

INFORMACJA
o wykonaniu budżetu województwa opolskiego
za okres 01.01.2016 r. – 30.09.2016 r.

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

We wrześniu 2016 r. plan dochodów budżetu województwa zwiększył się o kwotę **1 808 308 zł**, natomiast plan wydatków budżetu województwa zwiększył się o kwotę **1 264 308 zł** (w tym plan dochodów majątkowych zwiększył się o kwotę 4 235 183 zł, natomiast plan wydatków majątkowych zwiększył się o 3 541 181 zł). Plan przychodów zmniejszył się o 544 000 zł a plan rozchodów pozostał bez zmian. Planowana nadwyżka budżetu województwa zwiększyła się o 544 000 zł i na koniec września 2016 r. wynosiła **14 443 305 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 278 070 041 zł
- wydatki	- 252 069 604 zł
- nadwyżka	- 26 000 437 zł

W analogicznym okresie 2015 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości 35 129 885 zł.

DOCHODY

Dochody planowane w wysokości **525 831 158 zł** zostały wykonane w kwocie **278 070 041 zł**, tj. w **52,9%** (o **22,1%** poniżej upływu czasu). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **222 059 473 zł**, tj. **70,0%** planu, a dochody majątkowe w kwocie **56 010 568 zł**, tj. **26,9%** planu.

Dochody realizowane były z następujących tytułów:

- dotacje – wykonanie w wysokości **64 098 367 zł**, tj. **50,6%** planu (o **24,4%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna – wykonanie **61 655 748 zł**, tj. **77,2%** planu (o **2,2%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne – wykonanie **92 500 693 zł**, tj. **74,7%** planu (o **0,3%** poniżej upływu czasu),
- środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **53 004 497 zł**, tj. **29,2%** planu (o **45,8%** poniżej upływu czasu),
- środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – wykonanie **6 810 736 zł**, tj. **49,8%** planu (o **25,2%** poniżej upływu czasu).

WYDATKI

Wydatki budżetu województwa opolskiego w okresie 9 m-cy 2016 r. wyniosły **252 069 604 zł**, co stanowi **49,3%** planu, przy upływie czasu na poziomie **75,0%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **165 472 291 zł**, tj. **60,8%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **37 586 479 zł**, tj. **73,2%** planu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **19 289 940 zł**, tj. **43,4%** planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **787 379 zł**, tj. **59,5%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **73 556 736 zł**, tj. **73,0%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **3 156 703 zł**, tj. **40,0%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **31 095 053 zł**, tj. **46,8%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **20 471 998 zł**, tj. **60,9%** planu).

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **86 597 312 zł**, tj. **36,2%** 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 **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 **41 569 552 zł**, tj. **23,5%** planu (w tym refundacja **156 571 zł**), a wykonanie wydatków **69 822 819 zł**, tj. **37,0%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane z budżetu województwa w kwocie **4 663 426 zł**, tj. **37,5%** planu, z dotacji z budżetu państwa w kwocie **1 016 588 zł**, tj. w **10,8%**, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **39 258 687 zł**, tj. w **23,7%** oraz z wolnych środków w kwocie **30 821 zł**, tj. w **100%** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu województwa środki europejskie w kwocie **23 532 645 zł** i środki z budżetu państwa w kwocie **1 320 652 zł**.
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie **3 625 266 zł**, tj. **35,8%** planu, w tym wynagrodzenia – **1 550 181 zł**, tj. **55,2%** planu oraz wydatki majątkowe w kwocie **66 197 553 zł**, tj. **37,0%** 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 **28 933 777 zł**, tj. **72,3%** planu, a wykonanie wydatków **22 525 298 zł**, tj. **51,4 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w **15 353 265 zł**, tj. **53,9 %** planu, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **4 698 491 zł**, tj. w **40,7 %** oraz ze środków własnych w kwocie **2 473 842 zł**, tj. **64,4%** planu.
W zrealizowanym planie wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **22 035 099 zł**, tj. **51,0%** planu, w tym wynagrodzenia **14 642 415 zł**, tj. **63,5%** planu a wydatki majątkowe w kwocie **490 499 zł**, tj. **72,2%** 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. **35,3%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **948 009 zł**, tj. **35,1%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **931 670 zł**, tj. **35,0 %** planu oraz ze środków z budżetu Województwa w kwocie **16 339 zł**, tj. **49,6 %** planu.
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 846 491 zł, tj. 65,0% planu.
- 6. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020:** wykonanie dochodów wyniosło **2 408 500 zł**, tj. **57,4%** planu, natomiast wykonanie wydatków **2 349 775 zł**, tj. **55,9%** planu. Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 880 692 zł, tj. 57,7% planu), które finansowane są w kwocie 2 349 594 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 – 1 714 211 zł, tj. 56,6% planu i Schemat II – 635 383 zł, tj. 54,3% 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 **306 000 zł**, tj. **51,0%** planu, natomiast wykonanie wydatków wyniosło **292 185 zł**, tj. **48,7%** planu.
Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 280 752 zł, tj. 57,0% 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 **2 146 423 zł**, tj. **51,3 %** planu, a wykonanie wydatków **1 304 032 zł**, tj. **30,0%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane ze środków z budżetu Województwa w kwocie **144 221 zł**, tj. **45,3%**, planu środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **349 340 zł**, tj. **20,9%** planu oraz ze środków z budżetu państwa w kwocie **810 471 zł**, tj. **32,3%** planu.
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 1 061 453 zł, tj. 48,8% 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 **441 558 zł**, tj. **43,23 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały ze środków z budżetu Województwa w kwocie **60 300 zł**, tj. **43,5%** planu, środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **43 558 zł**, tj. **5,7%** planu oraz z wolnych środków w kwocie **19 605 zł**. Ponadto prefinansowano z budżetu Województwa środki w wysokości **318 095 zł**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 284 611 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 33 484 zł. Zwrot prefinansowania nastąpi w kolejnych latach budżetowych.
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia – 203 672 zł, tj. 41,7% planu.
- 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 **174 005 223 zł**, tj. w **71,9%** planu.

