

INFORMACJA
o wykonaniu budżetu województwa opolskiego
za okres 01.01.2016 r. – 30.04.2016 r.

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

W kwietniu 2016 r. plan dochodów i plan wydatków budżetu województwa zmniejszył się o kwotę **2 560 781 zł** (w tym plan dochodów majątkowych zwiększył się o kwotę 252 609 zł, natomiast plan wydatków majątkowych zwiększył się o 273 999 zł). Plan przychodów i plan rozchodów pozostał bez zmian. Planowana nadwyżka budżetu województwa również nie zmieniła się i na koniec kwietnia 2016 r. wynosiła **13 899 305 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 105 912 937 zł
- wydatki	- 79 652 347 zł
- nadwyżka	- 26 260 590 zł

W analogicznym okresie 2015 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości 32 095 148 zł.

DOCHODY

Dochody planowane w wysokości **519 655 593 zł** zostały wykonane w kwocie **105 912 937 zł**, tj. w **20,4%** (o **12,9%** poniżej upływu czasu). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **97 149 536 zł**, tj. **30,0%** planu, a dochody majątkowe w kwocie **8 763 401 zł**, tj. **4,5%** planu.

Dochody realizowane były z następujących tytułów:

- dotacje – wykonanie w wysokości **26 423 925 zł**, tj. **22,3%** planu (o **11,0%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna – wykonanie **27 515 222 zł**, tj. **35,4%** planu (o **2,1%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne – wykonanie **45 239 260 zł**, tj. **37,7%** planu (o **4,4%** powyżej upływu czasu),
- środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **4 815 614 zł**, tj. **2,6%** planu (o **30,7%** poniżej upływu czasu),
- środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – wykonanie **1 918 917 zł**, tj. **12,6%** planu (o **20,7%** poniżej upływu czasu).

WYDATKI

Wydatki budżetu województwa opolskiego w okresie 4 m-cy 2016 r. wyniosły **79 652 347 zł**, co stanowi **15,8%** planu, przy upływie czasu na poziomie **33,3%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **70 240 983 zł**, tj. **25,2%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **17 895 437 zł**, tj. **35,2%** planu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **5 890 728 zł**, tj. **16,1%** planu,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **270 261 zł**, tj. **21,0%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **34 893 213 zł**, tj. **35,3%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **332 902 zł**, tj. **4,2%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **10 958 442 zł**, tj. **13,1%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **9 595 105 zł**, tj. **27,4%** planu).

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **9 411 365 zł**, tj. **4,2%** planu.

Realizacja zadań w poszczególnych segmentach budżetu województwa przedstawia się następująco:

I. Zadania własne

- 1. Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013:** wykonanie dochodów wyniosło **1 000 000 zł**, tj. **65,0%** planu, a wykonanie wydatków **700 566 zł**, tj. **68,6%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa i w całości obejmują wydatki majątkowe.
- 2. Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:** wykonanie dochodów **4 369 983 zł**, tj. **2,4 %** planu (w tym refundacja 20 054 zł), a wykonanie wydatków **5 025 772 zł**, tj. **2,6%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane z budżetu województwa w kwocie **563 593 zł**, tj. **4,6%** planu, z dotacji z budżetu państwa w kwocie **373 983 zł**, tj. w **3,3%**, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **3 568 591 zł**, tj. w **2,1%** oraz z wolnych środków w kwocie **30 821 zł**, tj. w **100%** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu województwa środki europejskie w kwocie **488 784 zł**.
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie 1 155 092 zł, tj. 10,6 % planu, w tym wynagrodzenia – 656 983 zł, tj. 22,6 % planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 3 870 680 zł, tj. 2,1 % planu.
W ramach powyższych wydatków realizowano projekty własne.
- 3. Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego:** wykonanie dochodów wyniosło **12 103 838 zł**, tj. **22,6 %** planu, a wykonanie wydatków **7 488 758 zł**, tj. **12,9%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w **6 358 109 zł**, tj. **18,2 %** planu, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **7 335 zł**, tj. w **0,03%** oraz ze środków własnych w kwocie **1 123 314 zł**, tj. **25,8 %** planu.
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie 7 484 569 zł, tj. 12,9% planu, w tym wynagrodzenia – 6 953 499 zł, tj. 28,6% planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 4 189 zł, tj. 5,2 % planu.
W ramach powyższych wydatków realizowano projekty własne oraz Pomoc Techniczną.
- 4. Program Operacyjny Kapitał Ludzki – komponent regionalny:** wykonanie dochodów wyniosło **702 zł**, tj. **0,3%** planu (w tym refundacja 16 zł), a wykonanie wydatków **685 zł**, tj. **0,3%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa i w całości obejmują wydatki bieżące.
- 5. Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020:** wykonanie dochodów wyniosło **547 003 zł**, tj. **13,8%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **405 620 zł**, tj. **10,1%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie

401 121 zł, tj. **10,1 %** planu oraz ze środków z budżetu Województwa w kwocie **4 499 zł**, tj. **13,7%** planu.

