

UCHWAŁA Nr XXIX/246/2004
Sejmiku Województwa Opolskiego
z dnia 21 grudnia 2004 r.

w sprawie zmiany budżetu Województwa Opolskiego na 2004 rok

Na podstawie art.18 pkt. 6 i art. 89 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1590, z późn. zm) oraz art. 109 i art. 124 ust. 1 pkt. 1, 2, 3 i 4a ustawy z dnia 26 listopada 1998r. O finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148 z póź. zm.), Sejmik Województwa Opolskiego uchwala co następuje:

§ 1

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu województwa na zadania własne o kwotę 6 808 947 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały, w tym zmniejsza się dochody na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej o kwotę 8 183 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu województwa na zadania własne o kwotę 624 536 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały, w tym na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej o kwotę 8 183 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
3. Zmniejsza się deficyt budżetowy o kwotę 3 802 042 zł, tj. do kwoty 0 zł.
4. Ustala się nadwyżkę budżetową w kwocie 3 631 441 zł. Nadwyżka budżetowa przeznaczona będzie na spłatę kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.
5. Zmniejsza się plan przychodów budżetu województwa z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 7 433 483 zł to jest do kwoty 482 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
6. Skreśla się paragraf 6 ust. 2 oraz paragraf 15 Uchwały Sejmiku Województwa Opolskiego Nr XVI/143/2004 z dnia 27 stycznia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Opolskiego na 2004 r.
7. Zmienia się prognozę łącznej kwoty długu Województwa na koniec roku 2003 i lata następne stanowiącą załącznik nr 12 do Uchwały Sejmiku Województwa Opolskiego Nr XVI/143/2004 z dnia 27 stycznia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Opolskiego na 2004 r., zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
8. Zwiększa się łączną kwotę poręczeń udzielanych z budżetu Województwa o kwotę 1 149 574zł, tj. do wysokości 5 016 574 zł.

9. Dokonuje się korekty „Planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych”. Plan po zmianach stanowi załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa.

§ 3

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Zmian w budżecie Województwa Opolskiego na 2004 r. dokonuje się na podstawie art.18 pkt. 6 i art. 89 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1590, z późn. zm.) oraz art. 109 i 124 ust. 1 pkt. 1, 2, 3 i 4a ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148 z póź. zm.)

1. Zwiększenia w rozdziale 75623 planu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę 7 433 483 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 dokonuje się w związku z realizacją wyższych od planowanych wpływów z tego tytułu. Na dzień 30 listopada 2004 wykonanie z tytułu tego podatku w budżecie Województwa osiągnęło poziom 50 890 864 zł co stanowi przekroczenie planu zapisanego w budżecie na poziomie 48 000 000 zł o kwotę 2 890 864 zł . Na dzień 6 grudnia 2004r. wykonanie przekroczyło już 51 200 000 zł Fakt ten w powiązaniu z analizą lat ubiegłych dotyczącą poziomu wykonania tego dochodu w miesiącu grudniu daje podstawę do przyjęcia prognozy, że na dzień 31 grudnia wykonanie CIT osiągnie poziom ok. 55 500 000 zł, tj. ok. 7 500 000 zł ponad plan.

2. Zwiększenia planu dochodów w rozdziale 7814 różne rozliczenia finansowe o kwotę 200 000 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 dokonuje się w związku z realizacją znacznie wyższych od planowanych dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym województwa.
3. Zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 7 330 zł dokonuje się na podstawie decyzji Ministra Finansów nr ST5-4820-44w/2004 z dnia 30.11.2004 r., która dotarła do Urzędu Marszałkowskiego w dniu 13.12.2004 r., w sprawie zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla województwa Opolskiego o kwotę 7 330 zł. Środki te zostaną przeznaczone na wydatki bieżące w szkołach zawodowych.
4. Zmniejszenia w rozdziale 75623 planu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 300 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 dokonuje się w związku z realizacją niższych od planowanych wpływów z tego tytułu. Na dzień 6 grudnia 2004 wykonanie z tytułu tego podatku w budżecie Województwa osiągnęło poziom 9 860 351 zł co stanowi 86,2% planu zapisanego w budżecie na poziomie 11 436 579 zł. Fakt ten w powiązaniu z analizą lat ubiegłych dotyczącą poziomu wykonania tego dochodu w miesiącu grudniu daje podstawę do przyjęcia prognozy, że na dzień 31 grudnia wykonanie PIT osiągnie poziom ok. 11 150 000 zł, tj. ok. 300 000 zł poniżej planu.
5. Zmniejszenia planu dochodów w rozdziale 85154 o kwotę 30 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, dokonuje się w związku z realizacją mniejszych od planowanych dochodów z opłat z wydawanych zezwoleń na hurtowy obrót w kraju napojami alkoholowymi do 18% zawartości alkoholu. W okresie od 1 stycznia do 31 października br. dochody budżetu województwa opolskiego wyniosły 105 300 zł . Przewiduje się, że przedmiotowe dochody w okresie od 1 listopada do 31 grudnia 2004 roku będą się kształtować na poziomie około 45 000 zł. W sumie należy się spodziewać dochodów w wysokości ok. 150 000 zł, tj. w wysokości mniejszej od planu o około 30 000 zł. Zmniejszenie kwota dochodów z w/w tytułu powoduje konieczność zmniejszenia planu wydatków w rozdziale 85120 Lecznictwo psychiatryczne. O kwotę 30 000 zł zmniejszeniu ulegną dotacje na wydatki majątkowe dla Samodzielnego Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Branicach.
6. Zmniejszenia dochodów i wydatków w rozdziale 85332 o kwotę 482 683 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, dokonuje się:

