

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO ZA I KWARTAŁ 2006 ROKU**

Budżet Województwa Pomorskiego na rok 2006 uchwalony został przez Sejmik Województwa Pomorskiego Uchwałą Nr 750/XLII/05 z dnia 19 grudnia 2005 roku w wysokości:

- dochody 410 323 064 zł,
- wydatki 522 204 064 zł,
- przychody 157 000 000 zł,
- rozchody 45 119 000 zł

W trakcie realizacji budżetu powstały okoliczności powodujące potrzebę wprowadzenia zmian poprzez dopuszczone prawnie instrumenty zmian budżetu i zmian w budżecie w trakcie jego wykonywania. W tej sytuacji w I kwartale dokonano 6 zmian budżetu Województwa Pomorskiego oraz 3 zmiany w budżecie ( tj. bez zwiększeń i zmniejszeń budżetu ogółem). Dokonywanie zmian uchwałami Sejmiku Województwa Pomorskiego oraz Zarządu Województwa Pomorskiego spowodowane było zarówno czynnikami wewnętrznymi jak i zewnętrznymi wynikającymi głównie ze zwiększeń dotacji celowych z budżetu państwa, środków z budżetu Unii Europejskiej oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz wpływów z pomocy finansowej czy też przeniesienia środków finansowych pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej.

Plan budżetu województwa na 31.03.2006 roku po uwzględnieniu zmian zamknął się kwotą:

- dochody 438 391 931 zł  
(wzrost o 28 068 867 zł tj. o 6,8% pierwotnego planu)
- wydatki 551 801 303 zł  
( wzrost o 29 597 239 zł tj. o 5,7% pierwotnego planu)
- przychody 166 422 772 zł  
( wzrost o 9 422 772 zł tj. o 6,0 % pierwotnego planu)
- rozchody 53 013 400 zł  
( wzrost o 7 894 400 zł tj. o 17,5 % pierwotnego planu)

W ramach zwiększenia planowanych dochodów o 28 068 867 zł, kwota 22 804 609 zł związana była z otrzymanymi decyzjami z Ministerstwa Finansów zwiększającymi dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o 4 914 091 zł

i na zadania własne 17 890 518 zł. Z kwoty ogółem zwiększeń dotacji celowych kwota 15 286 354 zł dotyczyła dotacji ujętych w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2005r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w 2005 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego ( Dz.U Nr 245, poz. 2082 z późn.zm).

Wzrost planowanych wpływów z tytułu pomocy finansowej o 2 717 500 zł dotyczył dofinansowania zadań inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej.

Wzrost o 2 184 343 zł środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi dotyczył głównie refundacji prefinansowania działań w ramach ZPORR, środków pozyskanych w ramach SPO RZL "Szkoła marzeń" a także projektów i programów w tym programów pomocy finansowej Unii Europejskiej SOKRATES i Leonardo da Vinci, programów EQUAL i INTERREG IIIB oraz INTERREG IIIC finansowanych z funduszy strukturalnych w ramach Inicjatyw Wspólnotowych, grantu z Komisji Europejskiej na dofinansowanie realizacji Krajowego Planu Działań EURES oraz środków od Stowarzyszenia Gmin RP Euroregion Bałtyk w ramach Funduszu Małych Projektów.

Plan wydatków zwiększono o kwotę 29 597 239 zł tj. o 5,7% w stosunku do planu przyjętego uchwałą Nr 750/XLII/05 Sejmiku Województwa Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2005r., z czego wydatki bieżące zwiększono o 19 162 228 zł tj. o 5,7% a wydatki majątkowe o 10 435 011 zł tj. o 5,6%.

W efekcie dokonanych zmian w planie dochodów i planie wydatków planowany deficyt zwiększył się z kwoty 111 881 000 zł o 1 528 372 zł tj. do kwoty 113 409 372 zł skutkując zmianami w planie przychodów i planie rozchodów.