W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 361 029 zł, tj. 26,0% planu.

- 6. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020:** wykonanie dochodów wyniosło **1 128 000 zł**, tj. **26,9%** planu, natomiast wykonanie wydatków **1 031 833 zł**, tj. **24,6%** planu.

Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 904 381 zł, tj. 27,5% planu), które sfinansowane zostały z dotacji pochodzącej z budżetu państwa.

W ramach powyższych wydatków zrealizowano zadania z zakresu Pomocy Technicznej PROW 2014-2020, w tym: Schemat I – 841 572 zł, tj. 27,8% planu i Schemat II – 190 261 zł, tj. 16,3% planu.

- 7. Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020:** dochody zrealizowano w kwocie **160 000 zł**, tj. **22,3%** planu, natomiast wykonanie wydatków wyniosło **147 748 zł**, tj. **20,6%** planu.

Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 141 101 zł, tj. 28,5% planu).

W ramach tych wydatków realizowana jest Pomoc Techniczna Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020.

- 8. Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) –** wykonanie dochodów wyniosło **792 094 zł**, tj. **16,8 %** planu, a wykonanie wydatków **514 857 zł**, tj. **10,2%** planu.

Powyższe wydatki w całości dotyczyły Pomocy Technicznej PO WER i zostały sfinansowane ze środków z budżetu Województwa w kwocie **80 936 zł**, tj. **23,2%** planu oraz ze środków z budżetu państwa w kwocie **433 921 zł**, tj. **17,3%** planu.

W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 481 065 zł, tj. 25,4% planu.

- 9. Pozostałe programy realizowane przy użyciu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:** wykonanie dochodów **83 500 zł**, tj. **28,5%** planu (w tym refundacja 25 436 zł), a wykonanie wydatków **145 437 zł**, tj. **13,7 %** planu.

Powyższe wydatki sfinansowane zostały ze środków z budżetu Województwa w kwocie **24 768 zł**, tj. **17,6%** planu, środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **19 744 zł**, tj. **2,5%** planu oraz z wolnych środków w kwocie **5 451 zł**. Ponadto prefinansowano z budżetu Województwa środki w wysokości **95 474 zł**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 85 424 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 10 050 zł. Zwrot prefinansowania nastąpi w kolejnych latach budżetowych.

W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia – 97 045 zł, tj. 19,6% planu. Całość wydatków przeznaczona jest na realizację projektów własnych Województwa.

10. Pozostałe zadania własne

Finansowanie tego segmentu wydatków odbywa się ze środków własnych województwa, tj. subwencji, dochodów własnych, środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz pozostałych dotacji z budżetu państwa na zadania własne, dotacji z funduszy celowych, które łącznie wykonano na kwotę **75 033 637 zł**, tj. w **31,6%** planu.

Dochody własne zrealizowano na poziomie **45 239 260 zł**, tj. **37,7%** planu, w tym w szczególności:

- realizacja CIT wyniosła **34 670 540 zł**, tj. **44,5%** planu (w 2015 r. – 36 428 951 zł, tj. 45,7% rocznego wykonania),

- realizacja PIT wyniosła **6 225 235 zł**, tj. **22,8%** planu (w 2015 r. – 5 675 803 zł, tj. 21,9% rocznego wykonania).

Łącznie wydatki na pozostałe zadania własne wyniosły **53 654 283 zł**, w tym wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **49 373 863 zł**, natomiast wydatki majątkowe w kwocie **4 280 420 zł**.

