

**INFORMACJA**  
**o wykonaniu budżetu województwa opolskiego**  
**za okres 01.01.2014 r. – 30.11.2014 r.**

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

W październiku br. plan dochodów i wydatków zwiększył się o kwotę **226 433 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa nie zmieniła się i na koniec listopada wynosiła **9 458 777 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 418 646 386 zł
- wydatki	- 393 611 926 zł
<b>- nadwyżka</b>	<b>- 25 034 460 zł</b>

W analogicznym okresie 2014 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości **39 279 201 zł**. W stosunku do października 2014 r. nadwyżka budżetowa zmniejszyła się o **5 083 860 zł**.

## **DOCHODY**

Dochody planowane w wysokości **525 218 755 zł** zostały wykonane w kwocie **418 646 386 zł**, tj. w **79,7%** (o **12,0%** poniżej upływu czasu). W ciągu miesiąca realizacja dochodów wzrosła o **10,5%**. Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **324 071 760 zł**, tj. **84,2%** planu, natomiast dochody majątkowe w kwocie **94 574 626 zł**, tj. **67,4%** planu.

Dochody zrealizowane zostały z następujących tytułów:

- dotacje - wykonanie w wysokości **123 459 807 zł**, tj. **69,4%** planu (o **22,3%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna - wykonanie **101 936 109 zł** tj. **92,7%** planu (o **1,0%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne - wykonanie **193 250 470 zł** tj. **81,4%** planu (o **10,3%** poniżej upływu czasu), w tym środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **93 835 962 zł** tj. **83,9%** planu (o **7,8%** poniżej upływu czasu), pozostałe dochody własne – wykonanie **99 414 508 zł**, tj. **79,1%** planu (o **12,6%** poniżej upływu czasu).

W ramach pozostałych dochodów własnych realizacja udziałów w podatkach przedstawia się następująco:

- realizacja CIT wyniosła **59 191 879 zł**, tj. **79,7%** planu (w 2013 r. – 68 571 756 zł, tj. 85,9% rocznego wykonania). W stosunku do wykonania za 11 m-cy 2013 r. dochody te były niższe o 9 379 877 zł, tj. o 13,7%.
- realizacja PIT wyniosła **19 420 171 zł**, tj. **79,3%** planu (w 2013 r. – 17 873 411 zł, tj. 79,6% rocznego wykonania). W stosunku do wykonania za 11 m-cy 2013 r. dochody te były wyższe o 1 546 760 zł, tj. o 8,7%.

Zakładając realizację wpływów z tytułu udziałów na poziomie roku ubiegłego to wpływ udziałów w grudniu wyniosłby **11 211 438 zł**, więc prognozowane wykonanie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych za rok 2014 wyniosłoby kwotę **70 403 317 zł**.

Niedobór w stosunku do planu wyniosłby **3 902 392 zł**.

Natomiast zakładając dynamikę wpływów na poziomie 11 miesięcy roku 2013 do roku 2014 tj. ok. 86,3% to wpływ udziałów za grudzień wyniosłby kwotę **9 675 470 zł**, więc prognozowane wykonanie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych za rok 2014 byłby na poziomie **68 867 350 zł**.

Niedobór w stosunku do planu wyniosłby **5 438 360 zł**.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Województwa Opolskiego w okresie 11 miesięcy 2014 r. wyniosły **393 611 926 zł**, co stanowi **76,3%** planu, przy upływie czasu na poziomie **91,7%**. W ciągu miesiąca realizacja wydatków wzrosła o **11,4%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **270 767 446 zł**, tj. **80,9%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **47 864 569 zł**, tj. **88,9%** planu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **31 058 476 zł**, tj. **72,1%** planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **1 617 785 zł**, tj. **88,4%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **90 062 375 zł**, tj. **89,9%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **5 742 137 zł**, tj. **58,4%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **94 422 104 zł**, tj. **75,1%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **38 470 233 zł**, tj. **76,2%** planu).

Wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie **122 844 480 zł**, tj. **67,8%** planu .

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Wykonanie **przychodów** w okresie styczeń – listopad br. wyniosło **30 196 528 zł**, w tym: wolne środki 23 359 065 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych 484 010 zł, kredyt w rachunku bieżącym 6 353 453 zł.