W trakcie I kwartału 2006 roku zwiększono przychody Województwa o łączną kwotę 9 422 772 zł, z tego:

1. o kwotę 2 324 763 zł , pożyczki z budżetu państwa w związku z zabezpieczeniem środków na prefinansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.
2. o kwotę 20 098 009 zł, jako wolne środki pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych w oparciu o sprawozdawczość finansową ( bilans województwa ) za rok 2005.
3. zmniejszono o kwotę 13 000 000 zł kredyty na rynku krajowym

Plan rozchodów województwa zwiększono o łączną kwotę 7 894 400 zł, z tego:

1. o kwotę 7 129 400 zł w związku z uruchomieniem nieoprocentowanych pożyczek, z tego o kwotę 3 000 000 zł dla Obwodu Lecznictwa Kolejowego w likwidacji w

Gdańsku, 4 000 000 zł dla Polskiej Filharmonii Bałtyckiej, 129 400 zł dla Szpitala Specjalistycznego w Prabutach

2. o kwotę 765 000 zł na spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE

**Zmiany planu dochodów , planu wydatków, planu przychodów i planu rozchodów budżetu województwa pomorskiego w I kwartale 2006**

	<b>Plan wg uchwały Nr 750/XLII/05</b>	<b>Zmiany</b>	<b>Plan po zmianach wg stanu na 31.03.2006r.</b>
<b>Dochody ogółem w tym</b>	<b>410 323 064</b>	<b>+28 068 867</b>	<b>438 391 931</b>
1. dotacje z budżetu państwa	29 362 000	+22 804 609	52 166 609
2. pozostałe dotacje	1 000 000	+235 000	1 235 000
3. wpływy z tytułu pomocy finansowej	13 260 150	+2 717 500	15 977 650
4. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz środki ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	47 283 581	+2 184 343	49 467 924
<b>Wydatki ogółem w tym</b>	<b>522 204 064</b>	<b>+29 597 239</b>	<b>551 801 303</b>
1. Wydatki bieżące w tym	336 863 015	+19 162 228	356 025 243
- dotacje	168 187 081	+14 864 843	183 051 924
- pomoc finansowa dla jst	1 166 000		1 166 000
2. Wydatki majątkowe w tym	185 341 049	+10 435 011	195 776 060
- dotacje	42 991 000	-2 748 274	40 242 726
- pomoc finansowa dla jst	5 150 000	+2 500 000	7 650 000
<b>Wynik</b>	<b>-111 881 000</b>	<b>+1 528 372</b>	<b>- 113 409 372</b>
<b>Przychody ogółem</b>	<b>157 000 000</b>	<b>+9 422 772</b>	<b>166 422 772</b>
<b>Rozchody ogółem</b>	<b>45 119 000</b>	<b>+7 894 400</b>	<b>53 013 400</b>

Realizacja budżetu województwa za I kwartał 2006 roku kształtowała się następująco:

- dochody 121 554 493 zł,
- wydatki 61 820 296 zł,
- przychody 55 043 247 zł,
- rozchody 14 079 561 zł

Dochody ogółem zrealizowano w wysokości 121 554 493 zł tj. w 27,7% w stosunku do planu, z czego dochody własne w wysokości 81 796 815 zł tj. 28,9% planu, dotacje celowe w wysokości 10 728 168 zł tj. 20,1% planu i subwencja ogólna 29 029 510 zł tj. 28,6% planu.

Zrealizowane w I kwartale 2006 roku dochody własne stanowiły 67,3% dochodów ogółem. Główne źródło dochodów własnych to wpływy z udziałów w podatku dochodowym

od osób prawnych kasowo zrealizowane na kwotę 27 752 947 zł natomiast wg sprawozdania Rb – 27 S z wykonania planu dochodów budżetowych za I kwartał 2006 roku zrealizowano wpływy w wysokości 63 846 637 zł różnica tj. kwota 36 093 690 zł wpłynęła na rachunek budżetu województwa w miesiącu kwietniu. Stosunkowo wysokie dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych są po części efektem dobrych wyników finansowych firm za rok 2005 a co za tym idzie wysokim saldem rozliczenia za rok 2005, które wpłynęło bezpośrednio na dochody 2006.

Dochody z mienia zrealizowano w 24,5% w stosunku do planu a wpływy w wysokości 968 606 zł to wpływy z najmu i dzierżawy oraz odsetki od środków na rachunkach bankowych.

