

**INFORMACJA**  
**o wykonaniu budżetu województwa opolskiego**  
**za okres 01.01.2016 r. – 31.05.2016 r.**

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

W maju 2016 r. plan dochodów i plan wydatków budżetu województwa zwiększył się o kwotę **18 131 280 zł** (w tym plan dochodów majątkowych zwiększył się o kwotę 8 090 303 zł, natomiast plan wydatków majątkowych zwiększył się o 8 084 823 zł). Plan przychodów i plan rozchodów pozostał bez zmian. Planowana nadwyżka budżetu województwa również nie zmieniła się i na koniec maja 2016 r. wynosiła **13 899 305 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 129 787 971 zł
- wydatki	- 105 894 765 zł
<hr/>	
<b>- nadwyżka</b>	<b>- 23 893 206 zł</b>

W analogicznym okresie 2015 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości 31 632 679 zł.

## DOCHODY

Dochody planowane w wysokości **537 786 873 zł** zostały wykonane w kwocie **129 787 971 zł**, tj. w **24,1%** (o **17,6%** poniżej upływu czasu). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **117 402 220 zł**, tj. **35,1%** planu, a dochody majątkowe w kwocie **12 385 752 zł**, tj. **6,1%** planu.

Dochody realizowane były z następujących tytułów:

- dotacje – wykonanie w wysokości **30 215 533 zł**, tj. **22,1%** planu (o **19,6%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna – wykonanie **33 903 864 zł**, tj. **43,7%** planu (o **2,0%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne – wykonanie **54 801 594 zł**, tj. **45,6%** planu (o **3,9%** powyżej upływu czasu),
- środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **8 891 505 zł**, tj. **4,7%** planu (o **37,0%** poniżej upływu czasu),
- środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – wykonanie **1 975 476 zł**, tj. **13,0%** planu (o **28,7%** poniżej upływu czasu).

## WYDATKI

Wydatki budżetu województwa opolskiego w okresie 5 m-cy 2016 r. wyniosły **105 894 765 zł**, co stanowi **20,2%** planu, przy upływie czasu na poziomie **41,7%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **87 407 025 zł**, tj. **30,2%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **21 584 754 zł**, tj. **42,5%** planu,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **8 505 510 zł**, tj. **18,8%** planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **366 214 zł**, tj. **28,3%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **42 937 713 zł**, tj. **42,9%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **487 825 zł**, tj. **6,2%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **13 525 009 zł**, tj. **16,1%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **11 656 935 zł**, tj. **33,2%** planu).

Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie **18 487 739 zł**, tj. **7,9%** 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. **244,5 %** planu (w tym refundacja z lat poprzednich 2 813 177 zł), a wykonanie wydatków **809 595 zł**, tj. **79,2 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa i w całości obejmują wydatki majątkowe.
- 2. Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:** wykonanie dochodów **5 716 093 zł**, tj. **3,2%** planu (w tym refundacja 155 464 zł), a wykonanie wydatków **12 999 574 zł**, tj. **6,8%** planu. Powyższe wydatki zostały sfinansowane z budżetu województwa w kwocie **1 313 472 zł**, tj. **10,6%** planu, z dotacji z budżetu państwa w kwocie **532 559 zł**, tj. w **4,7%**, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **4 739 252 zł**, tj. w **2,8%** oraz z wolnych środków w kwocie **30 821 zł**, tj. w **100%** planu. Ponadto prefinansowano z budżetu województwa środki europejskie w kwocie **6 091 967 zł** i środki z budżetu państwa w kwocie **309 503 zł**.  
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie 1 433 396 zł, tj. 13,4% planu, w tym wynagrodzenia – 821 740 zł, tj. 21,4% planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 11 566 178 zł, tj. 6,4% 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 **12 571 579 zł**, tj. **23,5 %** planu, a wykonanie wydatków **9 272 771 zł**, tj. **16,0 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w **7 887 238 zł**, tj. **22,6 %** planu, płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie **14 454 zł**, tj. w **0,08 %** oraz ze środków własnych w kwocie **1 371 079 zł**, tj. **31,5 %** planu.  
W zrealizowanym planie wydatków występują wydatki bieżące w kwocie 9 268 582 zł, tj. 16,0 % planu, w tym wynagrodzenia – 8 441 352 zł, tj. 34,8 % planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 4 189 zł, tj. 5,2 % planu.  
W ramach powyższych wydatków realizowano projekty własne oraz Pomoc Techniczną.
- 4. Program Operacyjny Kapitał Ludzki – komponent regionalny:** wykonanie dochodów wyniosło **702 zł**, tj. **0,3%** planu (w tym refundacja z lat ubiegłych 16 zł), a wykonanie wydatków **685 zł**, tj. **0,3%** 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 **505 515 zł**, tj. **12,6%** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie **499 147 zł**, tj. **12,6 %** planu oraz ze środków z budżetu Województwa w kwocie **6 368 zł**, tj. **19,3%** planu.  
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 451 222 zł, tj. 32,5% planu.
6. **Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020:** wykonanie dochodów wyniosło **1 363 000 zł**, tj. **32,5%** planu, natomiast wykonanie wydatków **1 287 993 zł**, tj. **30,7%** planu. Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 102 089 zł, tj. 33,5% planu), które sfinansowane zostały z dotacji pochodzącej z budżetu państwa.  
W ramach powyższych wydatków zrealizowano zadania z zakresu Pomocy Technicznej PROW 2014-2020, w tym: Schemat I – 1 020 127 zł, tj. 33,7% planu i Schemat II – 267 867 zł, tj. 22,9% planu.
7. **Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020:** dochody zrealizowano w kwocie **185 000 zł**, tj. **25,8%** planu, natomiast wykonanie wydatków wyniosło **178 828 zł**, tj. **24,9%** planu.  
Zrealizowane wydatki obejmują w całości wydatki bieżące (w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 170 289 zł, tj. 34,4% 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 **1 095 436 zł**, tj. **27,4 %** planu, a wykonanie wydatków **588 492 zł**, tj. **11,7%** planu. Powyższe wydatki w całości dotyczyły Pomocy Technicznej PO WER i zostały sfinansowane ze środków z budżetu Województwa w kwocie **92 481zł**, tj. **26,5%** planu oraz ze środków z budżetu państwa w kwocie **496 012 zł**, tj. **20,5%** planu.  
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia w kwocie 550 350 zł, tj. 25,2% 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 **185 768 zł**, tj. **17,6 %** planu. Powyższe wydatki sfinansowane zostały ze środków z budżetu Województwa w kwocie **32 550 zł**, tj. **23,2%** planu, środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **26 149 zł**, tj. **3,3%** planu oraz z wolnych środków w kwocie **5 451 zł**. Ponadto prefinansowano z budżetu Województwa środki w wysokości **121 618 zł**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 108 816 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 12 802 zł. Zwrot prefinansowania nastąpi w kolejnych latach budżetowych.  
W zrealizowanym planie wydatków występują tylko wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia – 1254 345 zł, tj. 25,3% planu. Całość wydatków przeznaczona jest na realizację projektów własnych Województwa.
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 **91 129 474 zł**, tj. w **38,3%** planu.  
  
Dochody własne zrealizowano na poziomie **54 801 594 zł**, tj. **45,6%** planu, w tym w szczególności:

- realizacja CIT wyniosła **41 240 971 zł**, tj. **52,9%** planu (w 2015 r. – 40 880 637 zł, tj. 51,3% rocznego wykonania),
- realizacja PIT wyniosła **8 571 346 zł**, tj. **31,4%** planu (w 2015 r. – 8 102 920 zł, tj. 31,3% rocznego wykonania).

Łącznie wydatki na pozostałe zadania własne wyniosły **66 774 721 zł**, w tym wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **61 258 258 zł**, natomiast wydatki majątkowe w kwocie **5 516 463 zł**.

