

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA  
POMORSKIEGO ZA I KWARTAŁ 2008 ROKU**

Budżet Województwa Pomorskiego na rok 2008 uchwalony został przez Sejmik Województwa Pomorskiego Uchwałą Nr 258/XVI/07 z dnia 27 grudnia 2007 roku. W trakcie realizacji budżetu zaistniały okoliczności powodujące potrzebę wprowadzenia zmian - przedstawionych w poniższym zestawieniu - stosownie do ustawowych mechanizmów zmian budżetu i zmian w budżecie w trakcie jego wykonywania. Z uwagi na powyższe w okresie I kwartału dokonano 7 zmian budżetu Województwa Pomorskiego oraz 1 zmianę w budżecie ( tj. bez zwiększeń i zmniejszeń budżetu ogółem ).

*Zestawienie – zmian budżetu Województwa w I kwartale 2008 roku*

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały Nr 258/XVI/07	Zmiany	Plan po zmianach wg stanu na 31.03.2008r.
Dochody	673 474 698	+258 773 510	932 248 208
Wydatki	838 790 843	+250 183 628	1 088 974 471
Wynik / deficyt	-165 316 145	+8 589 882	-156 726 263
Przychody	208 711 570	+1 646 728	210 358 298
Rozchody	43 395 425	+10 236 610	53 632 035

Wzrost planowanych dochodów o kwotę 258 773 510 zł tj. o 38,4% w stosunku do planu przyjętego Uchwałą Nr 258/XVI/07 z dnia 27 grudnia 2007 roku nastąpił głównie w zakresie dotacji celowych i rozwojowych o kwotę 241 433 842 zł ( w tym dotacja rozwojowa na realizację zadań w ramach PO KL i RPO o kwotę 217 348 398 zł) oraz pomocy finansowej na zadania realizowane w zakresie inwestycji drogowych, w służbie zdrowia oraz kulturze o kwotę 11 310 471 zł. Zmniejszeniu uległa wielkość ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 1 639 053 zł.

Plan wydatków zwiększono o kwotę 250 183 628 zł tj. 29,8%, z czego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 66 486 905zł tj. 13,8 % a wydatki majątkowe o kwotę 183 696723 zł tj. 51,3 %.

W efekcie dokonanych zmian w planie dochodów i w planie wydatków planowany deficyt budżetu zmniejszył się z kwoty 165 316 145 zł do kwoty 156 726 263 zł, co przy zwiększeniu planowanych rozchodów o kwotę 10 236 610 zł związanym z udzielaną sp zoz pożyczką oraz spłatą pożyczek otrzymanych na finansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, skutkowało zwiększeniami w planie przychodów. Zwiększenia planu przychodów o kwotę 1 646 728 zł wynikały ze zwiększenia

pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE oraz spłat pożyczek udzielonych i zmniejszenia o 600 000 zł kredytu krajowego.

Realizacja budżetu województwa za I kwartał 2008 roku kształtowała się następująco:

- dochody 185 657 304,58 zł tj. 19,9% planu,
- wydatki 98 610 848,30 zł tj. 9,1 % planu,
- przychody 77 074 780,59 zł tj. 36,6 % planu,
- rozchody 11 427 998,46 zł tj. 21,3 % planu

Wsk. upływu czasu 25%.

W ramach kwoty dochodów ogółem zrealizowano dochody własne w wysokości 95 764 247,54 zł tj. 28,0% planu, dotacje celowe i rozwojowe w wysokości 54 070 802,86 zł tj. 12,2% planu, subwencję ogólną 27 897 431,00 zł tj. 28,9% planu i środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz z budżetu UE 7 924 823,18 zł tj. 15,6% planu

Główne źródło dochodów własnych to wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych kasowo zrealizowane na kwotę 43 233 000 zł tj. 17,6% w stosunku do planu.

Dochody ze sprzedaży majątku rzeczy i praw oraz z mienia województwa zrealizowano w wysokości 4 236 523,83 zł tj. 11,1 % w stosunku do planu, w tym wpływy w wysokości 2 081 924,46 zł tj. 6,3% planu dotyczyły sprzedaży nieruchomości. Pozostałe wpływy to głównie odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz wpływy z najmu i dzierżawy. Zrealizowane dochody własne stanowiły 51,6% realizacji dochodów ogółem.

Wykonanie dotacji celowych i rozwojowych w wysokości 54 070 802,86 zł to 12,2 % zrealizowanych dochodów ogółem w tym dotacja rozwojowa na PO KL w wysokości 23 973 352 zł. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 11 418 586 zł to 20,0 % planowanych wpływów, dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 13 899 614,86 zł to 65,0% planowanych wpływów głównie za sprawą środków przekazanych na podstawie Rozporządzenia RM w sprawie wydatków budżetu państwa, które nie wygasają z upływem roku 2007 na realizację zadania Szpital Wojewódzki w budowie w Słupsku.