Dochody ze sprzedaży majątku zrealizowano w 5,9% w stosunku do planu a wpływy w wysokości 593 004 zł to głównie środki pochodzące ze sprzedaży mieszkań w Słupsku i Stargardzie Gdańskim.

Pozostałe dochody własne stanowiące 10,4% dochodów własnych ogółem zrealizowano w 12,5% w stosunku do planu. W ramach zrealizowanej kwoty 8 514 977 zł wpływy w wysokości 6 198 003 zł stanowiły środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz środki ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi z czego kwota 5 879 561 zł z budżetu Unii Europejskiej jako refundacja wydatków poniesionych przez Województwo ramach prefinansowania realizowanych działań ZPORR. Kolejna kwota zrealizowanych pozostałych dochodów własnych to 750 000 zł pomocy finansowej otrzymanej na zadania inwestycyjne w dziale 851 Ochrona zdrowia

Wykonane w wysokości 10 728 168 zł dotacje celowe stanowiły 8,8% zrealizowanych dochodów ogółem. Otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej to 1,2% planowanych wpływów natomiast otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne stanowiły 30,9% planowanych wpływów a ich przekazywanie przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku jest zgodne z tempem realizowanych zadań.

Do dnia 31 marca 2006 roku otrzymano dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 4 303 612 zł na wydatki:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo 2 104 727 zł, z tego 82 000 zł na prace urzędniowo – rolne, 1 900 000 zł na melioracje wodne, 122 727 zł na SPO ROL w tym 49 607 zł dotyczyło wydatków niewygasających budżetu państwa z upływem roku budżetowego 2005,

- w dziale 750 Administracja publiczna 195 583 zł na realizację przez Województwo zadań przejętych w ramach „ustawy kompetencyjnej”,

- w dziale 851 Ochrona zdrowia 1 859 302 zł, z tego 1 852 200 zł na staże lekarzy i specjalizacje medyczne oraz 7 102 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,

- w dziale 852 Pomoc społeczna 18 000 zł na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,

- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 126 000 zł na służbę zastępczą

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne otrzymano w wysokości 5 528 556 zł tj. 30,9% planu, z tego kwotę 2 028 556 zł przeznaczoną na realizację zadań bieżących w ramach działań ZPORR przekazaną jako dotacja przekazana w ramach wydatków niewygasających budżetu państwa z upływem roku budżetowego 2005. Dotacja na inwestycje w wysokości 3 500 000 zł to również dotacja przekazana w ramach wydatków niewygasających budżetu państwa z upływem roku budżetowego 2005 na realizację zadania pn. Szpital Wojewódzki w budowie w Słupsku – Kontrakt dla Województwa Pomorskiego. Dotacje celowe pozostałe otrzymane w wysokości 896 000 zł tj. 76,9% w stosunku do planu to dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na zadania inwestycyjne w dziale O10 Rolnictwo i łowiectwo oraz dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Subwencję ogólną otrzymano w wysokości 29 029 510 zł tj. 28,6% planu z tego:

- część oświatową 10 603 210 zł,
- część regionalną 10 285 008 zł,
- część wyrównawczą 8 141 292 zł

W I kwartale 2006 roku w ramach realizacji budżetu Województwa poniesiono wydatki w wysokości 61 820 296 zł tj. 11,2% planu, z tego:

- wydatki bieżące 51 368 937 zł tj. 14,4% planu,
- wydatki majątkowe 10 451 359 zł tj. 5,3% planu

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

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

Tempo realizacji wydatków majątkowych, mimo iż znacznie odbiega od wskaźnika upływu czasu 25% jest tempem zbliżonym w stosunku do ustalonego harmonogramu wydatków jak

też porównywalnym do tempa realizacji wydatków majątkowych w I kwartale 2005 roku. Również analiza kwoty zaangażowania wydatków majątkowych wskazuje na sfinalizowanie dużej części procedur będących podstawą dokonywania wydatków publicznych.

W wyniku tempa realizacji w I kwartale 2006 roku dochodów Województwa w wysokości 121 554 493 zł i wydatków Województwa w wysokości 61 820 296 zł powstała nadwyżka w wysokości 59 734 197 zł.