Wśród zrealizowanych wydatków majątkowych odnotowano:

- wydatki na zadania z zakresu melioracji wodnych w wysokości **837 796 zł (19,0%** 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 **1 627 634 zł (12,7%** planu),
- wydatki na zadania z zakresu ochrony gruntów rolnych w wysokości **136 946 zł (2,5%** planu),
- wydatki dokonane przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w wysokości **206 600 zł (1,9%** planu), w tym: inwestycje drogowe w wysokości 176 062 zł (4,1% planu), zakupy inwestycyjne 22 755 zł (9,4% planu), dokumentacje przyszłościowe – 7 704 zł (0,4% planu) oraz wydatki związane z inwestycjami mostowymi – 79 zł.
- wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w wysokości **9 986 zł (2,3 %** planu),
- wydatki na renowacje zespołu pałacowo – zamkowego w Mosznej w wysokości **465 718 zł (51,5%** planu),
- wydatki na przystosowanie budynku przy ulicy Hallera 9 w Opolu na potrzeby biurowe UMWO w wysokości **476 564 zł (65,1%** planu),
- wydatki na inwestycje realizowane w wojewódzkich instytucjach kultury w wysokości **450 000 zł (36,9%** planu),
- wydatki związane z rozwojem społeczeństwa informacyjnego i informatyki w wysokości **68 000 zł (87,2%** planu),
- wydatki dokonane przez Zespół Szkół Medycznych w Brzegu w wysokości **82 738 zł (41,4%** planu),
- wydatki na inwestycję związaną z utworzeniem Collegium Medicum Uniwersytetu Opolskiego w wysokości **1 000 000 zł (100,0%** planu),
- środki podlegające zwrotowi w ramach RPO WO w wysokości **154 481 zł (56,1%** planu).

## II. Zadania z zakresu administracji rządowej

Finansowane są z dotacji z budżetu państwa. Dotacje wpłynęły w wysokości **12 971 803 zł**, tj. **24,8%** planu, zrealizowano wydatki w wysokości **13 076 467 zł**, tj. **25,0%** planu (z tego 154 850 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 **1 003 777 zł (7,1%** planu) i wydatki w kwocie na kwotę **992 947 zł (7,0%** planu),
- szkody łowieckie – zrealizowano dochody w kwocie **8 545 zł (133,9%** planu) i wydatki w kwocie na kwotę **6 379 zł (100,0%** planu),
- dopłaty do ustawowych ulg w pasażerskich przewozach autobusowych – zrealizowano dochody i wydatki na kwotę **10 265 640 zł**, tj. **38,7%** planu,
- zadania z zakresu ustawy o przewozach towarów niebezpiecznych – zrealizowano dochody na kwotę **28 873 zł**, tj. **44,4%** planu, wykonanie wydatków wyniosło **29 977 zł**, tj. **46,1%** planu, (z tego 1 104 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) – uzyskano dochody na kwotę **355 500 zł**, tj. **46,1%** planu, dokonano wydatków na kwotę **504 969 zł**, tj. **61,3%** planu (z tego 149 469 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 **468 zł** (**23,4%** planowanej kwoty), zrealizowano wydatki na kwotę **468 zł** (**23,4%** planu),
- pozostałe zadania w zakresie ochrony zdrowia przejęte przez Województwo Opolskie w 2006 r. w ramach ustawy kompetencyjnej – wykonanie dochodów **7 000 zł**, tj. **15,9 %** planu, wykonanie wydatków **11 277 zł** tj. **25,6 %** planu (z tego 4 277 zł przejściowo sfinansowano z dochodów własnych),
- zadania z zakresu świadczeń rodzinnych – wpłynęły dochody w wysokości **755 000 zł**, tj. **45,6 %** planu, wykonanie wydatków wyniosło **753 828 zł**, tj. **45,5 %** planu),
- ośrodki adopcyjno-opiekuńcze – uzyskano dochody na kwotę **523 000 zł**, tj. **67,7 %** planu, zrealizowano wydatki na kwotę **510 982 zł**, tj. **66,1 %** 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 **22 917 zł**, tj. **41,7%** planu.

