

INFORMACJA
o wykonaniu budżetu województwa opolskiego
za okres 01.01.2016 r. – 31.07.2016 r.

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

W lipcu 2016 r. plan dochodów i plan wydatków budżetu województwa zmniejszył się o kwotę **2 352 370 zł** (w tym plan dochodów majątkowych zmniejszył się o kwotę 2 316 707 zł, natomiast plan wydatków majątkowych zmniejszył się o 2 341 707 zł). Plan przychodów i plan rozchodów pozostał bez zmian. Planowana nadwyżka budżetu województwa również nie zmieniła się i na koniec lipca 2016 r. wynosiła **13 899 305 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 185 528 325 zł
- wydatki	- 165 603 112 zł
- nadwyżka	- 19 925 213 zł

W analogicznym okresie 2015 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości 36 504 271 zł.

DOCHODY

Dochody planowane w wysokości **525 096 524 zł** zostały wykonane w kwocie **185 528 325 zł**, tj. w **35,3%** (o **23,0%** poniżej upływu czasu). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **161 584 139 zł**, tj. **50,5%** planu, a dochody majątkowe w kwocie **23 944 186 zł**, tj. **11,7%** planu.

Dochody realizowane były z następujących tytułów:

- dotacje – wykonanie w wysokości **43 080 391 zł**, tj. **33,7%** planu (o **24,6%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna – wykonanie **48 878 464 zł**, tj. **61,2%** planu (o **2,9%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne – wykonanie **71 521 420 zł**, tj. **59,3%** planu (o **1,0%** powyżej upływu czasu),
- środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **16 861 038 zł**, tj. **9,2%** planu (o **49,1%** poniżej upływu czasu),
- środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – wykonanie **5 187 012 zł**, tj. **40,7%** planu (o **17,6%** poniżej upływu czasu).

WYDATKI

Wydatki budżetu województwa opolskiego w okresie 7 m-cy 2016 r. wyniosły **165 603 112 zł**, co stanowi **32,4%** planu, przy upływie czasu na poziomie **58,3%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **125 629 926 zł**, tj. **45,7%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **29 492 882 zł**, tj. **57,6%** planu,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **12 836 530 zł**, tj. **28,7%** planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **584 206 zł**, tj. **43,8%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **59 684 218 zł**, tj. **59,2%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **1 784 758 zł**, tj. **22,6%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **21 247 332 zł**, tj. **30,8%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **15 987 825 zł**, tj. **46,7%** planu).

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **39 973 186 zł**, tj. **16,9 %** 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 **3 759 174 zł**, tj. **118,1 %** planu (w tym refundacja z lat poprzednich **2 813 177 zł**), a wykonanie wydatków **854 863 zł**, tj. **90,4 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa i w całości obejmują wydatki majątkowe na projekty konkursowe.
- 2. Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:** wykonanie dochodów **12 521 117 zł**, tj. **7,0%** planu (w tym refundacja **156 571 zł**), a wykonanie wydatków **30 306 461 zł**, tj. **15,9%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane z budżetu województwa w kwocie **2 834 747 zł**, tj. **22,7%** planu, z dotacji z budżetu państwa w kwocie **730 989 zł**, tj. w **7,7%**, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **10 810 355 zł**, tj. w **6,4%** oraz z wolnych środków w kwocie **30 821 zł**, tj. w **100%** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu województwa środki europejskie w kwocie **15 081 923 zł** i środki z budżetu państwa w kwocie **817 625 zł**.
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie **2 621 827 zł**, tj. **25,3%** planu, w tym wynagrodzenia – **1 205 171 zł**, tj. **39,8%** planu oraz wydatki majątkowe w kwocie **27 684 634 zł**, tj. **15,4%** 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 **17 944 954 zł**, tj. **43,4 %** planu, a wykonanie wydatków **14 499 830 zł**, tj. **32,1 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w **11 475 854 zł**, tj. **40,3 %** planu, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **1 038 498 zł**, tj. w **8,1 %** oraz ze środków własnych w kwocie **1 928 046 zł**, tj. **50,2 %** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu województwa środki europejskie w kwocie **57 432 zł**. W zrealizowanym planie wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **14 487 690 zł**, tj. **32,5 %** planu, w tym wynagrodzenia **11 471 848 zł**, tj. **48,9 %** planu a wydatki majątkowe w kwocie **12 140 zł**, tj. **1,8 %** planu.
W ramach powyższych wydatków realizowano projekty konkursowe, projekty własne oraz Pomoc Techniczną.

