrzeb Domu Pomocy Społecznej w Pile (w budynku po Urzędzie Skarbowym) co pozwoli zwiększyć powierzchnię mieszkalną dla pensionariuszy o 200 m<sup>2</sup> 45 tys.zł,
- zakupy sprzętu kuchennego i pralniczego w domach pomocy społecznej w Falmierowie i Chlebnie 20 tys.zł.

## **2.10. Kultura fizyczna i sport**

Wydatki na zadania własne powiatu w zakresie kultury fizycznej zaplanowano w wysokości 262 tys.zł. W ramach tych środków dofinansowane będą m.in.:

- szkolenia młodzieży sportowo uzdolnionej organizowane przez kluby sportowe (zgrupowania, wyjazdy na zawody) 110 tys.zł,
- organizacja imprez ponadlokalnych (mistrzostwa powiatu) 55 tys.zł,
- organizacja systemu sportu szkolnego w powiecie (ligi szkolne, mistrzostwa powiatu) 50 tys.zł,
- udział reprezentacji powiatu w imprezach mistrzowskich systemu sportu młodzieżowego 20 tys.zł.

W ramach pozostałej działalności, na którą przeznaczono 20 tys.zł, finansowane będą m.in. nagrody dla zawodników za wybitne osiągnięcia sportowe, zakupy materiałów promujących kulturę fizyczną.

## **2.11. Turystyka i wypoczynek**

Wydatki budżetowe w dziale turystyka i wypoczynek przeznaczone są na finansowanie działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Pile funkcjonującego w formie jednostki budżetowej oraz zadań związanych z promocją i upowszechnianiem turystyki i wypoczynku.

Środki na finansowanie zadań oświatowych realizowanych przez Schronisko zostały zaplanowane w kwocie 58 tys.zł. Z kwoty tej na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przypada 44 tys.zł, a na wydatki rzeczowe - 12 tys.zł.

Wydatki na upowszechnianie i promocję turystyki zaplanowano na poziomie 17 tys.zł - dotacje dla stowarzyszeń turystyki. W ramach tej kwoty stowarzyszenia turystyczne wykonywać będą m.in. zadania związane z organizacją rajdów turystycznych, spływów kajakowych, turystycznych regat żeglarskich, szkoleniem i doszkalaniem kadr turystyki, utrzymaniem szlaków turystycznych pieszych i rowerowych.

## 2.12. Różna działalność

W dziale różna działalność zaplanowane zostały wydatki na promocję powiatu. W ramach tej kwoty finansowane będą m.in. opracowania materiałów promocyjnych i informacyjnych, udział w krajowych i zagranicznych imprezach, wspieranie przedsięwzięć promujących gospodarkę powiatu.

## 2.13. Administracja państwowa i samorządowa

Zaplanowane wydatki na administrację stanowią kwotę 3.879 tys.zł. Środki te obejmują wydatki na zadania:

- z zakresu administracji rządowej 980 tys.zł,
- własne powiatu 2.899 tys.zł.

W ramach zadań z zakresu administracji rządowej uwzględnione zostały wydatki na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (114 tys.zł), na wynagrodzenia i pochodne dla 39 etatów urzędników zatrudnionych w komendzie policji oraz komendzie straży pożarnej (601 tys.zł), zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Starostwo (265 tys.zł) wynikające m.in z ustawy o gospodarce nieruchomościami, o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, o ochronie i kształtowaniu środowiska, prawa wodnego, czynności związanych z organizacją i przeprowadzeniem poboru w 1999r, windykacją należności.

Z wydatków na zadania własne powiatu finansowana będzie działalność Starostwa oraz Rady Powiatu.

Podział planowanych wydatków na podstawowe grupy przedstawia się następująco:

- dotacje 27 tys.zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 366 tys.zł,
- wydatki bieżące jednostek budżetowych 3.417 tys.zł,
- wydatki majątkowe 69 tys.zł.

Dotacje w wysokości 27 tys.zł zaplanowane zostały dla gminy Szydłowo na zadania bieżące realizowane przez tę jednostkę w zakresie prawa o ruchu drogowym na podstawie porozumienia z 1990r. z organami administracji rządowej, które to obowiązki z dniem 1 stycznia 1999r. przejął Starosta.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują koszty wypłat diet dla radnych (360 tys.zł) i wynagrodzenia członków komisji poborowych.