Wśród zrealizowanych wydatków majątkowych odnotowano:

- wydatki na zadania z zakresu melioracji wodnych w wysokości **837 796 zł (19,0%** planu),
- wydatki na zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, w tym: „Przebudowa, modernizacja i uzupełnienie wałów rzeki Odry na terenie gminy Dobrzeń Wielki - etap końcowy” w wysokości **1 627 634 zł (12,7%** planu),
- wydatki na zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych w wysokości **136 946 zł (2,5%** planu),
- wydatki dokonane przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w wysokości **88 700 zł (0,8%** planu), w tym: inwestycje drogowe w wysokości 65 866 zł (1,5% planu), zakupy inwestycyjne 22 755 zł (9,4% planu) oraz wydatki związane z inwestycjami mostowymi – 79 zł.
- wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości **3 168 zł (0,7 %** planu),
- wydatki na renowację zespołu pałacowo – zamkowego w Mosznej w wysokości **61 639 zł (11,0%** planu),
- wydatki na przystosowanie budynku przy ulicy Hallera 9 w Opolu na potrzeby biurowe UMWO w wysokości **368 912 zł (50,4%** planu),
- wydatki dokonane przez Zespół Szkół Medycznych w Brzegu w wysokości **1 250 zł (0,6%** planu),
- wydatki na inwestycję związaną z utworzeniem Collegium Medicum Uniwersytetu Opolskiego w wysokości **1 000 000 zł (100,0%** planu),
- środki podlegające zwrotowi w ramach RPO WO w wysokości **154 376 zł (73,5%** planu).

II. Zadania z zakresu administracji rządowej

Finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacje wpłynęły w wysokości **10 333 556 zł**, tj. **30,0%** planu, zrealizowano wydatki w wysokości **10 372 905 zł**, tj. **30,1%** planu (z tego 100 712 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych), w tym:

- prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa – brak wykonania dochodów i wydatków (plan – 26 000 zł),
- zadania z zakresu melioracji wodnych – zrealizowano dochody w kwocie **807 643 zł (18,4%** planu) i wydatki w kwocie na kwotę **807 369 zł (18,3%** planu),
- szkody łowieckie – zrealizowano dochody w kwocie **6 379 zł (522,0%** planu) i wydatki w kwocie na kwotę **1 221 zł (99,9%** planu)
- dopłaty do ustawowych ulg w pasażerskich przewozach autobusowych – zrealizowano dochody i wydatki na kwotę **8 048 448 zł**, tj. **30,4%** planu,
- zadania z zakresu ustawy o przewozach towarów niebezpiecznych – zrealizowano dochody na kwotę **23 712 zł**, tj. **36,5%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **22 866 zł**, tj. **35,2%** planu,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii – brak wykonania dochodów i wydatków (plan – **200 000 zł**),
- zadania przejęte przez Samorząd Województwa z dniem 1 stycznia 2006 r. (rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie) – uzyskano dochody na kwotę **316 000 zł**, tj. **38,4%** planu, dokonano wydatków na kwotę **413 212 zł**, tj. **50,0%** planu (z tego 97 212 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- zadania z zakresu obrony narodowej – brak wykonania dochodów i wydatków (plan – **5 000 zł**),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – uzyskano dochody na kwotę **374 zł (18,7%** planowanej kwoty), zrealizowano wydatki na kwotę **374 zł (18,7%** planu),

- pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia przejęte przez Województwo Opolskie w 2006 r. w ramach ustawy kompetencyjnej – wykonanie dochodów **7 000 zł**, tj. **15,9 %** planu, wykonanie wydatków **10 500 zł** tj. **23,9 %** planu (z tego 3 500 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- zadania z zakresu świadczeń rodzinnych – wpłynęły dochody w wysokości **648 000 zł**, tj. **39,1 %** planu, wykonanie wydatków wyniosło **613 079 zł**, tj. **37,0 %** planu),
- ośrodki adopcyjno-opiekuńcze – uzyskano dochody na kwotę **476 000 zł**, tj. **61,6 %** planu, zrealizowano wydatki na kwotę **455 836 zł**, tj. **59,0 %** planu.

III. Zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Zadania te obejmują dotację z Powiatu Opolskiego na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej w Opolu – wykonanie dochodów i wydatków **18 333 zł**, tj. **33,3 %** planu.

IV. Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Obejmują dotacje z gmin i powiatów na:

- wspólne organizowanie doradztwa metodycznego – wykonanie dochodów **307 292 zł** tj. **51,0%** planu, wykonanie wydatków **140 450 zł**, tj. **23,3%** planu,
- realizację wspólnie z Województwem Śląskim „Programu Niwki” – wykonanie dochodów **35 000 zł**, tj. **100,0%** planu, wykonanie wydatków **5 100 zł**, tj. **14,6%** planu.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Wykonanie **przychodów** wyniosło **14 581 165 zł**, w tym: wolne środki 14 581 165 zł.

