

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO ZA I KWARTAŁ 2007 ROKU

Budżet Województwa Pomorskiego na rok 2007 uchwalony został przez Sejmik Województwa Pomorskiego Uchwałą Nr 48/IV/06 z dnia 29 grudnia 2006 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 5 zmian budżetu Województwa Pomorskiego oraz 4 zmian w budżecie (tj. bez zwiększeń i zmniejszeń budżetu ogółem).

Zestawienie – zmian budżetu Województwa w I kwartale 2007 roku

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały Nr 48/IV/06	Zmiany	Plan po zmianach wg stanu na 31.03.2007r.
Dochody	517 697 275	+ 18 235 108	535 932 383
Wydatki	545 310 156	+ 41 873 038	587 183 194
Wynik / deficyt	-27 612 881	+ 23 637 930	- 51 250 811
Przychody	90 226 138	+ 25 037 930	115 264 068
Rozchody	62 613 257	+ 1 400 000	64 013 257

Dokonywanie zmian uchwałami Sejmiku Województwa Pomorskiego oraz Zarządu Województwa Pomorskiego spowodowane było głównie zwiększeniami dotacji celowych z budżetu państwa, pozostałych dotacji w tym zarówno dotacji z funduszy celowych jak też dotacji na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, pomocy finansowej oraz środków z budżetu Unii Europejskiej oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi. Stąd też nastąpił wzrost planowanych dochodów o kwotę 18 235 108 zł tj. 3,5% w stosunku do planu przyjętego Uchwałą Nr 48/IV/06 z dnia 29 grudnia 2006 roku.

Plan wydatków zwiększono o kwotę 41 873 038 zł tj. 7,7%, z czego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 14 204 921zł tj. 3,8 % a wydatki majątkowe o 27 668 117zł tj. 16 %. Wzrost planowanych wydatków majątkowych dotyczył głównie inwestycji drogowych realizowanych przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w Gdańsku, inwestycji i zakupów inwestycyjnych w zakresie ochrony zdrowia, inwestycji w zakresie kultury oraz zwiększenia udziałów w spółce prawa handlowego wchodzącej w skład finansowego majątku trwałego Województwa.

W efekcie dokonanych zmian w planie dochodów i w planie wydatków planowany deficyt budżetu zwiększył się z kwoty 27 612 881 zł do kwoty 51 250 811 zł, co przy zwiększeniu planowanych rozchodów o kwotę 1 400 000 zł związaną z udzielaną sp zoz pożyczką, skutkowało zwiększeniami w planie przychodów. Zwiększenia planu przychodów o kwotę 25 037 930 zł wynikały ze zwiększenia o 52 000 000 zł wolnych środków pochodzących z rozliczeń z lat ubiegłych w oparciu o sprawozdawczość finansową (bilans z wykonania budżetu województwa za rok 2006), o kwotę 1 400 000 zł przychodów ze spłaty pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o kwotę 37 930 zł pożyczek z budżetu państwa w związku z zabezpieczeniem środków na prefinansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i zmniejszenia o kwotę 28 400 000 zł kredytów na rynku krajowym.

Realizacja budżetu województwa za I kwartał 2007 roku kształtowała się następująco:

- dochody 120 086 342 zł tj. 22,4% planu,
- wydatki 83 779 728 zł tj. 14,3% planu,
- przychody 59 254 664 zł tj. 51,4 % planu,
- rozchody 13 216 177 zł tj. 20,6 % planu

Dochody ogółem zrealizowano w wysokości 120 086 342 zł tj. 22,4% w stosunku do planu, z czego dochody własne w wysokości 68 110 008 zł tj. 23,5% planu, dotacje celowe w wysokości 10 352 677 zł tj. 13,6% planu i subwencja ogólna 29 937 675 zł tj. 28,7% planu.

Zrealizowane dochody własne stanowiły 56,7% dochodów ogółem. Główne źródło dochodów własnych to wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych kasowo zrealizowane na kwotę 36 873 000 zł natomiast wg sprawozdania Rb – 27 S z wykonania planu dochodów budżetowych za I kwartał 2007 roku zrealizowano wpływy w wysokości 46 269 425 zł a różnica tj kwota ponad 9 000 000 zł wpłynęła na rachunek budżetu województwa w miesiącu kwietniu. Dochody ze sprzedaży majątku rzeczy i praw oraz z mienia województwa zrealizowano w 36,4% w stosunku do planu, głównie za sprawą sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład wojewódzkiego zasobu nieruchomości.

Wykonane dotacje celowe w wysokości 10 352 677 zł stanowiły 8,6% zrealizowanych dochodów ogółem. Dotacje celowe z budżetu państwa wpłynęły w wysokości 8 836 175 zł tj. 13,4% planu, w tym dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej otrzymano w wysokości 4 680 749 zł tj. 8,4 % planu, w tym 40 000 zł dotyczyło wydatków niewygasających budżetu państwa z upływem roku budżetowego 2006. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne otrzymano w wysokości 4 155 426 zł tj. 50,7% planu, w

tym kwota 2 506 985 zł dotyczyła wydatków niewygasających budżetu państwa z upływem roku budżetowego 2006. Wpływy dotacji celowych z budżetu państwa zarówno na zadania zlecone jak i zadania własne były zgodne z harmonogramem dochodów.

Zrealizowana kwota dotacji pozostałych to kwota 1 516 502 zł tj. 15 % planu, w tym pomocy finansowej od j.s.t. na zadania drogowe 1 507 763 zł tj. 20,7 % planu.

Subwencję ogólną otrzymano w wysokości 29 937 675 zł tj. 28,7% planu i są to wpływy zgodne z zapisami ustawowymi.

Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz środki ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi wpłynęły w 17,7% w stosunku do planu tj. w wysokości 11 685 981 zł, z czego kwota 10 616 177 zł wpłynęła z budżetu Unii Europejskiej jako refundacja wydatków poniesionych przez Województwo w ramach prefinansowania realizowanych działań ZPORR.

W ramach realizacji budżetu Województwa poniesiono wydatki w wysokości 83 779 728zł tj. 14,3% planu, z tego:

- wydatki bieżące 69 516 846 zł tj. 18 % planu,
- wydatki majątkowe 14 262 882 zł tj. 7,1% planu

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

Zarówno 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 2005 roku jak i roku 2006. ponadto analiza kwot zaangażowania wydatków majątkowych wskazuje na sfinalizowanie znacznej części procedur stanowiących podstawę dokonywania wydatków publicznych.

Planowane na dzień 31.03.2007r. przychody Województwa w kwocie 115 264 068 zł wykonano w wysokości 59 254 664 zł tj. 51,4% planu, z tego:

- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – tzw. wolne środki 52 819 302 zł
- pożyczki z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 5 613 362 zł,
- spłata pożyczek 822 000 zł, z tego 150 000 zł Muzeum Narodowe w Gdańsku i 672 000 zł samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej w Nowym Dworze Gdańskim,

Planowane rozchody Województwa w kwocie 64 013 257 zł wykonano w wysokości 13 216 177 zł tj. 20,6 % planu, z tego:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 10 616 177 zł – zgodnie z Załącznikiem Nr 2 *Zadłużenie z tytułu pożyczek na prefinansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego*,
- spłata otrzymanych kredytów krajowych 1 200 000 zł,
- udzielone pożyczki 1 400 000 zł dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w Nowym Dworze Gdańskim

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 31.03.2007r. to kwota 75 525 298 zł, z tego :

- z tytułu zaciągniętych kredytów 42 900 000 zł,
- z tytułu zaciągniętych pożyczek z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 32 625 298 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 to kwota 8 291 044 zł, z tego 4 553 080 zł z tytułu udzielonych sp zoz-om pożyczek oraz 189 680 zł z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą nieruchomości, a także należności wymagalnych w wysokości 3 737 964 zł. Należności wymagalne dotyczą w znacznym stopniu jednostki Urzędu Marszałkowskiego i głównie są to należności z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych.

Realizacja wykonania planów finansowych funduszy celowych w okresie 01.01-31.03.2007r. przebiegała następująco:

1. Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Stan środków obrotowych na 01.01.2007r. wynosił 650 483 zł. Przychody ogółem wykonano na kwotę 481 925 zł tj. 34,7% planu. Wydatki ogółem wykonano w wysokości 30 226 zł tj. 1,9 % planu. Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przekazał środki – przelewy redystrybucyjne na rzecz Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w wysokości 436 689 zł

stanowiące 10 % przychodów uzyskanych przez Fundusze Powiatowe. Stan środków obrotowych z uwzględnieniem należności na dzień 31.03.2007r. wynosił 1 102 182 zł w tym środków pieniężnych 633 941 zł.

2. Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych.

Stan środków obrotowych na 01.01.2007r. wynosił 976 687 zł. Przychody ogółem wykonano na kwotę 434 345 zł 9,6 % planu. Wydatki wykonano w wysokości 252 882 zł tj. 4,8 % planu. Stan środków obrotowych z uwzględnieniem z uwzględnieniem należności na dzień 31.03.2007r. wynosił 1 158 150 zł w tym środków pieniężnych 556 626 zł.

Wydatki niewygasające budżetu województwa z roku 2006 zrealizowano w kwocie 6 945 652,90 zł tj. 50,1 % planu. Zgodnie z uchwałą Sejmiku Województwa Pomorskiego Nr 1104/LII/06 z dnia 23 października 2006 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków, których niezrealizowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2006 upłynęły terminy zakończenia zadań:

- Zakup neuronawigacji dla Oddziału Neurochirurgii Pomorskiego Centrum Traumatologii Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. M. Kopernika w Gdańsku - z planowanej kwoty 1 200 000 zł Departament Zdrowia wydatkował 1 198 420 zł,
- Budowa Szpitala Wojewódzkiego w Słupsku – Departament Majątku Województwa wydatkował planowaną kwotę 3 500 000 zł,
- Modernizacja łazienek w budynku głównym Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Gdańsku przy Targu Rakowym 5/6 – z planowanej kwoty 162 119 zł Departament Majątku Województwa wydatkował 162 118,90 zł

W zakresie państwowego długu publicznego należności i zobowiązania jednostek nadzorowanych przez Samorząd Województwa Pomorskiego wg stanu na 31.03.2007 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 268 122 882 zł w tym należności wymagalne ogółem 12 111 007zł, z tego:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku należności ogółem 146 245 586 zł, w tym należności wymagalne 264 080 zł
 - wojewódzkie instytucje kultury należności ogółem 9 966 039 zł, w tym należności wymagalne 476 877 zł,
 - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej należności ogółem 99 263 794 zł, w tym należności wymagalne 11 356 867zł,
 - Ośrodki Ruchu Drogowego należności ogółem 12 647 463 zł, w tym należności wymagalne 13 183 zł
2. Zobowiązania ogółem 270 704 759 zł w tym zobowiązania wymagalne 84 232 463 zł, z tego:
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku - zobowiązania nie występują,
 - wojewódzkie instytucje kultury zobowiązania ogółem 1 085 474 zł, w tym zobowiązania wymagalne 600 990 zł,
 - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zobowiązania ogółem 269 618 324 zł, w tym zobowiązania wymagalne 83 630 512 zł,
 - Ośrodki Ruchu Drogowego zobowiązania ogółem 961zł, w tym zobowiązania wymagalne 961zł