Dochody własne zrealizowano na poziomie **92 500 693 zł**, tj. **74,7 %** planu, w tym w szczególności:

- realizacja CIT wyniosła **63 534 174 zł**, tj. **81,5 %** planu (w 2015 r. – 58 022 469 zł, tj. 72,9 % rocznego wykonania),
- realizacja PIT wyniosła **19 678 558 zł**, tj. **72,0 %** planu (w 2015 r. – 18 283 272 zł, tj. 70,5 % rocznego wykonania).

Łącznie wydatki na pozostałe zadania własne wyniosły **129 949 657 zł**, w tym wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **113 021 539 zł**, natomiast wydatki majątkowe w kwocie **16 928 118 zł**.

Wśród zrealizowanych wydatków majątkowych odnotowano:

- wydatki na zadania z zakresu melioracji wodnych w wysokości **974 654 zł (21,9%** 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 **1 013 878 zł (18,7%** planu),
- wydatki dokonane przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w wysokości **5 292 951 zł (35,0%** planu), w tym: inwestycje drogowe w wysokości 3 192 410 zł (33,1% planu), inwestycje mostowe 1 534 127 zł (42,5% planu), dokumentacje przyszłościowe – 327 794 zł (20,6% planu) oraz zakupy inwestycyjne 238 620 zł (97,6% planu).
- wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości **18 748 zł (5,2 %** planu),
- wydatki na renowację zespołu pałacowo – zamkowego w Mosznej w wysokości **839 035 zł (39,5%** 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 **772 520 zł (35,7%** planu),
- wydatki związane z rozwojem społeczeństwa informacyjnego i informatyki w wysokości **75 818 zł (10,0%** planu),
- wydatki Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **409 499 zł (56,6%** planu),
- wydatki związane z objęciem udziałów w Opolskim Centrum Rehabilitacji w Korfantowie w wysokości **1 000 000 zł (100%** planu),
- dotację majątkową dla Opolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego w Opolu w wysokości **40 000 zł (100%** planu),
- wydatki Zespołu Parków Krajobrazowych w wysokości **10 818 zł (13,6%** planu),
- wydatki dokonane przez Zespół Szkół Medycznych w Brzegu w wysokości **179 879 zł (87,5%** planu) oraz Pedagogiczną Bibliotekę Wojewódzką w Opolu w wysokości **43 889 zł (100,0%** 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 **276 910 zł (92,9%** planu).