4. **Program Operacyjny Kapitał Ludzki – komponent regionalny:** wykonanie dochodów wyniosło **702 zł**, tj. **101,9%** planu (w tym refundacja z lat ubiegłych 16 zł), a wykonanie wydatków **685 zł**, tj. **99,5%** 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 **736 478 zł**, tj. **18,4%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **547 003 zł**, tj. **13,8 %** planu oraz ze środków z budżetu Województwa w kwocie **11 465 zł**, tj. **34,8 %** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu Województwa środki z budżetu państwa w wysokości **178 010 zł**
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 657 022 zł, tj. 50,5% planu.
6. **Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020:** wykonanie dochodów wyniosło **2 001 500 zł**, tj. **47,7%** planu, natomiast wykonanie wydatków **1 887 624 zł**, tj. **44,9%** planu. Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 512 727 zł, tj. 56,9% planu), które finansowane są z dotacji pochodzącej z budżetu państwa.
W ramach powyższych wydatków zrealizowano zadania z zakresu Pomocy Technicznej PROW 2014-2020, w tym: Schemat I – 1 369 306 zł, tj. 45,2% planu i Schemat II – 518 319 zł, tj. 44,3% planu.
7. **Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020:** dochody zrealizowano w kwocie **275 000 zł**, tj. **45,8%** planu, natomiast wykonanie wydatków wyniosło **238 694 zł**, tj. **39,8%** planu.
Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 228 900 zł, tj. 46,5% 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 **1 999 526 zł**, tj. **51,1 %** planu, a wykonanie wydatków **824 926 zł**, tj. **19,5%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków z budżetu Województwa w kwocie **112 114 zł**, tj. **36,6%**, planu środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **88 052 zł**, tj. **6,1%** planu oraz ze środków z budżetu państwa w kwocie **624 760 zł**, tj. **25,2%** planu.
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 742 424 zł, tj. 34,3% 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 **358 390 zł**, tj. **40,5 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały ze środków z budżetu Województwa w kwocie **48 280 zł**, tj. **34,8%** planu, środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **34 467 zł**, tj. **5,3%** planu oraz z wolnych środków w kwocie **13 220 zł**. Ponadto prefinansowano z budżetu Województwa środki w wysokości **262 422 zł**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 234 799 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 27 623 zł. Zwrot prefinansowania nastąpi w kolejnych latach budżetowych.
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia – 169 732 zł, tj. 34,3% planu. Całość wydatków przeznaczona jest na realizację projektów.
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 **128 504 752 zł**, tj. w **54,1%** planu.

Dochody własne zrealizowano na poziomie **71 521 420 zł**, tj. **59,3 %** planu, w tym w szczególności:

- realizacja CIT wyniosła **50 820 625 zł**, tj. **65,2 %** planu (w 2015 r. – 48 030 656 zł, tj. 61,6 % rocznego wykonania),
- realizacja PIT wyniosła **12 604 306 zł**, tj. **46,1 %** planu (w 2015 r. – 11 529 825 zł, tj. 44,9 % rocznego wykonania).

Łącznie wydatki na pozostałe zadania własne wyniosły **98 280 286 zł**, w tym wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **87 526 318 zł**, natomiast wydatki majątkowe w kwocie **10 753 968 zł**.