W ramach wydatków bieżących jednostek budżetowych na wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego (zatrudniającego 90 pracowników) zaplanowano

2.645 tys.zł, w tym 255 tys.zł stanowią wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej.

Z kwoty ogółem przypada na:

- wynagrodzenia i pochodne

2.331 tys.zł,

(w tym 289 tys.zł koszty zwolnień przejętych pracowników, dla których Starostwo Powiatowe nie widzi konieczności ani możliwości zatrudnienia ze względu na zbyt małe środki, które może przeznaczyć na ten cel w roku 1999)

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

44 tys.zł,

- zakupy towarów i usług

243 tys.zł,

(głównie rzeczowe koszty utrzymania Starostwa)

- dotację dla gminy Szydłowo

27 tys.zł.

Wydatki inwestycyjne w dziale administracja planowane w kwocie 69 tys.zł przeznaczone są na zakupy inwestycyjne związane z wyposażeniem Starostwa w sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem.

Środki przeznaczone na działalność Rady Powiatu w wysokości 440 tys.zł obejmują wypłaty diet dla radnych (360 tys.zł), zwrot kosztów podróży służbowych (36 tys.zł) oraz pozostałe wydatki rzeczowe (44 tys.zł).

#### 2.14. Bezpieczeństwo publiczne

W budżecie powiatu środki na finansowanie wydatków w dziale bezpieczeństwo publiczne w wysokości 16.543 tys.zł przeznaczone są na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

Z kwoty 16.543 tys.zł przypada dla:

- Komendy Powiatowej Policji

13.967 tys.zł,

- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

2.576 tys.zł.

Wydatki w dziale bezpieczeństwo publiczne, poza kosztami utrzymania Powiatowej Komendy Policji i Komendy Państwowej Straży Pożarnej, obejmują także koszty finansowania zadań z zakresu bezpieczeństwa i utrzymania porządku publicznego, ochrony przeciwpożarowej oraz koszty działalności ratowniczo-gaśniczej.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

- wynagrodzenia i wydatki pochodne skalkulowane na 427 etatów

12.327 tys.zł,

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych

53 tys.zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

1.734 tys.zł,

- wydatki rzeczowe

2.426 tys.zł,

- dotacje

3 tys.zł.

### 2.15. *Finanse*

Planowane wydatki w dziale finanse obejmują koszty prowizji i opłat za czynności i usługi bankowe świadczone z tytułu obsługi bankowej budżetu powiatu.

### 2.16. *Różne rozliczenia*

Wydatki w dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano w wysokości 675 tys.zł.

Z kwoty tej przypada na:

- |                  |             |
|------------------|-------------|
| - rezerwę ogólną | 522 tys.zł, |
| - rezerwę celową | 153 tys.zł. |

Rezerwa celowa stanowi 0,3% budżetu powiatu i przeznaczona będzie na uzupełnienie wydatków rzeczowych jednostek w dziale opieka społeczna.

## III. **Gospodarka pozabudżetowa**

Gospodarka pozabudżetowa to wyodrębniony z podstawowego budżetu powiatu fragment sektora publicznego, rządzący się podobnymi zasadami jak podstawowy budżet, ale dysponujący własnymi przychodami, służącymi finansowaniu przypisanych mu zadań.

W zakresie i na zasadach określonych przez Radę Powiatu działalność w ramach gospodarki pozabudżetowej może być dotowana z budżetu powiatu.

Gospodarka pozabudżetowa w powiecie pilskim jest prowadzona przez wyodrębnienie szczególnego rodzaju działalności w ramach jednostki budżetowej - 5 gospodarstw pomocniczych i 29 środków specjalnych.

Przewiduje się, że w 1999r. przychody tych dwóch form gospodarki pozabudżetowej wyniosą 2.872 tys.zł.

Wydatki gospodarstw pomocniczych i środków specjalnych wyniosą 2.915 tys.zł.

Stanowiąc to będzie odpowiednio 5,0% i 5,1% dochodów i wydatków budżetu powiatu.

Gospodarstwa pomocnicze są tworzone w tych przypadkach, gdy w ramach jednostki budżetowej istnieją komórki organizacyjne prowadzące - oprócz wypełniania zadań na rzecz swej jednostki macierzystej - również uboczną działalność gospodarczą.

Cena, za jaką gospodarstwo pomocnicze sprzedaje swoje usługi jednostce macierzystej może obejmować wyłącznie rzeczywiście poniesione koszty.

