

INFORMACJA
o wykonaniu budżetu województwa opolskiego
za okres 01.01.2016 r. – 31.08.2016 r.

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

W sierpniu 2016 r. plan dochodów i plan wydatków budżetu województwa zmniejszył się o kwotę **1 073 674 zł** (w tym plan dochodów majątkowych zmniejszył się o kwotę 926 823 zł, natomiast plan wydatków majątkowych zmniejszył się o 291 481 zł). Plan przychodów i plan rozchodów pozostał bez zmian. Planowana nadwyżka budżetu województwa również nie zmieniła się i na koniec sierpnia 2016 r. wynosiła **13 899 305 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 212 043 829 zł
- wydatki	- 197 315 333 zł
<hr/>	
- nadwyżka	- 14 728 496 zł

W analogicznym okresie 2015 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości 37 837 824 zł.

DOCHODY

Dochody planowane w wysokości **524 022 850 zł** zostały wykonane w kwocie **212 043 829 zł**, tj. w **40,5%** (o **26,2%** poniżej upływu czasu). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **186 658 327 zł**, tj. **58,4%** planu, a dochody majątkowe w kwocie **25 385 502 zł**, tj. **12,4%** planu.

Dochody realizowane były z następujących tytułów:

- dotacje – wykonanie w wysokości **53 910 777 zł**, tj. **42,2%** planu (o **24,5%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna – wykonanie **55 267 106 zł**, tj. **69,2%** planu (o **2,5%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne – wykonanie **78 511 985 zł**, tj. **65,1%** planu (o **1,6%** poniżej upływu czasu),
- środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **19 139 659 zł**, tj. **10,5%** planu (o **56,2%** poniżej upływu czasu),
- środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – wykonanie **5 214 301 zł**, tj. **40,9%** planu (o **17,6%** poniżej upływu czasu).

WYDATKI

Wydatki budżetu województwa opolskiego w okresie 8 m-cy 2016 r. wyniosły **197 315 333 zł**, co stanowi **38,7%** planu, przy upływie czasu na poziomie **66,7%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **143 056 807 zł**, tj. **52,7%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **33 467 259 zł**, tj. **65,3%** planu,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **15 752 052 zł**, tj. **35,5%** planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **683 847 zł**, tj. **51,2%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **66 465 439 zł**, tj. **65,9%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **1 831 630 zł**, tj. **23,2%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **24 856 580 zł**, tj. **36,2%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **18 306 786 zł**, tj. **53,9%** planu).

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **54 258 526 zł**, tj. **23,0 %** 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 **13 847 489 zł**, tj. **7,8%** planu (w tym refundacja 156 571 zł), a wykonanie wydatków **42 153 798 zł**, tj. **22,3%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane z budżetu województwa w kwocie **4 015 313 zł**, tj. **32,3%** planu, z dotacji z budżetu państwa w kwocie **834 355 zł**, tj. w **8,8%**, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **12 268 222 zł**, tj. w **7,4%** oraz z wolnych środków w kwocie **30 821 zł**, tj. w **100%** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu województwa środki europejskie w kwocie **23 684 435 zł** i środki z budżetu państwa w kwocie **1 320 652 zł**.
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie 3 176 420 zł, tj. 31,4% planu, w tym wynagrodzenia – 1 386 490 zł, tj. 49,4% planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 38 977 378 zł, tj. 21,8% 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 **20 097 739 zł**, tj. **48,6 %** planu, a wykonanie wydatków **17 359 282 zł**, tj. **38,4 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w **13 154 519 zł**, tj. **46,2 %** planu, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **2 007 827 zł**, tj. w **15,6 %** oraz ze środków własnych w kwocie **2 196 936 zł**, tj. **57,2 %** planu.
W zrealizowanym planie wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie 16 878 0554 zł, tj. 37,9 % planu, w tym wynagrodzenia 13 059 417 zł, tj. 55,7 % planu a wydatki majątkowe w kwocie 481 227 zł, tj. 71,7 % 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 **940 561 zł**, tj. **24,3%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **842 937 zł**, tj. **35,6%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **828 914 zł**, tj. **21,4 %** planu oraz ze środków z budżetu Województwa w kwocie **14 022 zł**, tj. **42,6 %** planu.

W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 754 611 zł, tj. 58,0% planu.

6. **Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020:** wykonanie dochodów wyniosło **2 236 500 zł**, tj. **53,3%** planu, natomiast wykonanie wydatków **2 095 038 zł**, tj. **49,9%** planu.

Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 693 933zł, tj. 51,9% planu), które finansowane są w kwocie 2 094 857 zł z dotacji pochodzącej z budżetu państwa oraz w kwocie 181 zł ze środków własnych województwa.

W ramach powyższych wydatków zrealizowano zadania z zakresu Pomocy Technicznej PROW 2014-2020 (Schemat I – 1 537 053 zł, tj. 50,7% planu i Schemat II – 557 804 zł, tj. 47,7% planu) oraz zwrot kary umownej naliczonej wykonawcy materiałów promocyjnych – 181 zł, tj. 100,0% planu.

7. **Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020:** dochody zrealizowano w kwocie **296 000 zł**, tj. **49,3%** planu, natomiast wykonanie wydatków wyniosło **265 084 zł**, tj. **44,2%** planu.

Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 254 986 zł, tj. 51,8% 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 **2 302 866 zł**, tj. **58,8 %** planu, a wykonanie wydatków **1 107 347 zł**, tj. **26,2%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków z budżetu Województwa w kwocie **125 931 zł**, tj. **41,1%**, planu środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **255 490 zł**, tj. **17,8%** planu oraz ze środków z budżetu państwa w kwocie **725 927 zł**, tj. **29,3%** planu.

W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 966 589 zł, tj. 44,7% 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 **396 575 zł**, tj. **38,8 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały ze środków z budżetu Województwa w kwocie **54 407 zł**, tj. **39,3%** planu, środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **58 064 zł**, tj. **7,6%** planu oraz z wolnych środków w kwocie **14 362 zł**. Ponadto prefinansowano z budżetu Województwa środki w wysokości **269 743 zł**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 239 365 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 30 378 zł. Zwrot prefinansowania nastąpi w kolejnych latach budżetowych.

W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia – 190 760 zł, tj. 37,7% 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 **148 829 458 zł**, tj. w **62,6%** planu.

Dochody własne zrealizowano na poziomie **78 511 985 zł**, tj. **65,1 %** planu, w tym w szczególności:

- realizacja CIT wyniosła **55 148 164 zł**, tj. **70,7 %** planu (w 2015 r. – 52 130 488 zł, tj. 65,5 % rocznego wykonania),
- realizacja PIT wyniosła **14 734 918 zł**, tj. **53,9 %** planu (w 2015 r. – 13 611 449 zł, tj. 52,5 % rocznego wykonania).

Łącznie wydatki na pozostałe zadania własne wyniosły **112 911 840 zł**, w tym wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **99 663 621 zł**, natomiast wydatki majątkowe w kwocie **13 248 219 zł**.

Wśród zrealizowanych wydatków majątkowych odnotowano:

- wydatki na zadania z zakresu melioracji wodnych w wysokości **925 454 zł (21,0% 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 **4 423 484 zł (54,6% planu)**,
- wydatki na zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych w wysokości **313 229 zł (5,8% planu)**,
- wydatki dokonane przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w wysokości **2 833 789 zł (18,7% planu)**, w tym: inwestycje drogowe w wysokości 1 502 120 zł (15,4% planu), zakupy inwestycyjne 238 620 zł (98,9% planu), dokumentacje przyszłościowe – 327 320 zł (21,3% planu) oraz inwestycje mostowe – 765 729 zł (21,2%).
- wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości **21 671 zł (4,9 % planu)**,
- wydatki na renowację zespołu pałacowo – zamkowego w Mosznej w wysokości **813 669 zł (89,9% planu)**,
- wydatki na przystosowanie budynku przy ulicy Hallera 9 w Opolu na potrzeby biurowe UMWO w wysokości **556 035 zł (98,6% planu)**,
- wydatki na inwestycje realizowane w wojewódzkich instytucjach kultury w wysokości **632 928 zł (51,2% planu)**,
- wydatki związane z rozwojem społeczeństwa informacyjnego i informatyki w wysokości **75 818 zł (10,0% 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 **85 197 zł (42,6% 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 **251 767 zł (86,2% planu)**.