- o kwotę 12 283 zł w związku ze zmianą przepisów dotyczących dofinansowania kosztów wynagrodzeń zatrudnionych osób niepełnosprawnych. Zgodnie z art.26b. ust.4 Ustawy – O promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. Z 2004 r. Nr 99 p.1001) dofinansowanie nie przysługuje do wynagrodzenia pracownika w części finansowanej ze środków publicznych. W wyniku tej zmiany Wojewódzki Urząd Pracy od czerwca 2004 r. utracił prawo do ubiegania się o dofinansowanie ze środków PFRON, a tym samym dochody z tego tytułu planowane w kwocie 22 298 zł zostały zrealizowane w kwocie 10 015 zł.

- O kwotę 470 400 zł w związku z otrzymanym w dniu 29 listopada 2004 r. stanowiskiem Ministerstwa Finansów w sprawie klasyfikowania i przekazywania na wyodrębnione rachunki samorządu województwa środków Funduszu Pracy na realizację zadań określonych w art.108 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.

W ramach realizacji tych zadań, na podstawie zawartej w dniu 2 czerwca umowy z Ministrem Gospodarki i Pracy Województwo Opolskie otrzymało ze środków Funduszu Pracy kwotę 470 400 zł na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników WUP wykonujących zadania wynikające z realizacji programów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Środki te w oparciu o posiadaną w tym okresie wiedzę oraz wyjaśnienie Ministerstwa Gospodarki i Pracy, że będą one przekazywane na rachunek bankowy województwa, zostały uchwałą Sejmiku Województwa nr XXIV/212/2004 z dnia 28 września 2004 r. w sprawie zmiany budżetu Województwa Opolskiego na 2004 r. wprowadzone do planu dochodów i wydatków.

W dniu 18 października b.r. Wojewódzki Urząd Pracy otrzymał z Ministerstwa Gospodarki i Pracy kolejne pismo w tej sprawie wyjaśniające, że przedmiotowe środki będą jednak przekazywane na wyodrębniony rachunek środków Funduszu Pracy, a wydatki realizowane z tych środków należy wykazywać w sprawozdaniu ze środków Funduszu Pracy Rb-33 w paragrafach 4010 – wynagrodzenia i 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne. Oznaczało, to że w/w środki nie powinny być ujmowane w planie dochodów i wydatków budżetu województwa.

W związku z tym Urząd Marszałkowski wystąpił do Ministra Finansów z prośbą o zajęcie jednoznacznego stanowiska w kwestii ujęcia w budżecie Województwa Opolskiego środków otrzymanych na podstawie zawartej w dniu 2 czerwca umowy z Ministrem Gospodarki i Pracy.

Otrzymane w dniu 29 listopada stanowisko Ministerstwa Finansów jednoznacznie stwierdza, że w/w środki Funduszu Pracy nie stanowią dochodów województwa, a wydatki z nich realizowane – wydatków województwa jako jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym zachodzi konieczność dokonania przedmiotowych zmian w budżecie.

7. Zmniejszenia planu dochodów i wydatków w rozdziale 90095 o kwotę 11 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, dokonuje się w związku z niepełnym wykorzystaniem dotacji w wysokości 23 000 zł na wydanie drukiem Programu Ochrony Środowiska Województwa Opolskiego na lata 2003-2006 z uwzględnieniem perspektywy na lata 2007-2010 wraz z Planem Gospodarki Odpadami w Województwie Opolskim w nakładzie 300 egzemplarzy, przyznanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska umową Nr 01/132/2003 z dnia 27 maja 2003r.

Ponieważ koszt wydania programu okazał się niższy od planowanego i wyniósł tylko 12 000 zł, pozostała część dotacji w kwocie 11 000 zł nie została wykorzystana. W związku z tym dokonuje się zmniejszenia planu dochodów i wydatków.

8. Zmniejszenia planu wydatków w rozdziale 75702 o kwotę 300 000 zł dokonuje się w związku z ponoszeniem niższych od planowanych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W związku z realizacją znacznie wyższych od planowanych na początku roku dochodów z CIT Województwo nie korzystało w ciągu roku z kredytu w rachunku bieżącym oraz nie zaciągnie w 2004 r. kredytu długoterminowego.

9. Zwiększenia planu wydatków w rozdziale 75018 o kwotę 200 000 zł dokonuje się w związku z koniecznością poniesienia wyższych od planowanych wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Marszałkowskiego, w tym wydatków na wprowadzenie systemu zarządzania jakością wg normy ISO 9001:2001PN, wydatków na remonty i wyposażenie nowo przejmowanych pomieszczeń.

