

Uzasadnienie do planowanych dochodów powiatu na 2017 rok

Plan dochodów budżetu Powiatu Sztumskiego na 2017r. 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 2016 r. zgodnie z pismem FB-I.3010.6.2016.EP od Wojewody Pomorskiego w kwocie 5.347.225 zł, są to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami.
3. Informacji Ministra Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej oraz kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017 dla powiatu sztumskiego ustalone pismem nr ST4.4750.1.2016 z dnia 14 października 2016 r.
4. Ponadto do budżetu przyjęto w wielkości szacunkowej wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych, podstawą szacunku jest wykonanie dochodów za 2016 roku oraz prognozy gospodarcze na 2017 rok.
5. Skalkulowanych dochodów własnych z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej sporządzonych przez Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg, natomiast wpływy z opłat pobieranych przez Wydział Geodezji na podstawie planowanego wykonania za 2016 rok oraz tendencji spadkowej od półrocza 2016 roku w związku ze zmianą przepisów w sprawie odrolnienia gruntów na cele budowlane.
6. Dochody ze źródeł zagranicznych – dofinansowanie projektów ze środków UE uwzględniono na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie i harmonogramu płatności.
7. Wielkość dochodów z dzierżawy majątku przyjęto na podstawie podpisanych umów.
8. Informacji od podległych jednostek o wysokości planowanych dochodów w 2017 roku na podstawie wykonania dochodów za 8 miesięcy 2016r.

Na 2017 rok planuje się dochody budżetu powiatu w wysokości **54.455.787 zł**, co stanowi około 115,1 % przewidywanego wykonania za 2016r., w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości **41.399.545 zł**, tj. 98,8 % planowanego wykonania za 2016 rok oraz dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **13.056.242 zł**, tj. 241% planowanego wykonania za 2016 rok.

W poszczególnych tytułach dochody budżetowe kształtują się następująco:

I. Dochody własne w wysokości 10.041.423 zł, co stanowi wzrost o około 8,17 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2016r., w tym:

1. Dochody podatkowe oraz opłaty komunikacyjne 6.151.525 zł :

a) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynoszący 10,25%,** udział ten zaplanowano w wysokości **5.221.175 zł** w stosunku do planu na rok 2016 występuje wzrost o 8,28 %. Plan tej kategorii dochodów przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów o wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017. 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 **100.000 zł**, tj. 108,11 % przewidywanego wykonania za rok 2016. Wysokość wpływów na rok 2017 obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, tendencji tych wpływów, jak również analizy wpływów za 8 miesięcy 2016 roku.

c) **Opłaty komunikacyjne** planuje się w wysokości **830.350 zł**, tj. o 5,54 % więcej od planu na 2016 rok. Wysokość wpływów z opłat komunikacyjnych uzależniona jest od ilości sprzedawanych tablic, dowodów rejestracyjnych, prawa jazdy oraz wysokości stawek opłat ustalanych w rozporządzeniu przez właściwego ministra. Dochody na rok 2017 zostały skalkulowane na podstawie danych otrzymanych z Wydziału Komunikacji o ilości sprzedawanych tablic, dowodów rejestracyjnych oraz prawa jazdy z roku 2016.

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się w wysokości 1.837.211 zł tj. 96,26 % przewidywanego wykonania za 2016r. Dochody zostały ustalone na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy. Dzierżawa majątku przez Szpitale Polskie SA **1.608.867 zł**, ponadto na te źródło dochodu składają się odpłatności za dzierżawę gruntu w Barlewickach, wpływy z najmu pomieszczeń biurowych i piwnicznych dla BS w Sztumie oraz dzierżawy garaży i innych pomieszczeń wydzierżawianych przez Starostwo Powiatowe w Sztumie **170.181 zł**, jak również dochody z najmu składników majątkowych PUP w wysokości **2.463 zł**, SOSW w Kołozębiu **25.000 zł**, ZSZ w Barlewickach **5.500 zł** i dzierżawy pomieszczeń przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Sztumie **19.200 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 39.425 zł, tj. 101,68 % planowanego wykonania za 2016r. Dochody w kwocie **39.125 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 **300,00 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 60.500 zł, co stanowi 82,45 % planowanego wykonania za 2016r. Są to odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych obsługujących budżet powiatu i jednostek organizacyjnych powiatu oraz od lokat terminowych. Spadek planu dochodów spowodowane jest zmniejszeniem wolnych środków w 2017 roku w porównaniu do 2016 roku, które były lokowane na lokatach terminowych. W 2016 roku wolnymi środkami został pokryty deficyt budżetowy.

5. Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w wysokości 29.100 zł, co stanowi 100 %, planowanego wykonania za 2016r. 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 1.923.662 zł, w tym zaplanowano dochody:

- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Kołozębnie **70.000 zł**,
- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Uśnicach **161.500 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół Zawodowych w Barlewickach **85.500 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół w Sztumie **750 zł**,
- pozostałe uzyskane przez Starostwo Powiatowe **146.902 zł**,
- opłaty za korzystanie ze środowiska **50.000 zł**,
- opłaty geodezyjne i kartograficzne **250.000 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół w Dzierzgoniu **2.500 zł**,
- pozostałe przekazane przez PCPR w Sztumie **4.500 zł** - odpłatność rodziców biologicznych za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej lub w placówkach opiekuńczo – wychowawczych;
- dotacje celowe na Izby wytrzeźwień **41.000 zł**,
- środki z Funduszu Pracy przeznaczone na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników PUP w Sztumie zs w Dzierzgoniu **300.800 zł**,
- odpłatność gmin za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych **730.210 zł**. Wzrost w porównaniu do wykonania za 2016 roku wzrost o 15,83 %, spowodowany jest zwiększeniem dofinansowania gmin za umieszczenie dziecka z danej gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych oraz wzrost liczby wychowanków umieszczanych w tych placówkach;
- odpłatność za zajęcie pasa drogowego **80.000 zł**.

II. Dochody z dotacji i subwencji zaplanowano w kwocie 31.471.222 zł, co stanowi spadek o 1,00 % w porównaniu do planowanego wykonania za 2016 rok.

Wysokość subwencji i dotacji kształtuje się następująco:

- 1. Część oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości 15.772.988 zł,** tj. mniej o 2,74 % tj. o 443.916 zł od subwencji oświatowej ujętej w budżecie na rok 2016. Naliczenia planowanych kwot części wstępnej oświatowej subwencji ogólnej na 2017r. 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 2017. 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 2017r., określony został na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2016/2017 wg stanu na dzień 10 września 2016r., danych dotyczących liczby uczniów wg sprawozdania GUS dla roku szkolnego 2015/2016 oraz danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2016r. Wykorzystane przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu do naliczenia planowanych na rok 2017 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2016/2017 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 2017r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2016/2017, co może wpłynąć na ustalenie wysokości ostatecznej subwencji oświatowej.
- 2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów wynosi 5.509.444 zł,** tj. o 12,44 % mniej od subwencji wyrównawczej za rok 2016. 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 2.449.775 zł, tj. o 45,14 % więcej
od subwencji równoważącej za rok 2016.

Część równoważącą subwencji ogólnej podzielono zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2017.

W roku 2017 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 5.816.938 zł, w tym na:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami w wysokości **53.000 zł**
- prace geodezyjne i kartograficzne w kwocie **163.000 zł**
- na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego **299.000 zł**
- na realizację zadań zleconych powiatowi (Urzędy Wojewódzkie) **31.000 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 **3.126.000 zł**
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie **1.361.000 zł**
- oraz dzieciom w placówkach opiekuńczo- wychowawczych w kwocie **15.730 zł.**
- nieodpłatna pomoc prawna **125.208 zł**
- rodziny zastępcze – program 500+ **630.000 zł.**

Ogółem dotacje uległy zwiększeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2016r. o 0,51%. Zmniejszeniu uległy dotacje na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku o 18,96 %, tj. o 321.995 zł., dotacja na prace oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne wzrosła o 8,67 %, tj. o 13.000 zł. , dotacja dla PINB wzrosła o 7.000 zł, natomiast dla KPPSP dotacja jest mniejsza na zadania bieżące o 44.136 zł, tj. o 1,36 %., na zadania z zakresu gospodarki gruntami

i nieruchomości dotacja jest większa o 9.000 zł, wzrosła również dotacja na nieodpłatną pomoc prawną i realizację programu 500+ ze względu na zapewnienie środków na pełny rok budżetowy, a w 2016 roku te zadania były realizowane od kwietnia.