Gospodarstwa pomocnicze w powiecie pilskim działające przy dwóch szkołach rolniczych i trzech domach pomocy społecznej prowadzą działalność produkcyjno-rolniczą i rolno-hodowlaną.

Łącznie przychody gospodarstw pomocniczych zaplanowano w wysokości 342 tys.zł, a wydatki - 339 tys.zł.

Zasada funkcjonowania środków specjalnych różni się od gospodarstw pomocniczych tym, że środki specjalne nie są wyodrębnioną organizacyjnie jednostką, lecz są wyodrębnione tylko finansowo. Przychody środków specjalnych zaplanowano na 1999r. w wysokości 2.530 tys.zł, a wydatki w wysokości 2.576 tys.zł.

Ponad 92% przychodów środków specjalnych przypada na środki specjalne, funkcjonujące przy 22 szkołach i placówkach oświatowo-wychowawczych, pochodzące z wynajmu sal szkolnych i bazy lokalowej internatów, wpłat uczniów i osób korzystających z wyżywienia, sprzedaży usług wykonywanych przez uczniów szkół zawodowych i wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego, prowadzenia imprez, turniejów, dyskotek, wystaw i konkursów oraz darowizn i dobrowolnych wpłat.

Przychody planowane do uzyskania zaliczane na środki specjalne w dziale oświata i wychowanie stanowiąc będą ponad 10% wydatków budżetowych planowanych na ten dział.

#### **IV. Powiatowe fundusze celowe**

##### **1. Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

Fundusz został utworzony na mocy ustawy z dnia 17 maja 1989r. - Prawo geodezyjne i kartograficzne.

Środki funduszu służą jako uzupełnienie środków budżetowych przeznaczonych na finansowanie zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz zakupu urządzeń niezbędnych do prowadzenia tego zasobu.

Przychody i wydatki funduszu na 1999r. planowane są w wysokości 260 tys.zł.

Za podstawę skalkulowania przychodów przyjęto przychody Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym uzyskane w 1998r. przez Urząd Rejonowy w Pile.

Przychody funduszu pochodzić będą ze sprzedaży map oraz innych materiałów i informacji z zasobu, opłat za czynności związane z prowadzeniem zasobu, opłat za wypisy z operatu ewidencji gruntów oraz opłat związanych z uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu.

Uzyskane przychody zamierza się przeznaczyć na:

- odnowienie zniszczonych materiałów kartograficznych stanowiących zasób (matryc, ewidencji gruntów i budynków),

- szkolenie pracowników Ośrodka Dokumentacji Geodezji i Kartografii w zakresie programów użytkowych,
- zakup części wymiennych, materiałów i odczynników eksploatacyjnych dla pracujących urządzeń komputerowych i reprodukcyjnych (kserokopiarek, światłokopiarek) oraz sprzętu kreślarskiego i materiałów papierniczych,
- wykonanie mikrokomputerowej sieci Ośrodka Dokumentacji Geodezji i Kartografii w Wyrzysku.

Plan wydatków funduszu został sporządzony z uwzględnieniem przede wszystkim potrzeb wynikających z bieżących zadań państwowej służby geodezyjnej i kartograficznej.

Z łącznej wielkości wydatków na zadania bieżące zamierza się przeznaczyć 209 tys.zł, a na inwestycyjne 51 tys.zł.

W ramach wydatków bieżących przelewy z tytułu obligatoryjnych odpisów na Centralny i Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym wyniosą po 26 tys.zł.

## **2. Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Funkcjonowanie powiatowego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej przewidziała ustawa z dnia 31 stycznia 1980r. o ochronie i kształtowaniu środowiska.

Fundusz tworzy się z przelewów redystrybucyjnych dokonywanych w okresach miesięcznych przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego - 10% z tytułu uzyskanych wpływów ze składowania odpadów, a także 10% wpływów z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególnego korzystania z wód i urządzeń wodnych. Na przychody funduszu składają się również odsetki z oprocentowania środków na rachunku bankowym.

Przychody i wydatki funduszu na 1999r. planowane są w wysokości 71 tys.zł.

Środki funduszu, zgodnie z ustawą, zamierza się przeznaczyć na dofinansowanie 8 przedsięwzięć związanych ze składowaniem i unieszkodliwianiem odpadów realizowanych na terenie 4 gmin (planowane na 1999r. nakłady na inwestycje gminne służące ochronie środowiska wyniosą 371 tys.zł).