

Uzasadnienie do planowanych dochodów powiatu na 2013 rok.

Plan dochodów budżetu powiatu sztumskiego na 2013r. 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 2013 r. zgodnie z pismem FB-I.3010.4.2012.EP od Wojewody Pomorskiego w kwocie 5.137.360 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 2013 dla powiatu sztumskiego ustalone pismem nr ST4-4820/664/2012/1374 z dnia 10 października 2012 r.
4. Ponadto do budżetu przyjęto w wielkości szacunkowej wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych, podstawą szacunku jest wykonanie dochodów 2012 roku oraz prognozy gospodarcze na 2013 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 2013 roku na podstawie wykonania dochodów za 9 miesięcy br. oraz przewidywanego wykonania w 2012r.

W 2013 r. przewiduje się dochody budżetu w wysokości 43.348.691 zł, co stanowi około 99 % przewidywanego wykonania za 2012r.

W poszczególnych tytułach dochody budżetowe kształtują się następująco:

I. Dochody własne w wysokości 8.489.629 zł, co stanowi spadek o około 1,2 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012r. w tym:

1. Dochody podatkowe oraz opłaty komunikacyjne 4.853.288 zł:

- a) **Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynoszący 10,25%,** udział ten zaplanowano w wysokości **4.056.508 zł** w stosunku do planu na rok 2012 występuje wzrost o 1,99 %.
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 **75.000 zł**, tj. 100 % przewidywanego wykonania za rok 2012. Wysokość wpływów na rok 2013 obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, tendencji tych wpływów, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2012 roku.
- c) **Opłaty komunikacyjne** planuje się w wysokości **721.780 zł**, tj. o 1 % więcej od przewidywanego wykonania w roku 2012 i mniej o 2,5 % od planu na 2012r. 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 2013 zostały skalkulowane na podstawie danych otrzymanych z Wydziału Komunikacji o ilości sprzedawanych tablic, dowodów rejestracyjnych oraz praw jazdy z roku 2012.

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się w wysokości 2.135.693 zł tj 100,11 % przewidywanego wykonania za 2012r. Dochody zostały ustalone na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy. Dzierżawa majątku SPZOZ w likwidacji wynosi **2.032.537 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 **46.000 zł**, jak również dochody z najmu składników majątkowych PUP w wysokości w kwocie **1.100 zł**; SOSW w Kołozębii **25.000 zł**, ZS w Dzierzgoniu **3.000 zł**, ZSZ w Barlewiczkach **9.000 zł**, i dzierżawy pomieszczeń przez Poradnię Psychologiczną – Pedagogiczną w Sztumie **19.056 zł**

3. Udział w dochodach pobieranych na rzecz budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, przewiduje się w wysokości 21.275 zł, tj. 69,1 % planowanego wykonania za 2012r. Dochody w kwocie **21.250 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. Dochody w kwocie **25 zł**, to 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

4. Wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych - zaplanowano w wysokości 60.650 zł. Są to odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, obsługujących budżet jednostek organizacyjnych powiatu, lokat terminowych.

5. Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w wysokości 24.341 zł, tj. więcej o 90,78 % od przewidywanego wykonania w roku 2012. Jest to prowizja za obsługę zadań PFRON. Wzrost planowanych dochodów jest spowodowany podpisaniem przez powiat sztumski porozumienia z PFRON w sprawie realizacji zadania „Aktywny samorząd” finansowanego ze środków PFRON. Powiat za realizację tego zadania otrzyma 3% prowizji wydatkowanych środków PFRON na rzecz osób niepełnosprawnych.

6. Wpływy z różnych usług i opłat planuje się w wysokości 1.141.182 zł, tj. około 5 % więcej od planowanych dochodów na 2012r, w tym zaplanowano dochody:

- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Kołozębii **70.000 zł**,
- uzyskane przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Uśnicach **113.250 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół Zawodowych w Barlewiczkach **90.000 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół w Sztumie **900 zł**,
- uzyskane przez Starostwo Powiatowe **38.152 zł**,
- opłaty za korzystanie ze środowiska **150.000 zł**,
- opłaty geodezyjne i kartograficzne **250.000 zł**,
- uzyskane przez Zespół Szkół w Dzierzgoniu **4.850 zł**,
- przekazane przez PCPR w Sztumie **500 zł**,
- odpłatność gmin za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych **357.560 zł**. Wzrost w porównaniu do 2012 roku spowodowany jest zwiększeniem dofinansowania gmin, 30% wydatków za umieszczenie dziecka z danej gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych, będzie wpłacać do budżetu powiatu dana gmina. W 2012 roku gminy ponosiły wydatki w wysokości 10% środków przyznanych rodzinie zastępczej na dziecko.
- odpłatność za zajęcie pasa drogowego **45.000 zł**,
- kary od osób fizycznych **20.970 zł**. (kara nałożona przez Pomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego, rozłożona na wniosek ukaranego przedsiębiorcy na 12 rat uchwałą Zarządu Powiatu Sztumskiego 137/2012 z 05.10.2012r.).

7. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu, pozyskane z innych źródeł przewiduje się w wysokości 253.200 zł, tj. 122,02 % wykonania za 2012r. Związane jest to ze zmianą ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Samorząd powiatowy otrzyma z Funduszu Pracy 7% środków na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.

II. Dochody z dotacji i subwencji przyjęto w kwocie 31.148.677 zł, co stanowi spadek o 12,1 % w porównaniu do planowanego wykonania w roku 2012.

Wysokość subwencji i dotacji kształtuje się następująco:

- 1. Część oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości 18.380.472 zł** tj. wzrost o 0,30 % od subwencji oświatowej ujętej w budżecie na rok 2012. Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2013r. 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 2013. 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 2013r., określony został na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wg stanu na dzień 10 września 2012r., danych dotyczących liczby uczniów wg sprawozdania GUS dla roku szkolnego 2011/2012 oraz danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2012r. Wykorzystane przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu do naliczenia planowanych na rok 2012 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2012/2013 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 2013r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2012/2013, co może wpłynąć na wysokość ustalonej subwencji oświatowej.
- 2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów wynosi 5.246.937 zł** , tj. o 20,60 % więcej od subwencji wyrównawczej za rok 2012. 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 1.619.350 zł**, tj. o 29,11 % mniej od subwencji równoważącej za rok 2012.
Część równoważącą subwencji ogólnej podzielono zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2013.
W roku 2013, 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 5.137.360 zł**, w/tym na:
 - prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa w wysokości **16.000 zł**
 - gospodarka gruntami i nieruchomościami w wysokości **61.000 zł**
 - prace geodezyjne i kartograficzne w kwocie **60.000 zł**
 - na opracowania geodezyjne i kartograficzne **22.000 zł**

- na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego **260.000 zł**
 - na realizację zadań zleconych powiatowi (Urzędy Wojewódzkie) **106.000 zł**
 - na realizację zadań zleconych powiatowi (Komisje poborowe) **15.000 zł**
 - na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone powiatowi z przeznaczeniem na Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej **2.723.000 zł**
 - na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie **1.862.000 zł**
 - oraz dzieciom w placówkach opiekuńczo- wychowawczych w kwocie **12.360 zł**
- Ogółem dotacje uległy zwiększeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2012 r. o 0,51 %. Zwiększeniu uległy dotacje na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku o 10,15%, natomiast dotacje na pozostałe zadania spadły o około 5,67 % w porównaniu do wykonania za 2012 rok.

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

Zaplanowane dochody w wysokości **30.000 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 strukturalnych (tzw. dotacje rozwojowe) na wydatki bieżące 734.558 zł

Zaplanowane dochody – to dotacja rozwojowa na realizację projektów:

- „**Nowe etaty**” realizowany jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie zs. w Dzierzgoniu w kwocie **91.213 zł**;
- „**Uwierz w siebie**” projekt realizowany przez PCPR w Sztumie dofinansowany w wysokości **114.587 zł**.
- „**Wyjdź z domu**” projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Sztumie zs. w Dzierzgoniu w kwocie **528.758 zł**.

III. Dochody majątkowe 3.710.385 zł w/tym:

A. Dotacje celowe na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu

terytorialnego na wspólną realizację zadania: Modernizacja 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 **1.314.605 zł**, w ramach podpisanych porozumień w sprawie wspólnej realizacji zadania z dnia 28 września 2012 roku nr PSP 1/2012. Dofinansowanie tego projektu ze środków budżetu państwa w wysokości **2.194.530 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).**