10. Zmniejszenia dochodów i wydatków w rozdziale 85332 o kwotę 8 183 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały dokonuje się w związku ze zmianą kwoty wydatków projektów Pomocy Technicznej realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy. Uchwałą Sejmiku Województwa Opolskiego Nr XXIV/212/2004 z dnia 28 września 2004 roku, wprowadzono do budżetu dochody oraz wydatki na zadania realizowane w ramach funduszy strukturalnych. Wprowadzono kwoty zarówno w części finansowanej wkładem z funduszy strukturalnych jak i wkładem z Budżetu Państwa. Kwoty

dochodów i wydatków na Pomoc Techniczną Wojewódzkiego Urzędu Pracy wynikały ze złożonych projektów. W procesie zatwierdzania projektów zaszła konieczność zmiany dwóch projektów, w ramach działań 4.1 i 4.3. Projekt w ramach Działania 4.1 „Wsparcie Komisji Oceny Projektów” rozdzielono na dwa projekty: „Wsparcie Komisji Oceny Projektów-obsługa posiedzeń KOP” oraz „Wsparcie Komisji Oceny Projektów-wynagrodzenie ekspertów”. Jednak zarówno charakter zadania jak i łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie. Projekt w ramach Działania 4.3 Wsparcie realizacji "Planu Promocji ZPORR" przez WUP w Opolu rozdzielono na dwa projekty: „Wsparcie realizacji "Planu Promocji ZPORR" przez WUP Opole” oraz „Wsparcie realizacji " Planu Promocji ZPORR"-szkolenia dla beneficjentów”, w wyniku czego łączna wartość zaplanowanych wcześniej zadań uległa zmniejszeniu. Zmniejszenia, w planie dochodów oraz wydatków, wynikającego przyznania mniejszego od zakładanego wcześniej wkładu Budżetu Państwa dokonano Uchwałą Zarządu, w ramach jego kompetencji. Niniejszą Uchwałą o 8 183 zł zmniejsza się, zgodnie z przyjętym montażem finansowym, wkład unijny.

11. W konsekwencji zmiany w planie dochodów i wydatków dokonanej zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały zmianie ulega „Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych”. W części 1. Zadania własne województwa w priorytecie 4. Pomoc Techniczna w projektach realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy dokonano następujących zmian:

- projekt w ramach Działania 4.1 „Wsparcie Komisji Oceny Projektów” rozdzielono na dwa projekty: „Wsparcie Komisji Oceny Projektów - obsługa posiedzeń KOP” oraz „Wsparcie Komisji Oceny Projektów - wynagrodzenie ekspertów”. Jednak zarówno charakter zadania jak i łączna kwota dochodów i wydatków nie uległa zmianie,
- projekt w ramach Działania 4.3 Wsparcie realizacji "Planu Promocji ZPORR" rozdzielono na dwa projekty: „Wsparcie realizacji "Planu Promocji ZPORR" przez WUP Opole” oraz „Wsparcie realizacji " Planu Promocji ZPORR - szkolenia dla beneficjentów”, w wyniku czego łączna wartość zaplanowanych wcześniej zadań uległa zmniejszeniu o kwotę 8 183 zł.

12. W wyniku zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Województwa deficyt budżetowy zostanie zlikwidowany całkowicie, a w budżecie pojawi się nadwyżka w kwocie 3 631 441 zł.

13. Zmniejszenia planu przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 7 443 483 zł dokonuje się w związku z likwidacją deficytu i pojawieniem się nadwyżki budżetowej. Tym samym nie ma już potrzeby zaciągania kredytu na sfinansowanie wydatków nie mających pokrycia w realizowanych dochodach Województwa.

W związku z powyższym skreśla się paragraf 6 ust. 2 oraz paragraf 15 Uchwały Sejmiku Województwa Opolskiego Nr XVI/143/2004 z dnia 27 stycznia 2004 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Opolskiego na 2004 r. mówiące o zaciągnięciu kredytu długoterminowego w roku 2004.

14. Zwiększenia łącznej kwoty poręczeń udzielanych z budżetu Województwa do wysokości 5 016 574 zł dokonuje się w celu stworzenia możliwości udzielenia przez Województwo poręczeń:

- pożyczki przyznanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w kwocie 215 047 zł dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Szpitali Pulmonologiczno-Reumatologicznych z siedzibą w Kup z przeznaczeniem na termomodernizację Szpitala Reumatologiczno - Rehabilitacyjnego w Pokoju,
- kredytu w kwocie 900 000 zł zaciąganego przez Opolskie Centrum Rehabilitacji w Korfantowie w celu spłaty kosztów inwestycji związanej z modernizacją kotłowni w OCR. Spłata kosztów inwestycji pozwoli na przejęcie przez OCR na własność urządzeń kotłowni i zmodernizowanej sieci.

15. W związku rezygnacją z zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2004 r. oraz udzieleniem przez Województwo poręczeń kredytów i pożyczek na łączną kwotę 5 016 574 zł, zmianie ulega prognoza łącznej kwoty długu Województwa Opolskiego na koniec 2003 r. i lata następne, zgodnie z załącznikiem nr 3.