**Rozchody** w tym okresie wyniosły **13 342 000 zł**, a stanowiły je udzielone z budżetu pożyczki (1 000 000 zł), spłata pożyczki z WFOŚiGW w Opolu (32 000 zł) oraz wykup obligacji (12 400 000 zł).

## WYNIK BUDŻETU

W omawianym okresie Województwo zanotowało nadwyżkę budżetową rozumianą jako dodatnią różnicę między zrealizowanymi dochodami i poniesionymi wydatkami w wysokości **25 034 460 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec listopada br. wynosiła **9 458 777 zł**.

W poszczególnych segmentach nadwyżka wyniosła:

- RPO WO 2007-2013 – 2 358 501 zł
- PO KL komponent regionalny wraz z Pomocą Techniczną – 10 988 361 zł,
- PO KL komponent centralny – 870 362 zł;
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna – 102 610 zł,
- PO RYBY – 39 212 zł,
- Pozostałe projekty unijne – 287 143 zł, w tym: Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct – nadwyżka 2 591 zł, POIG – Projekt: Sieć Centrów Obsługi Inwestorów i Eksporterów (COIE) – nadwyżka 259 132 zł; PO KL Projekt pn.: Innowacje energetyczne elementem synergii nauki i przedsiębiorstw regionu - nadwyżka 25 420 zł
- Zadania z zakresu administracji rządowej – 1 506 593 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi j.s.t. – 72 500 zł,
- Pozostałe zadania własne – 8 809 178 zł.

Nadwyżka budżetowa jest przede wszystkim efektem lepszej realizacji dochodów (**79,7%**), od realizacji planu wydatków (**76,3%**). Ponadto w przypadku zadań współfinansowanych ze środków europejskich oraz środków zewnętrznych nadwyżka w kwocie 16 225 282 zł wynika z zaliczkowego trybu przekazywania dochodów na wydatki realizowane w następnym okresie sprawozdawczym.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 11 miesięcy br. dochody te wyniosły 324 071 760 zł, a wydatki 270 767 446 zł, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **53 304 314 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 30 listopada br. wynosiła **50 221 744 zł**.

## PODSUMOWANIE

Po sesji grudniowej plan dochodów będzie wynosił **505 889 877 zł**, a plan wydatków **499 597 225 zł**. Do realizacji w grudniu pozostało **87 243 491 zł**, tj. **17,2%** planu dochodów i **105 598 299 zł**, tj. **21,2%** planu wydatków. Doświadczenie lat wcześniejszych pokazuje, że faktyczne wykonanie dochodów i wydatków będzie o około **20 mln zł** niższe od planu. Będzie to wynikało głównie z rozliczenia się z dotacji i środków europejskich.

W grudniu, obok realizacji zadań ujętych w planie, podstawowym problemem będzie zamknięcie roku i zbilansowanie dochodów i wydatków. Wydatki finansowane ze źródeł zewnętrznych sfinansowane zostaną z dotacji i środków europejskich. Z przeprowadzonej przez Departament Finansów analizy wynika, że na dzień poprzedzający dzień sporządzenia tej informacji do przekazania pozostaje jeszcze wkład własny do ww. środków w kwocie **1 870 tys.** zł. Do przekazania tego wkładu własnego, zrealizowania pozostałych wydatków finansowanych z dochodów rozporządzalnych w kwocie **6 950 tys.** zł, wykupu obligacji na kwotę **3 500 tys.** zł oraz likwidacji debetu na rachunku bieżącym w kwocie **6 960 tys.** zł niezbędne będą jeszcze wpływy na rachunek województwa w kwocie **19 280 tys.** zł. Wpływy te obejmować będą zwroty udzielonych z budżetu pożyczek na kwotę **845 tys.** zł, zwrot prefinansowania zadań unijnych na kwotę **3 700 tys.** zł oraz dochody w kwocie **14 735 tys.** zł. Do zrealizowania tej kwoty dochodów niezbędne będzie kasowe wykonanie dochodów z udziałów w CIT na poziomie **69** mln zł, tj. wpływ w grudniu kwoty **9 800 tys.** zł. Biorąc pod uwagę wykonanie CIT-u za 11 m-cy jest to realne do wykonania nawet przy obecnej dynamice wpływów w stosunku do 2013 r.