

Uzasadnienie do planowanych dochodów powiatu na 2016 rok

Plan dochodów budżetu Powiatu Sztumskiego na 2016r. 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.3010.1.9.2015 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 2016 dla powiatu sztumskiego ustalone pismem nr ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 r.
4. Ponadto do budżetu przyjęto w wielkości szacunkowej wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych, podstawą szacunku jest wykonanie dochodów za 2015 roku oraz prognozy gospodarcze na 2016 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 planowanych dochodów w 2016 roku na podstawie wykonania dochodów za 8 miesięcy 2015r.

Na 2016 rok planuje się dochody budżetu powiatu w wysokości **47.432.339 zł**, co stanowi około 99,48 % przewidywanego wykonania za 2015r., w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości **40.566.343 zł**, tj. 94,06 % planowanego wykonania za 2015 rok, oraz dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **6.865.996 zł**, tj. 150,96% planowanego wykonania za 2015 rok.

W poszczególnych tytułach dochody budżetowe kształtują się następująco:

- I. Dochody własne w wysokości **9.282.510 zł**, co stanowi wzrost o około 4,05 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2015r. w tym:

1. **Dochody podatkowe oraz opłaty komunikacyjne 5.682.164 zł :**

- a) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynoszący 10,25%,** udział ten zaplanowano w wysokości **4.802.934 zł** w stosunku do planu na rok 2015 występuje wzrost o 3,79 %. 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 2015. Wysokość wpływów na rok 2016 obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, tendencji tych wpływów, jak również analizy wpływów za 8 miesięcy 2015 roku.

c) **Oplaty komunikacyjne** planuje się w wysokości **786.730 zł**, tj. o 1,6 % mniej od przewidywanego wykonania za 2015 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 2016 zostały skalkulowane na podstawie danych otrzymanych z Wydziału Komunikacji o ilości sprzedawanych tablic, dowodów rejestracyjnych oraz prawa jazdy z roku 2015.

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się w wysokości 1.908.028 zł, tj. 101,19 % przewidywanego wykonania za 2015r. 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 Barlewiczkach, wpływy z najmu pomieszczeń biurowych i piwnicznych dla BS w Sztumie oraz dzierżawy garaży i innych pomieszczeń wydierżawianych przez Starostwo Powiatowe w Sztumie **238.381 zł**, jak również dochody z najmu składników majątkowych PUP w wysokości **1.280 zł**, SOSW w Kołozębju **25.000 zł**, ZS w Dzierzgoniu **1.000 zł**, ZSZ w Barlewiczkach **5.500 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 38.775 zł, tj. 99,60 % planowanego wykonania za 2015r. Dochody w kwocie **38.500 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 **275 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 73.380 zł co stanowi 98,72 % planowanego wykonania za 2015r. 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 19.650 zł co stanowi 103,42 %, planowanego wykonania za 2015r. 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 1.560.513 zł, w tym zaplanowano dochody:

- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Kołozębiu **70.000 zł**
- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Uśnicach **161.500 zł**
- uzyskane przez Zespół Szkół Zawodowych w Barlewickach **133.000 zł**
- uzyskane przez Zespół Szkół w Sztumie **650 zł**
- pozostałe uzyskane przez Starostwo Powiatowe **122.219 zł**
- opłaty za korzystanie ze środowiska **50.000 zł**
- opłaty geodezyjne i kartograficzne **300.000 zł**
- uzyskane przez Zespół Szkół w Dzierzgoniu **4.350 zł**
- pozostałe przekazane przez PCPR w Sztumie **4.400 zł** - odpłatność rodziców biologicznych za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej lub w placówkach opiekuńczo – wychowawczych;
- odpłatność gmin za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych **631.394 zł**. Wzrost w porównaniu do wykonania za 2015 roku o 2,33 %, 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 **83.000 zł**.

II. Dochody z dotacji i subwencji zaplanowano w kwocie 31.283.833 zł co stanowi spadek o 4,76 % w porównaniu do planowanego wykonania za 2015 rok.