II. Zadania z zakresu administracji rządowej

Finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacje wpłynęły w wysokości **18 845 428 zł**, tj. **36,0%** planu, zrealizowano wydatki w wysokości **18 942 192 zł**, tj. **36,2%** planu (z tego 213 083 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 **2 499 993 zł (17,6% planu)** i wydatki w kwocie na kwotę **2 499 205 zł (17,6% planu)**,
- szkody łowieckie – zrealizowano dochody w kwocie **23 354 zł (105,4% planu)** i wydatki w kwocie **13 248 zł**, tj. **59,8%** planu,

- 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 **13 658 435 zł**, tj. **51,5%** planu,
- zadania z zakresu ustawy o przewozach towarów niebezpiecznych – zrealizowano dochody na kwotę **44 356 zł**, tj. **68,2%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **46 003 zł**, tj. **70,8%** planu (z tego 1 647 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 **570 000 zł**, tj. **69,2%** planu, dokonano wydatków na kwotę **769 110 zł**, tj. **93,3%** planu (z tego 199 110 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 **749 zł** (**37,4 %** planowanej kwoty), zrealizowano wydatki na kwotę **749 zł** (**37,4%** 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 **34 326 zł**, tj. **78,0 %** planu, (z tego 12 326 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- zadania z zakresu świadczeń wychowawczych – wpłynęły dochody w wysokości **177 541 zł**, tj. **50,7 %** planu, wykonanie wydatków wyniosło **160 023 zł**, tj. **45,7%** planu),
- zadania z zakresu świadczeń rodzinnych – wpłynęły dochody w wysokości **1 161 000 zł**, tj. **88,9 %** planu, wykonanie wydatków wyniosło **1 083 211 zł**, tj. **83,0%** planu),
- ośrodki adopcyjne – uzyskano dochody na kwotę **688 000 zł**, tj. **89,0 %** planu, zrealizowano wydatki na kwotę **677 883 zł**, tj. **87,7%** 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 **36 667 zł**, tj. **66,7%** planu.

IV. Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Obejmują dotacje z gmin i powiatów na:

- wspólne organizowanie doradztwa metodycznego – wykonanie dochodów **643 546 zł**, tj. **100,0%** planu, wykonanie wydatków **337 784 zł**, tj. **52,5%** planu,
- realizację wspólnie z Województwem Śląskim „Programu Niwki” – wykonanie dochodów **35 000 zł**, tj. **100%** planu, wykonanie wydatków **11 241 zł**, tj. **32,1%** 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 **23 110 103 zł**, w tym: wolne środki 14 581 165 zł oraz kredyt w rachunku bieżącym 8 528 937 zł

Rozchody wyniosły **4 000 000 zł**, w tym: wykup obligacji 4 000 000 zł.

WYNIK BUDŻETU

W omawianym okresie Województwo zanotowało nadwyżkę budżetową rozumianą jako dodatnią różnicę między zrealizowanymi dochodami i poniesionymi wydatkami w wysokości **14 728 496 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec sierpnia 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 24 416 746 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFS – nadwyżka 4 935 393 zł,
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna – nadwyżka 97 624 zł,
- PO Rybactwo i Morze 2014-2020 – nadwyżka 30 916 zł,
- PROW 2014-2020 – nadwyżka 141 643 zł,
- PO WER – nadwyżka 1 321 450 zł,
- Projekt pn.: "Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct" – nadwyżka 23 597 zł,
- Zadania realizowane z zakresu administracji rządowej – deficyt 96 764 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – nadwyżka 329 521 zł,
- Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – nadwyżka 80 000 zł,
- Pozostałe zadania – nadwyżka 32 190 728 zł.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 8 m-cy br. dochody te wyniosły **186 658 327 zł**, a wydatki **143 056 807 zł**, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **43 601 520 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 31 sierpnia br. wynosi **45 478 309 zł**.

PROBLEMY – ZAGROŻENIA

Analizując wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu województwa za okres 8 m-cy 2016 roku należy stwierdzić, iż tak jak w poprzednich miesiącach, stopień realizacji zadań współfinansowanych ze środków europejskich jest bardzo niski – wynosi bowiem 26,1% przy poziomie upływu czasu 66,7%, ale w porównaniu do wykonania za lipiec wzrósł o 6,2%.

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/Regionalnym Zespole Placówek Wsparcia Edukacji w sierpniu zawarto 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 sierpnia br. charakteryzuje się wysokim, bo 77,5% wykonaniem wydatków w ramach budżetu podstawowego jednostki, w tym wynagrodzeń na poziomie 72,9% przy poziomie upływu czasu – 66,7%. We wrześniu plan wydatków jednostki został zwiększony o 200 000 zł.

Wysokim wykonaniem charakteryzuje się również Zespół Szkół Medycznych w Brzegu, który w ramach budżetu podstawowego zrealizował wydatki na wynagrodzenia na poziomie przekraczającym 70%.