5. Dotacje ze środków Unii Europejskiej w wysokości 1.808.977 zł. na współfinansowanie następujących projektów:

- Projekty realizowane przez PUP w Sztumie zS w Dzierzgoniu „**Aktywizacja osób młodych pozostających bez pracy w powiecie sztumskim (II)**”, oraz „**Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych w powiecie sztumskim (II)**”, dofinansowanie wynosi **1.206.280 zł** w 85 % wydatków kwalifikowalnych.

- „**Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiatach malborskim i sztumskim – aktywizacja społeczno – zawodowa w ramach Poddziałania 6.1.2 RPO WP na lata 2014-2020**”. Projekt realizowany jest przez PCPR w Sztumie dofinansowanie wynosi **194.936 zł** w 85 % wydatków kwalifikowalnych.

- „**Efektywne kształcenie zawodowe w powiecie sztumskim - cykl wsparcia dydaktycznego w celu zwiększenia zatrudnialności uczniów ZSZ w Barlewickach na regionalnym rynku pracy**” w wysokości **192.441 zł**. Projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe we współpracy z ZSZ w Brlewickach.

- „**Zdolni z Pomorza**” – projekt realizowany we współpracy z Samorządem Województwa Pomorskiego. Dofinansowanie planowane na realizację projektu w 2017 roku to **90.320 zł**.

„**Uprzedź nowotwór i ciesz się życiem – efektywna profilaktyka chorób nowotworowych oraz promocja zdrowego stylu życia w powiecie sztumskim**” w wysokości **125.000 zł**. Projekt finansowany jest w 85% ze środków UE (106.250 zł) i w 15 % ze środków Ministerstwa Zdrowia (18.750 zł).

Dochody majątkowe 13.056.242 zł, w tym:

A. Dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na wspólną realizację zadania: Remont dróg w ramach projektu „Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019”. Zaplanowane dochody to dotacje celowe od gmin z terenu powiatu sztumskiego na wspólną realizację zadania w wysokości **1.814.082 zł**, w ramach podpisanych porozumień

w sprawie wspólnej realizacji zadania.

Planowane dofinansowanie od gmin wynosi:

A. Gminy Dzierżgoń	243.215 zł
B. Miasta i Gminy Sztum	696.867 zł
C. Gminy Mikołajki Pomorskie	334.000 zł
D. Gminy Stary Dzierżgoń	280.000 zł
E. Gminy Stary Targ	260.000 zł

Planowane dofinansowanie tego projektu ze środków budżetu państwa wynosi **3.000.000 zł**.

- B.** Dofinansowanie ze środków UE 63,19 % kosztów kwalifikowalnych na podstawie podpisanej umowy w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Malborka na realizację projektu „Poprawa efektywności energetycznej w obiektach użyteczności publicznej na terenie Powiśla i Żuław” w wysokości **2.272.250 zł** oraz z Gminy Sztum w wysokości **779.595 zł**, na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Sztumie Nr XXVIII.211.2016 z dnia 19 października 2016 roku.
- C.** „Budowa obiektu warsztatów i pracowni dydaktycznych do praktycznej nauki zawodu wraz z zakupem sprzętu i wyposażenia dla potrzeb uruchomienia 9 pracowni dydaktycznych w celu dostosowania oferty praktycznego kształcenia zawodowego ZSZ w Barlewiczkach do wymogów regionalnego rynku pracy ” **5.112.315 zł**.
- D.** Dotacje celowe na zakup zestawów komputerowych dla PINB w Sztumie za kwotę **8.000 zł** oraz **70.000 zł** na zakup zestawu narzędzi hydraulicznych dla KPPSP w Sztumie.