Planowane na dzień 31.03.2006 roku przychody Województwa w kwocie 166 422 772 zł wykonano w wysokości 55 043 247 zł tj. 33,1%, z tego:

- pożyczki z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów projektów udziałem środków z funduszy UE 28 615 732 zł,
- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – tzw. wolne środki 26 427 515 zł

Planowane rozchody Województwa w kwocie 53 013 400 zł wykonano w wysokości 14 079 561 zł tj. 26,6% z tego:

- spłata pożyczek z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 5 879 561 zł,
- spłata otrzymanych kredytów krajowych 1 200 000 zł,
- udzielone pożyczki dla sp zoz i instytucji kultury 7 000 000 zł, z tego Obwód Lecznictwa Kolejowego w likwidacji w Gdańsku 3 000 000 zł i Polska Filharmonia Bałtycka w Gdańsku 4 000 000 zł

Stan zadłużenia Województwa Pomorskiego na dzień 31.03.2006 roku to kwota 38 436 171 zł - zgodnie z Załącznikiem Nr 2 w zakresie – zobowiązań wg tytułów dłużnych, z tego:

- z tytułu zaciągniętych kredytów 15 700 000 zł,
- z tytułu zaciągniętych pożyczek z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów z udziałem środków z funduszy UE 22 736 171 zł – zgodnie z Załącznikiem Nr 3 – w/w kwota zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych nie jest uwzględniana we wskaźniku zadłużenia

Zgodnie z posiadanym upoważnieniem do wysokości 170 000 000 zł Zarząd Województwa Pomorskiego udzielał poręczeń kredytów, których zaciąganie ma na celu realizację procesów restrukturyzacyjnych Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w oparciu o ustawę o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej. Do dnia 31.03.2006 roku podpisane zostały umowy poręczenia na kwotę nominalną kredytów 47 500 000 zł i kwotę 66 923 752 zł po uwzględnieniu odsetek.

Realizacja wykonania planów finansowych funduszy celowych przebiegała następująco:

1. Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym  
Stan środków funduszu na 01.01.2006 roku wynosił 1 515 401 zł. W I kwartale 2006 roku wykonano przychody na kwotę 378 202 zł tj. 27,7% planu. Wydatki wykonano w wysokości 60 777 zł tj. 2,3% planu. Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przekazał środki – przelewy redystrybucyjne na rzecz Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w wysokości 329 022 zł stanowiące 10% przychodów uzyskanych przez Fundusze Powiatowe.. Stan środków funduszu na dzień 31.03.2006 roku wynosił 1 832 826 zł.
2. Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych  
Stan środków funduszu na 31.03.2006 roku wynosił 653 684 zł. W I kwartale 2006 roku wykonano przychody na kwotę 884 245 zł tj. 23,1% planu. Wydatki wykonano w wysokości 191 198 zł tj. 4,8% planu. Stan środków funduszu na dzień 31.03.2006 roku wynosił 1 346 731 zł

Pozostałe istotne informacje wynikające ze sprawozdawczości budżetowej.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 27 S z wykonania planu dochodów za I kwartał 2006 roku Samorząd Województwa posiada należności budżetowe w łącznej kwocie 4 482 030 zł w tym należności wymagalne w kwocie 3 819 863 zł.

Należności niewymagalne w kwocie 662 167 zł dotyczą podległych jednostek budżetowych i wynikają z planowo prowadzonych działań, natomiast należności wymagalne (zaległości wraz z odsetkami) kwocie 3 819 863 zł w znacznej mierze dotyczyły jednostki Urzędu Marszałkowskiego zakresie gospodarki mieszkaniowej. Ważniejsze tytuły to: sprzedaż nieruchomości położonej w Złotej Karczynie w kwocie 3 023 579 zł, najem i dzierżawa lokali mieszkalnych i lokali użytkowych 483 191 zł, należności przejęte po zlikwidowanych jednostkach 61 868 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb – N o stanie należności Samorząd Województwa posiada należności z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości 13 276 000 zł, z tego sp zoz 9 276 000 zł i instytucja kultury 4 000 000 zł.

Samorząd Województwa posiada także zobowiązania budżetowe w łącznej kwocie 4 199 960 zł. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.