Rozchody – brak wykonania, plan **19 575 000 zł**.

WYNIK BUDŻETU

W omawianym okresie Województwo zanotowało nadwyżkę budżetową rozumianą jako dodatnią różnicę między zrealizowanymi dochodami i poniesionymi wydatkami w wysokości **26 260 590 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec kwietnia 2016 r. wynosiła 13 899 305 zł.

W poszczególnych segmentach różnica między dochodami a wydatkami kształtowała się w następujący sposób:

- RPO WO 2007 – 2013– nadwyżka 299 434 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFRR – nadwyżka 407 355 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFS – nadwyżka 5 738 394 zł,
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna – nadwyżka 141 383 zł,
- PO Rybactwo i Morze 2014-2020 – nadwyżka 12 252 zł,
- PROW 2014-2020 – nadwyżka 96 167 zł,
- PO WER – nadwyżka 358 173 zł,
- Projekt pn.: "Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct" – nadwyżka 38 320 zł,
- Zadania realizowane z zakresu administracji rządowej – nadwyżka 61 363 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – nadwyżka 196 742 zł,
- Pozostałe zadania – nadwyżka 18 911 007 zł.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 4 m-ce br. dochody te wyniosły **97 149 536 zł**, a wydatki **70 240 983 zł**, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **26 908 553 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 30 kwietnia br. wynosi **44 811 958 zł**.

PROBLEMY – ZAGROŻENIA

Analizując wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu województwa za okres 4 m-cy 2016 roku należy stwierdzić, iż tak jak w poprzednim miesiącu, stopień realizacji zadań współfinansowanych ze środków europejskich jest bardzo niski – wynosi bowiem 5,8% przy poziomie upływu czasu 33,3% i w porównaniu do wykonania za I kwartał wzrósł o 2%.

Niski procent realizacji projektów współfinansowanych ze środków europejskich może przyczynić się m. in. do trudności w utrzymaniu jednostek, w których część kosztów osobowych i kosztów utrzymania zaplanowane są do finansowania w ramach projektów współfinansowanych ze środków europejskich jako koszty bezpośrednie bądź pośrednie.

Z tego powodu Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Opolu w I kwartale br. zasygnalizował problem utrzymania jednostki w 2016 roku, a w maju br. przedłożył wnioski o zmniejszenie planu wydatków, a co za tym idzie również i dochodów realizowanych w zakresie RPO EFS i PO WER o łączną kwotę 7 782 773 zł (dochody o 7 232 134 zł). Oznacza to zmniejszenie o 78,2% wydatków ROPS, realizowanych przy użyciu środków europejskich, czego konsekwencją jest zmniejszenie kosztów pośrednich co skutkuje „przeniesieniem” ciężaru utrzymania jednostki do budżetu podstawowego. Wykonanie wydatków przeznaczonych na funkcjonowanie ROPS na koniec kwietnia 2016 r. wynosi 50,6% planu, a wynagrodzeń 49,1% przy 33,3% poziomie upływu czasu.

Mocno uzależnione od realizacji projektów z użyciem środków europejskich jest również Regionalne Centrum Rozwoju Edukacji i Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki.

W Regionalnym Centrum Rozwoju Edukacji nie podpisano jeszcze umów o dofinansowanie 7 projektów własnych, złożonych w ramach RPO WO 2014-2020 w części finansowanej z EFS na łączną kwotę wydatków w 2016 roku 10 154 379 zł. Jednakże z informacji uzyskanej od jednostki kończy się ocena merytoryczna i formalna i nie ma zagrożenia rezygnacji z realizacji projektów w br.

Z kolei w Opolskim Centrum Rozwoju Gospodarki, które na koniec I kwartału br. charakteryzowało się wysokim, bo 50,4% stopniem wykonania wynagrodzeń w ramach budżetu podstawowego jednostki zbliżono stopień realizacji wynagrodzeń do czynnika upływu czasu. Na skutek podpisania umów o dofinansowanie projektów i przebiegowania wynagrodzeń pracowników odelegowanych do realizacji zadań w ramach projektów własnych dofinansowanych ze środków europejskich realizacja wynagrodzeń finansowanych ze środków własnych Województwa na koniec kwietnia wyniosła 35,6% przy 33,3% poziomie upływu czasu.