

Uzasadnienie do planowanych dochodów powiatu na 2015 rok.

Plan dochodów budżetu Powiatu Sztumskiego na 2015r. opracowano na podstawie:

1. Ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
2. Informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania z zakresu administracji rządowej na 2015 r. zgodnie z pismem FB-I.3010.11.2014 od Wojewody Pomorskiego w kwocie 5.511.125 zł, są to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.
3. Informacji Ministra Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej oraz kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2015 dla powiatu sztumskiego ustalone pismem nr ST4-4820/785/2014 z dnia 13 października 2014 r.
4. Ponadto do budżetu przyjęto w wielkości szacunkowej wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych, podstawą szacunku jest wykonanie dochodów za 2014 roku oraz prognozy gospodarcze na 2015 rok.
5. Skalkulowanych dochodów własnych z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej sporządzonych przez Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg.
6. Wielkość dochodów z dzierżawy majątku przyjęto na podstawie podpisanych umów.
7. Informacji od podległych jednostek o wysokości prognozowanych dochodów w 2015 roku na podstawie wykonania dochodów za 9 miesięcy 2014r.

Na 2015 r. planuje się dochody budżetu powiatu w wysokości 44.912.763 zł, co stanowi około 100,73 % przewidywanego wykonania za 2014r., w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 39.322.391 zł, tj. 96,60% planowanego wykonania za 2014 rok, oraz dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 5.590.372 zł, tj. 143,95% planowanego wykonania za 2014 rok.

W poszczególnych tytułach dochody budżetowe kształtują się następująco:

- I.** Dochody własne w wysokości **8.921.196 zł** co stanowi wzrost o około 3,01 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. w tym:

1. Dochody podatkowe oraz opłaty komunikacyjne 5.520.135 zł:

- a) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynoszący 10,25%,** udział ten zaplanowano w wysokości **4.627.635 zł** w stosunku do planu na rok 2014 występuje wzrost

o 10,24 %. Planowane w budżecie państwa dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter prognozy, w związku z tym realizacja tych dochodów może ulec zmianie.

- b) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynoszący 1,4% -** udział ten przewiduje się w wysokości **92.500 zł** tj. 100 % przewidywanego wykonania za rok 2014. Wysokość wpływów na rok 2015 obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, tendencji tych wpływów, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2014 roku.
- c) **Oplaty komunikacyjne** planuje się w wysokości **800.000 zł** tj. o 4 % więcej od przewidywanego wykonania w roku 2014. Wysokość wpływów z opłat komunikacyjnych uzależniona jest od ilości sprzedawanych tablic, dowodów rejestracyjnych, praw jazdy oraz wysokości stawek opłat ustalanych w rozporządzeniu przez właściwego ministra. Dochody na rok 2015 zostały skalkulowane na podstawie danych otrzymanych z Wydziału Komunikacji o ilości sprzedawanych tablic, dowodów rejestracyjnych oraz praw jazdy z roku 2014.

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się w wysokości 1.882.380 zł tj. 87,4 % przewidywanego wykonania za 2014r. Dochody zostały ustalone na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy. Zmniejszenie planowanych dochodów spowodowane jest planowanymi zmianami w czynszu za majątek ruchomy dzierżawiony przez Szpitale Polskie SA. Dzierżawa majątku przez Szpitale Polskie SA **1.603.464 zł**, ponadto na te źródło dochodu składają się odpłatności za dzierżawę gruntu w Barlewiczkach, wpływy z najmu pomieszczeń biurowych i piwnicznych dla BS w Sztumie oraz dzierżawy garaży i innych pomieszczeń wydzierżawianych przez Starostwo Powiatowe w Sztumie **215.416 zł**, jak również dochody z najmu składników majątkowych PUP w wysokości **1.100 zł**; SOSW w Kołozębii **25.000 zł**, ZS w Dzierzgoniu **2.000 zł**, ZSZ w Barlewiczkach **7.400 zł**, i dzierżawy pomieszczeń przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Sztumie **22.000 zł**, ZS w Sztumie **6.000 zł**,

3. Udział w dochodach pobieranych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, przewiduje się w wysokości 33.950 zł, tj. 82,7 % planowanego wykonania za 2014r. Dochody w kwocie **33.750 zł**, to wpływy osiągnięte ze sprzedaży, najmu, użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa - 25,0 % uzyskanych środków stanowi dochód powiatu na terenie, którego znajdują się te nieruchomości. Wielkość zaplanowanych dochodów uzależniona jest od planu dochodów Skarbu Państwa. Dochody w kwocie **200 zł**, to 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej uzyskane przez KPPSP i PINB w Sztumie.

4. Wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych - zaplanowano w wysokości 62.880 zł co stanowi 100 % planowanego wykonania za 2014r. Są to odsetki od środków zgromadzonych na

rachunkach bankowych obsługujących budżet powiatu i jednostek organizacyjnych powiatu oraz od lokat terminowych.

5. Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w wysokości 19.000 zł co stanowi 100 % planowanego wykonania za 2014r. Jest to prowizja za obsługę zadań PFRON powierzonych powiatowi, a realizowanych przez PCPR w Sztumie.

6. Wpływy z różnych usług i opłat planuje się w wysokości 1.402.851 zł w tym zaplanowano dochody:

- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Kołozębiu **70.000 zł**,
- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Uśnicach **154.400 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół Zawodowych w Barlewiczkach **107.800 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół w Sztumie **650 zł**,
- pozostałe uzyskane przez Starostwo Powiatowe **19.252 zł**,
- opłaty za korzystanie ze środowiska **100.000 zł**,
- opłaty geodezyjne i kartograficzne **260.000 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół w Dzierzgoniu **4.350 zł**,
- pozostałe przekazane przez PCPR w Sztumie **4.900 zł**,
- odpłatność gmin za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych **598.499 zł**. Wzrost w porównaniu do 2014 roku o 102,59 % spowodowany jest zwiększeniem dofinansowania gmin za umieszczenie dziecka z danej gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych;
- odpłatność za zajęcie pasa drogowego **83.000 zł**.

II. Dochody z dotacji i subwencji zaplanowano w kwocie 30.401.195 zł co stanowi spadek o 0,64 % w porównaniu do planowanego wykonania za 2014 rok.

Wysokość subwencji i dotacji kształtuje się następująco:

1. Część oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości 17.086.755 zł tj. mniej o 1,20 % od subwencji oświatowej ujętej w budżecie na rok 2014. Naliczenia planowanych kwot części wstępnej oświatowej subwencji ogólnej na 2015r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2015. Prace nad projektem rozporządzenia są prowadzone przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2015r., określony został na podstawie

wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2014/2015 wg stanu na dzień 10 września 2014r., danych dotyczących liczby uczniów wg sprawozdania GUS dla roku szkolnego 2013/2014 oraz danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2014r. Wykorzystane przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu do naliczenia planowanych na rok 2015 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2014/2015 wg stanu na dzień 10 września br. nie są danymi ostatecznymi. Jak wynika z informacji przekazanej przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu, niektóre szkoły błędnie sporządziły informacje o liczbie uczniów lub też nie przekazały ich w przewidzianym terminie do Urzędów Statystycznych. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2015r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2014/2015, co może wpłynąć na ustalenie wysokości ostatecznej subwencji oświatowej.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów wynosi 5.802.428 zł , tj. o 6,87 % więcej od subwencji wyrównawczej za rok 2014. Kwotę podstawową części wyrównawczej otrzymują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie (P) jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów (Pp). Przez dochody podatkowe rozumie się łącznie dochody z tytułu: udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, oraz powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju, zwany wskaźnikiem B, jest wyższy od 1,10. Im wyższy jest ten wskaźnik, tym wyższa jest kwota uzupełniająca w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu.

3. Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów 1.547.091 zł tj. o 1,89 % mniej od subwencji równoważącej za rok 2014.

Część równoważącą subwencji ogólnej podzielono zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2015.

W roku 2015, zgodnie z ww. rozporządzeniem, część równoważącą otrzymują :

- powiaty z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy;
- powiaty które w roku tym nie były objęte obowiązkiem dokonywania wpłat, o których mowa w art.30, lub dla których kwota wpłat ustalona była w kwocie niższej od 1.000.000 zł;
- powiaty na terenie których nie działa powiatowy urząd pracy, a zadania tej jednostki realizowane są przez inny powiat,
- powiaty, w których długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju.

4. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 5.511.125 zł, w tym na:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami w wysokości **31.700 zł,**
- prace geodezyjne i kartograficzne w kwocie **60.000 zł,**
- na opracowania geodezyjne i kartograficzne **28.000 zł,**
- na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego **265.000 zł,**
- na realizację zadań zleconych powiatowi (Urzędy Wojewódzkie) **95.500 zł,**
- na realizację zadań zleconych powiatowi (Komisje poborowe) **13.000 zł,**
- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone powiatowi z przeznaczeniem na Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej **2.970.200 zł,**
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie **2.032.000 zł ,**
- oraz dzieciom w placówkach opiekuńczo- wychowawczych w kwocie **15.725 zł.**

Ogółem dotacje uległy zmniejszeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2014r. o 5,74 %. Zmniejszeniu uległy dotacje na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku o 8,49 %, tj. o 190.000 zł na tym samym poziomie pozostały dotacje na prace oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne, dotacja dla PINB wzrosła o 4.000 zł, dla KPPSP dotacja jest mniejsza na zadania bieżące o 140.565 z, tj o 4,52 %., na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami dotacja wzrosła o 1.700 zł, natomiast na realizację zadań zleconych powiatowi zmalała o 10.500 zł., tj. o 9,91%.

5. Dotacje celowe otrzymane przez powiat na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.

Zaplanowane dochody w wysokości **50.000 zł** to otrzymane dotacje od gmin na realizację zadania „ Izby wytrzeźwień” na podstawie podpisanych porozumień z gminami z terenu powiatu sztumskiego.

6. Dotacje ze środków POKL (tzw. dotacje rozwojowe) na wydatki bieżące 403.796 zł

Zaplanowane dochody – to dotacja rozwojowa na realizację projektów:

- „Erasmus+ - Zdobywanie doświadczenia w Europie – praktyki zawodowe”. Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Zawodowych w Barlewiczkach dofinansowanie wynosi **256.643 zł** w 100 % wydatków kwalifikowalnych.

- „Wyszkolenie przepustką do sukcesu – cykl zajęć dydaktycznych w celu wyrównywania szans edukacyjnych i podniesienia jakości usług edukacyjnych dla uczniów z terenu powiatu sztumskiego” realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Sztumie we współpracy z Zespołem Szkół w Sztumie, Zespołem Szkół w Dzierzgoniu i Poradnią Psychologiczno – Pedagogiczną w Sztumie, dofinansowany wynosi 100 % wydatków tj. **90.110 zł**.
- „Dobry zawód gwarancją lepszego startu na rynku pracy” realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Sztumie we współpracy z Zespołem Szkół Zawodowych w Barlewiczach, dofinansowany wynosi 100 % wydatków tj. **57.043 zł**.

Dochody majątkowe 5.590.372 zł w tym:

- A.** Dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na wspólną realizację zadania: Remont dróg w ramach „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”. Zaplanowane dochody to dotacje celowe od gmin z terenu powiatu sztumskiego na wspólną realizację zadania w wysokości **1.513.095 zł**, w ramach podpisanych porozumień w sprawie wspólnej realizacji zadania z dnia 26 września 2014 roku nr PSP 1/2014. Dofinansowanie tego projektu ze środków budżetu państwa wynosi **3.000.000 zł**.
- B.** Otrzymane dofinansowanie z Gminy Sztum w wysokości **28.750 zł**, (uchwała XX/185/2012 Rady Miejskiej w Sztumie z 12 lipca 2012 roku) oraz ze środków UE w ramach Działania 4.1. Rozwój regionalnej infrastruktury drogowej Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 – 2013 w wysokości **172.500 zł**, z przeznaczeniem na „Opracowanie dokumentacji techniczno - projektowo – środowiskowej dla potrzeb przebudowy drogi wojewódzkiej nr 603, w celu poprawy dostępności komunikacyjnej przystani żeglarskiej w Białej Górze” (uchwałą nr 759/155/12 z dnia 28 czerwca 2012 roku Zarządu Województwa Pomorskiego).
- C.** Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu „Poprawa efektywności energetycznej w obiektach użyteczności publicznej na terenie Powiśla i Żuław” w wysokości **524.773 zł** ze środków UE (50% kosztów kwalifikowalnych).
- D** Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu „Opracowanie dokumentacji kosztorysowo - projektowej na modernizację dróg powiatowych: Nr 3114G Mikołajki Pomorskie – Balewo – Dzierzgoń od km 0+000 do km 13+870 długość 13,870 km ,oraz drogi Nr 2936G (Stare Pole) – Żuława Sztumska – Dzierzgoń odcinek granica powiatu sztumskiego – droga wojewódzka nr 515 od km 4+689 do 17+597 długość 12,899 km, w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego w wysokości **351.254 zł** ze środków UE (90% kosztów kwalifikowalnych).