Subwencję ogólną otrzymano w wysokości 27 897 431 zł tj. 28,9% planu z tego:

- część oświatową 10 683 455 zł,
- część regionalną 9 698 634 zł,
- część wyrównawczą 7 515 342 zł

Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz środki ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi wykonano w wysokości 7 924 823,18 zł, z czego kwota 6 932 998,46 zł przekazana została na spłatę pożyczek zaciągniętych w BGK. W strukturze zrealizowanych dochodów ogółem środki te stanowią 4,3 %.

W ramach realizacji budżetu Województwa poniesiono wydatki w wysokości 98 610 848,30 zł tj. 9,1 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 76 958 846,89 zł tj. 14,1 % planu,
- wydatki majątkowe 21 652 001,41 zł tj. 4,0% planu

Główne pozycje wydatków bieżących to dotacje i wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Wydatki związane z dotacjami, wynagrodzeniami, pochodnymi od wynagrodzeń i kosztami eksploatacji są realizowane systematycznie.

Tempo realizacji wydatków majątkowych mimo, iż w istotny sposób odbiega od wskaźnika upływu czasu 25% jest tempem zbliżonym zarówno w stosunku do ustalonego harmonogramu wydatków jak też porównywalnym do tempa realizacji wydatków majątkowych zarówno w I kwartale roku 2006 jak i 2007.

Planowane na dzień 31.03.2008r. przychody Województwa w kwocie 210 358 298 zł wykonano w wysokości 77 074 780,59 zł tj. 36,6 % planu, z tego:

- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – tzw. wolne środki 64 359 961,32 zł
- pożyczki na realizację programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 4 777 353,85 zł,
- spłata pożyczek 30 000 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 7 907 465,42 zł

Kwota wolnych środków oraz nadwyżka z lat ubiegłych wynika z rozliczenia sprawozdawczego za rok 2007.

Planowane rozchody Województwa w kwocie 53 632 035 zł wykonano w wysokości 11 427 998,46 zł tj. 21,3 % planu, z tego:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek na realizację programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 6 932 998,46 zł – zgodnie z Załącznikiem Nr 2,
- spłata otrzymanych kredytów krajowych 1 200 000 zł,
- udzielone pożyczki 3 295 000 zł dla sp zoz

Szczegółową informację w zakresie realizacji planu dochodów wg źródeł, planu wydatków wg grup oraz planu przychodów i planu rozchodów zawiera Załącznik Nr 1.

Stan zadłużenia Województwa Pomorskiego na dzień 31.03.2008r. to kwota 66 539 716,71 zł, z tego :

- z tytułu zaciągniętych kredytów 38 100 000 zł,
- z tytułu zaciągniętych pożyczek na realizację programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 28 439 716,71 zł, która to kwota zgodnie z ustawą o finansach publicznych nie jest uwzględniana przy ustalaniu wskaźnika zadłużenia

Należności budżetowe zgodnie ze sprawozdaniem Rb – N o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych to kwota 137 305 797,23 zł, z tego:

- pożyczki 8 953 870 zł ( w tym 8 800 400 zł z tytułu udzielonych sp zoz-om pożyczek) kwota pozostała z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą nieruchomości,
- gotówka i depozyty 123 919 912,53 zł,
- należności wymagalne 1 574 647,81 zł,
- pozostałe należności 2 857 366,89 zł

Realizacja wykonania planów finansowych funduszy celowych w okresie 01.01-31.03.2008r. przebiegała następująco:

#### 1. Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Stan środków obrotowych na 01.01.2008r. wynosił 2 139 744 zł. Przychody ogółem wykonano na kwotę 1 654 311 zł tj. 30,6% planu. Wydatki ogółem wykonano w wysokości 47 906,75 zł tj. 1,5 % planu. Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przekazał środki – przelewy redystrybucyjne na rzecz Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w wysokości 456 984 zł stanowiące 10 % przychodów uzyskanych przez Fundusze Powiatowe. Stan środków obrotowych z uwzględnieniem należności na dzień 31.03.2008r. wynosił 2 598 531,30 zł w tym środków pieniężnych 2 169 133,66 zł. Poziom realizacji wydatków związany jest z oczekiwaniem na akceptację projektu z informatyzowania państwowego zasobu kartograficznego przez Norweski Mechanizm Finansowy.

#### 2. Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych.

Stan środków obrotowych na 01.01.2008r. wynosił 2 165 295,74 zł. Przychody ogółem wykonano na kwotę 1 756 094,22 zł 26,8 % planu. Wydatki wykonano w wysokości 402 758,63 zł tj. 5,0 % planu. Stan środków obrotowych z uwzględnieniem należności na

dzień 31.03.2008r. wynosił 3 518 631,33 zł w tym środków pieniężnych 2 597 642,45 zł. Realizacja Funduszu związana jest z tempem prac modernizacyjnych dróg dojazdowych do gospodarstw rolnych przeprowadzanych przez gminy.