Wśród zrealizowanych wydatków majątkowych odnotowano:

- wydatki na zadania z zakresu melioracji wodnych w wysokości **925 454 zł (24,1%** 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 **4 423 484 zł (54,6%** planu),
- wydatki na zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych w wysokości **231 355 zł (4,4%** planu),
- wydatki dokonane przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w wysokości **615 698 zł (4,1%** planu), w tym: inwestycje drogowe w wysokości 470 018 zł (5,2% planu), zakupy inwestycyjne 30 750 zł (12,7% planu), dokumentacje przyszłościowe – 114 715zł (5,3% planu) oraz wydatki związane z inwestycjami mostowymi – 215 zł.
- wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości **17 776 zł (4,0 %** planu),
- wydatki na renowacje zespołu pałacowo – zamkowego w Mosznej w wysokości **807 647 zł (89,3%** planu),
- wydatki na przystosowanie budynku przy ulicy Hallera 9 w Opolu na potrzeby biurowe UMWO w wysokości **528 360 zł (72,2%** planu),
- wydatki na inwestycje realizowane w wojewódzkich instytucjach kultury w wysokości **497 384 zł (40,2%** planu),
- wydatki związane z rozwojem społeczeństwa informacyjnego i informatyki w wysokości **68 000 zł (87,2%** planu),
- wydatki Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **263 300 zł (36,4%** planu),
- wydatki związane z objęciem udziałów w Opolskim Centrum Rehabilitacji w Korfantowie w wysokości **1 000 000 zł (100%** planu),
- wydatki Zespołu Parków Krajobrazowych w wysokości **7 989 zł (10,0%** planu),
- wydatki dokonane przez Zespół Szkół Medycznych w Brzegu w wysokości **82 738 zł (41,4%** planu) oraz Pedagogiczną Bibliotekę Wojewódzką w Opolu w wysokości **43 889 zł (87,8%** planu),
- wydatki na inwestycję związaną z utworzeniem Collegium Medicum Uniwersytetu Opolskiego w wysokości **1 000 000 zł (100%** planu),
- środki podlegające zwrotowi w ramach RPO WO w wysokości **240 894 zł (82,5%** planu).

II. Zadania z zakresu administracji rządowej

Finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacje wpłynęły w wysokości **17 135 591 zł**, tj. **32,8%** planu, zrealizowano wydatki w wysokości **17 236 226 zł**, tj. **33,0%** planu (z tego 189 835 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych), w tym:

- prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – brak wykonania dochodów i wydatków (plan – 26 000 zł),
- zadania z zakresu melioracji wodnych – zrealizowano dochody w kwocie **1 388 079 zł (9,8%** planu) i wydatki w kwocie na kwotę **1 385 587 zł (9,8%** planu),

- szkody łowieckie – zrealizowano dochody w kwocie **11 829 zł (95,3% planu)** i wydatki w kwocie **12 412 zł, tj. 100% planu** (z tego 583 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych – brak wykonania dochodów i wydatków (plan – 8 000 000 zł),
- dopłaty do ustawowych ulg w pasażerskich przewozach autobusowych – zrealizowano dochody i wydatki na kwotę **13 372 692 zł, tj. 50,5% planu**,
- zadania z zakresu ustawy o przewozach towarów niebezpiecznych – zrealizowano dochody na kwotę **39 195 zł, tj. 60,3% planu**, wykonanie wydatków wyniosło **40 323 zł, tj. 62,0% planu**, (z tego 1 128 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- 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 i 75084 Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego) – uzyskano dochody na kwotę **506 500 zł, tj. 61,5% planu**, dokonano wydatków na kwotę **694 624 zł, tj. 84,3% planu** (z tego 188 124 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 **655 zł (32,8 % planowanej kwoty)**, zrealizowano wydatki na kwotę **655 zł (32,8% planu)**,
- pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia przejęte przez Województwo Opolskie w 2006 r. w ramach ustawy kompetencyjnej – wykonanie dochodów **22 000 zł, tj. 50,0 % planu**, wykonanie wydatków **18 700 zł, tj. 42,5 % planu**,
- zadania z zakresu świadczeń wychowawczych – wpłynęły dochody w wysokości **135 641 zł, tj. 38,7 % planu**, wykonanie wydatków wyniosło **123 023 zł, tj. 35,1% planu**,
- zadania z zakresu świadczeń rodzinnych – wpłynęły dochody w wysokości **1 026 000 zł, tj. 78,6 % planu**, wykonanie wydatków wyniosło **965 460 zł, tj. 73,9% planu**,
- ośrodki adopcyjne – uzyskano dochody na kwotę **633 000 zł, tj. 81,9 % planu**, zrealizowano wydatki na kwotę **622 750 zł, tj. 80,6% 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 **32 083 zł, tj. 58,3% planu**.