II. Zadania z zakresu administracji rządowej

Finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacje wpłynęły w wysokości **23 107 634 zł**, tj. **44,1%** planu, zrealizowano wydatki w wysokości **23 143 525 zł**, tj. **44,1%** planu (z tego 172 418 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 **3 832 199 zł (27,0%** planu) i wydatki w kwocie na kwotę **3 831 270 zł (27,0%** planu),
- szkody łowieckie – zrealizowano dochody i wydatki w kwocie **23 354 zł (100,0%** planu),
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych – zrealizowano dochody i wydatki w kwocie **1 398 727 zł (tj. 17,5%** planu),
- dopłaty do ustawowych ulg w pasażerskich przewozach autobusowych – zrealizowano dochody i wydatki na kwotę **14 868 715 zł, tj. 56,1%** planu,
- zadania z zakresu ustawy o przewozach towarów niebezpiecznych – zrealizowano dochody na kwotę **49 517 zł, tj. 76,2%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **51 123 zł, tj. 78,7%** planu (z tego 1 606 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 **633 500 zł, tj. 97,1%** planu, dokonano wydatków na kwotę **799 876 zł, tj. 93,3%** planu (z tego 166 376 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- zadania z zakresu obrony narodowej – brak wykonania dochodów i wydatków (plan – **5 000 zł**),
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – uzyskano dochody na kwotę **3 293 zł (tj. 100,0 %** planu), brak wykonania wydatków,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – uzyskano dochody na kwotę **889 zł (44,5 %** planowanej kwoty), zrealizowano wydatki na kwotę **889 zł (44,5%** planu),
- pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia przejęte przez Województwo Opolskie w 2006 r. w ramach ustawy kompetencyjnej – wykonanie dochodów **30 000 zł, tj. 68,0 %** planu, wykonanie wydatków **34 436 zł, tj. 78,3 %** planu, (z tego 4 436 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- zadania z zakresu świadczeń wychowawczych – wpłynęły dochody w wysokości **222 441 zł, tj. 63,5 %** planu, wykonanie wydatków wyniosło **197 274 zł, tj. 56,3%** planu),
- zadania z zakresu świadczeń rodzinnych – wpłynęły dochody w wysokości **1 301 000 zł, tj. 99,6 %** planu, wykonanie wydatków wyniosło **1 198 404 zł, tj. 91,8%** planu),
- ośrodki adopcyjne – uzyskano dochody na kwotę **744 000 zł, tj. 86,9 %** planu, zrealizowano wydatki na kwotę **739 459 zł, tj. 86,4%** 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 **41 250 zł, tj. 75,0%** 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 **381 931 zł, tj. 59,3%** planu,
- realizację wspólnie z Województwem Śląskim „Programu Niwki” – wykonanie dochodów **35 000 zł, tj. 100%** planu, wykonanie wydatków **14 017 zł, tj. 40,0%** 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 **46 672 748 zł**, w tym: wolne środki 14 581 165 zł oraz kredyt w rachunku bieżącym 32 091 583 zł

Rozchody wyniosły **9 400 000 zł**, w tym: wykup obligacji 9 400 000 zł.

WYNIK BUDŻETU

W omawianym okresie Województwo zanotowało nadwyżkę budżetową rozumianą jako dodatnią różnicę między zrealizowanymi dochodami i poniesionymi wydatkami w wysokości **26 000 437 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec września 2016 r. wynosiła 14 443 305 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 23 715 591 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFS – nadwyżka 8 882 321 zł,
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna – nadwyżka 8 891 zł,
- PO Rybactwo i Morze 2014-2020 – nadwyżka 13 815 zł,
- PROW 2014-2020 – nadwyżka 58 906 zł,
- PO WER – nadwyżka 986 612 zł,
- Projekt pn.: "Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct" – nadwyżka 14 506 zł,
- Zadania realizowane z zakresu administracji rządowej – deficyt 35 891 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – nadwyżka 282 598 zł,
- Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – nadwyżka 80 000 zł,
- Pozostałe zadania – nadwyżka 39 333 136 zł.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 9 m-cy br. dochody te wyniosły **222 059 473 zł**, a wydatki **165 472 291 zł**, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **56 587 182 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 30 września br. wynosi **45 328 307 zł**.

PROBLEMY – ZAGROŻENIA

Analizując wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu województwa za okres 9 m-cy 2016 roku należy stwierdzić, iż tak jak w poprzednich miesiącach, stopień realizacji zadań współfinansowanych ze środków europejskich jest bardzo niski – wynosi bowiem 39,9% przy poziomie upływu czasu 75,0%, ale w porównaniu do wykonania za sierpień wzrósł o 13,8%.

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, a we wrześniu podjęto decyzję o dofinansowaniu jednego projektu.

Z kolei Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki na koniec września br. charakteryzuje się wysokim, bo 79,1% wykonaniem wydatków w ramach budżetu podstawowego jednostki, w tym wynagrodzeń na poziomie 82,2% przy poziomie upływu czasu – 75,0%.

Wysokim wykonaniem charakteryzuje się również Zespół Szkół Medycznych w Brzegu, który w ramach budżetu podstawowego zrealizował wydatki na wynagrodzenia na poziomie 79%. W październiku plan wydatków jednostki na wynagrodzenia został zwiększony o 54 993 zł.