Wydatki niewygasające budżetu województwa z roku 2007 zrealizowano w kwocie 9 642 269,15 zł tj. 42,5% planu. Zgodnie z uchwałą Sejmiku Województwa Pomorskiego Nr 270/XVI/07 z dnia 27 grudnia 2007r. roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków, których niezrealizowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2007 upłynęły terminy zakończenia zadań:

- częściowe sfinansowanie kosztów przygotowania i zorganizowania „badań marketingowych” w uruchomionych przez PKP SKM sp z o.o. wybranych pociągach regionalnych wydatkowano planowaną kwotę 61 000 zł,
- dopłaty do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego – z planowanej kwoty 2 000 000 zł wydatkowano kwotę 1 406 960,43 zł, a z uwagi na zakończenie zadania jest to kwota ostateczna,
- wykonanie badań marketingowych w wybranych pociągach regionalnych kursujących na obszarze województwa – brak realizacji planowanej kwoty 70 000 zł,
- naprawa autobusu szynowego – brak realizacji planowanej kwoty 13 000 zł,
- zakup serwerów na potrzeby UMWP – z planowanej kwoty 356 000 zł wydatkowano 326 740,47zł,
- Roboty budowlane i sanitarne WZSP w Gdyni – z planowanej kwoty 46 000 zł wydatkowano 45 952,96 zł,
- Modernizacja Oddziału Ortopedii Szpitala Miejskiego w Gdyni wydatkowano planowaną kwotę 600 000 zł,
- Aparatura dla Pracowni Kardiologii Inwazyjnej i Elektrostymulacji Szpitala Miejskiego w Gdyni – z planowanej kwoty 445 000 zł wydatkowano 207 776 zł,
- Zakup aparatu RTG Szpital Miejski w Gdyni – z planowanej kwoty 750 000 zł wydatkowano kwotę 749 999 zł,
- Wymiana dźwigów szpitalnych Szpital Morski w Gdyni wydatkowano planowaną kwotę 802 000 zł
- zakup aparatury medycznej Szpital Morski w Gdyni wydatkowano planowaną kwotę 130 000 zł,

- doposażenie Szpitala Specjalistycznego w Kościerzynie w sprzęt i aparaturę medyczną - z planowanej kwoty 300 000 zł wydatkowano 298 863 zł,
- modernizacja dachów budynków Szpitala Specjalistycznego w Prabutach – z planowanej kwoty 97 000 zł wydatkowano 96 999 zł,
- modernizacja VI piętra budynku głównego Szpitala Specjalistycznego Św. Wojciech w Gdańsku – przygotowanie dokumentacji projektowej - wydatkowano planowaną kwotę 50 000 zł
- wykonanie pilnych zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych w obiektach Teatru Wybrzeże przy ul. Św. Ducha 2 – z planowanej kwoty 1 716 132 zł wydatkowano 1 636 834,98 zł,
- Muzeum Pomorza Środkowego w Słupsku Elewacja Zamku Książąt Pomorskich w Słupsku wydatkowano planowaną kwotę 93 166 zł,
- Muzeum Pomorza Środkowego w Słupsku wzmocnienie potencjału turystycznego Krainy w Kratę – Etap II – Rozbudowa stolicy pomorskiej Krainy w Kratę Filia MPŚ w Swołowie - z planowanej kwoty 180 000 zł wydatkowano 139 439,02 zł,
- rewaloryzacja i adaptacja kościoła Św. Jana w Gdańsku na Centrum Św. Jana – Nadbałtyckie Centrum Kultury – wydatkowano planowaną kwotę 88 690 zł

Łącznie na dochody budżetu przekazano niewydatkowaną kwotę 1 063 567,14 zł.

W zakresie państwowego długu publicznego należności i zobowiązania jednostek nadzorowanych przez Samorząd Województwa Pomorskiego wg stanu na 31.03.2008 r. zgodnie ze sprawozdaniami Rb-N o stanie należności oraz Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji sporządzanych na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26 czerwca 2006r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych wynoszą:

1. Należności ogółem 276 513 104 zł w tym należności wymagalne ogółem 10 137 700 zł, z tego:
  - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku należności ogółem 153 182 245 zł, w tym należności wymagalne 132 756 zł
  - wojewódzkie instytucje kultury należności ogółem 7 289 963 zł, w tym należności wymagalne 360 669 zł,
  - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej należności ogółem 104 337 829zł, w tym należności wymagalne 9 638 086 zł,

- Ośrodki Ruchu Drogowego należności ogółem 11 703 067 zł, w tym należności wymagalne 3 505 zł
2. Zobowiązania ogółem 266 069 276 zł w tym zobowiązania wymagalne 106 101 368 zł, z tego:
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku -zobowiązania nie występują
  - wojewódzkie instytucje kultury zobowiązania ogółem 1 156 654 zł, w tym zobowiązania wymagalne 578 026 zł,
  - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zobowiązania ogółem 264 912 622 zł, w tym zobowiązania wymagalne 105 523 342 zł,
  - Ośrodki Ruchu Drogowego zobowiązania nie występują