IV. Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Obejmują dotacje z gmin i powiatów na:

- wspólne organizowanie doradztwa metodycznego – wykonanie dochodów **608 423 zł, tj. 94,5% planu**, wykonanie wydatków **335 918 zł, tj. 52,2% planu**,
- realizację wspólnie z Województwem Śląskim „Programu Niwki” – wykonanie dochodów **35 000 zł, tj. 100% planu**, wykonanie wydatków **10 648 zł, tj. 30,4% planu**.

V. Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Obejmują dotację z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na dofinansowanie zadania pn. *Psychokonteksty - nasze zdrowie psychiczne* realizowane w ramach Programu Ministerstwa pn. *Oparcie społeczne dla osób z zaburzeniami psychicznymi - edycja 2016* – wykonanie dochodów **80 000 zł**, brak wykonania wydatków.

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 **19 925 213 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec lipca 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 91 134 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFRR – deficyt 15 076 347 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFS – nadwyżka 5 373 170 zł,
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna – deficyt 178 010 zł,
- PO Rybactwo i Morze 2014-2020 – nadwyżka 36 306 zł,
- PROW 2014-2020 – nadwyżka 113 876 zł,
- PO WER – nadwyżka 1 286 714 zł,
- Projekt pn.: "Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct" – nadwyżka 23 597 zł,
- Zadania realizowane z zakresu administracji rządowej – deficyt 100 635 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – nadwyżka 296 857 zł,
- Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – nadwyżka 80 000 zł,
- Pozostałe zadania – nadwyżka 27 978 551 zł.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 7 m-cy br. dochody te wyniosły **161 584 139 zł**, a wydatki **125 629 926 zł**, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **35 954 213 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 31 lipca br. wynosi **44 842 967 zł**.

PROBLEMY – ZAGROŻENIA

Analizując wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu województwa za okres 7 m-cy 2016 roku należy stwierdzić, iż tak jak w poprzednich miesiącach, stopień realizacji zadań współfinansowanych ze środków europejskich jest bardzo niski – wynosi bowiem 19,9% przy poziomie upływu czasu 58,3%, ale w porównaniu do wykonania za kwiecień wzrósł o 10,2%. Niski procent realizacji projektów współfinansowanych ze środków europejskich może przyczynić się m. in. do trudności w funkcjonowaniu 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.

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

W Regionalnym Centrum Rozwoju Edukacji aktualnie finalizowanych jest 5 umów o dofinansowanie projektów własnych, złożonych w ramach RPO WO 2014-2020 w części finansowanej z EFS, 2 kolejne projekty na kwotę wydatków w br. 2 788 478 zł zostały odrzucone na etapie oceny merytorycznej. Jednakże, w stosunku do jednego z nich złożono protest i aktualnie trwa procedura odwoławcza.

Z kolei Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki na koniec lipca br. charakteryzuje się wysokim, bo 70,9% wykonaniem wydatków w ramach budżetu podstawowego jednostki, w tym wynagrodzeń na poziomie 66,6% przy poziomie upływu czasu – 58,3%.

Wysokim wykonaniem charakteryzuje się również Zespół Szkół Medycznych w Brzegu, który w ramach budżetu podstawowego zrealizował wydatki, w tym i wynagrodzenia na poziomie przekraczającym 60%.