Wysokość subwencji i dotacji kształtuje się następująco:

- 1. Część oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości 17.729.822 zł**, tj. mniej o 1,97 % od subwencji oświatowej ujętej w budżecie na rok 2015. Naliczenia planowanych kwot części wstępnej oświatowej subwencji ogólnej na 2016r. 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 2016. 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 2016r., określony został na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2015/2016 wg stanu na dzień 10 września

2015r., danych dotyczących liczby uczniów wg sprawozdania GUS dla roku szkolnego 2014/2015 oraz danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2015r. Wykorzystane przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu do naliczenia planowanych na rok 2016 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2015/2016 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 2016r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2015/2016, co może wpłynąć na ustalenie wysokości ostatecznej subwencji oświatowej.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów wynosi 6.291.874 zł, tj. o 8,44 % więcej od subwencji wyrównawczej za rok 2015. 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 1.590.399 zł, tj. o 2,89 % więcej od subwencji równoważącej za rok 2015.

Część równoważącą subwencji ogólnej podzielono zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2016.

W roku 2016, 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 5.262.225 zł, w tym na:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami w wysokości **38.100 zł**
- prace geodezyjne i kartograficzne w kwocie **150.000 zł**
- na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego **292.000 zł**
- na realizację zadań zleconych powiatowi (Urzędy Wojewódzkie) **37.400 zł**
- na realizację zadań zleconych powiatowi (Komisje poborowe) **14.000 zł**
- na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone powiatowi z przeznaczeniem na Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej **3.032.000 zł**
- na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie **1.683.000 zł**
- oraz dzieciom w placówkach opiekuńczo- wychowawczych w kwocie **15.725 zł**.

Ogółem dotacje uległy zmniejszeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2015r. 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 6,81 %, tj. o 384.294 zł., dotacja na prace oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne wzrosła o 70,45%, tj. o 62.000 zł. , dotacja dla PINB wzrosła o 27.000 zł, natomiast dla KPPSP dotacja jest mniejsza na zadania bieżące o 59.337 zł, tj. o 1,92 %, na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami dotacja wzrosła o 5.100 zł, natomiast na realizację zadań zleconych powiatowi zmalała o 58.100 zł, tj. o 60,84 %.

5. Dotacje ze środków Unii Europejskiej i Ministerstwa Zdrowia na realizację projektu „Uprzedź nowotwór i ciesz się życiem – efektywna profilaktyka chorób nowotworowych oraz promocja zdrowego stylu życia w powiecie sztumskim” w wysokości 385.764 zł. Projekt finansowany jest w 85% ze środków UE (327.899 zł) i w 15 % ze środków Ministerstwa Zdrowia (57.865 zł).

- „**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 **23.749 zł** w 100 % wydatków kwalifikowalnych.

Dochody majątkowe 6.865.996 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 **1.911.353 zł**, w ramach podpisanych porozumień w sprawie wspólnej realizacji zadania z dnia 29 października 2015 roku nr PP 1/2015.

Planowane dofinansowanie od gmin wynosi:

A. Gminy Dzierzgoń	565.531 zł
B. Miasta i Gminy Sztum	372.592 zł
C. Gminy Mikołajki Pomorskie	291.116 zł
D. Gminy Stary Dzierzgoń	264.862 zł
E. Gminy Stary Targ	417.252 zł

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

- B.** Dofinansowanie ze środków UE 50% kosztów kwalifikowalnych w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Malborka na realizację projektu „Poprawa efektywności energetycznej w obiektach użyteczności publicznej na terenie Powiśla i Żuław” w wysokości **785.893 zł**, oraz z Gminy Sztum w wysokości **1.083.750 zł**.
- C.** Zakup serwera na potrzeby Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Sztumie **10.000 zł**.
- D.** Dotacja celowa na zakup samochodu operacyjnego dla KPPSP w Sztumie **56.000 zł**.
- E.** Dotacja celowa na zakup aparatów powierzchniowych i sprzętu do badania szczelności aparatów powierzchniowych dla KPPSP w Sztumie **19.000 zł**.