### **IV. Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego**

Obejmują dotacje z gmin i powiatów na:

- wspólne organizowanie doradztwa metodycznego – wykonanie dochodów **307 292 zł** tj. **51,0%** planu, wykonanie wydatków **184 607 zł**, tj. **30,6%** planu,
- realizację wspólnie z Województwem Śląskim „Programu Niwki” – wykonanie dochodów **35 000 zł**, tj. **100,0%** planu, wykonanie wydatków **6 832 zł**, tj. **19,5%** planu.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Wykonanie **przychodów** wyniosło **18 426 672 zł**, w tym: wolne środki 14 581 165 zł oraz kredyt w rachunku bieżącym 3 845 507 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 **23 893 206 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec maja 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 136 402 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFRR – deficyt 6 094 652 zł,
- RPO WO 2014 – 2020 w ramach EFS – nadwyżka 4 669 887 zł,
- Program Operacyjny Pomoc Techniczna – nadwyżka 41 488 zł,
- PO Rybactwo i Morze 2014-2020 – nadwyżka 6 172 zł,
- PROW 2014-2020 – nadwyżka 75 007 zł,

- PO WER – nadwyżka 599 424 zł,
- Projekt pn.: "Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct" – nadwyżka 31 915 zł,
- Zadania realizowane z zakresu administracji rządowej – nadwyżka 50 186 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – nadwyżka 150 853 zł,
- Pozostałe zadania – nadwyżka 24 226 524 zł.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 5 m-cy br. dochody te wyniosły **117 402 220 zł**, a wydatki **87 407 025 zł**, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **29 995 195 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 31 maja br. wynosi **44 806 478 zł**.

## **PROBLEMY – ZAGROŻENIA**

Analizując wykonanie planu dochodów i wydatków budżetu województwa za okres 5 m-cy 2016 roku należy stwierdzić, iż tak jak w poprzednich miesiącach, stopień realizacji zadań współfinansowanych ze środków europejskich jest bardzo niski – wynosi bowiem 9,7% przy poziomie upływu czasu 41,7% i w porównaniu do wykonania za kwiecień wzrósł o 3,9%.

Niski procent realizacji projektów współfinansowanych ze środków europejskich może przyczynić się m. in. do trudności w utrzymaniu 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.

Z tego powodu Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Opolu w I kwartale br. zasygnalizował problem utrzymania jednostki w 2016 roku a w czerwcu br. został zmniejszony plan wydatków, a co za tym idzie również i dochodów realizowanych w zakresie RPO EFS i PO WER o łączną kwotę 7 782 773 zł (dochody o 7 232 134 zł). Oznacza to zmniejszenie o 78,2% wydatków ROPS, realizowanych przy użyciu środków europejskich, czego konsekwencją jest zmniejszenie kosztów pośrednich co skutkuje „przeniesieniem” ciężaru utrzymania jednostki do budżetu podstawowego. Wykonanie wydatków przeznaczonych na funkcjonowanie ROPS na koniec maja 2016 r. wynosi 61,2% planu, a wynagrodzeń 59,2% przy 41,7% poziomie upływu czasu.

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

W Regionalnym Centrum Rozwoju Edukacji nie podpisano jeszcze umów o dofinansowanie 7 projektów własnych, złożonych w ramach RPO WO 2014-2020 w części finansowanej z EFS na łączną kwotę wydatków w 2016 roku 10 154 379 zł. Jednakże z informacji uzyskanej od jednostki kończy się ocena merytoryczna i formalna i nie ma zagrożenia rezygnacji z realizacji projektów w br.

Z kolei w Opolskim Centrum Rozwoju Gospodarki, które na koniec I kwartału br. charakteryzowało się wysokim, bo 50,4% stopniem wykonania wynagrodzeń w ramach budżetu podstawowego jednostki zbliżono stopień realizacji wynagrodzeń do czynnika upływu czasu. Na skutek podpisania umów o dofinansowanie projektów i przebiegania wynagrodzeń pracowników oddelegowanych do realizacji zadań w ramach projektów własnych dofinansowanych ze środków europejskich realizacja wynagrodzeń finansowanych ze środków własnych Województwa na koniec maja wyniosła 44,8% przy 41,7% poziomie upływu czasu.