

**INFORMACJA**  
**o wykonaniu budżetu województwa opolskiego**  
**za okres 01.01.2014 r. – 31.10.2014 r.**

sporządzona na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych samorządu województwa opolskiego.

W październiku br. plan dochodów i wydatków zwiększył się o kwotę **4 663 064 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa nie zmieniła się i na koniec października wynosiła **9 458 777 zł**.

Wykonanie budżetu województwa przedstawia się następująco:

- dochody	- 378 933 779 zł
- wydatki	- 348 815 459 zł
<hr/>	
- nadwyżka	- <b>30 118 320 zł</b>

W analogicznym okresie 2013 r. budżet województwa zamknął się nadwyżką w wysokości **43 661 265 zł**. W stosunku do września 2014 r. nadwyżka budżetowa zmniejszyła się o **7 750 931 zł**.

## **DOCHODY**

Dochody planowane w wysokości **524 992 322 zł** zostały wykonane w kwocie **378 933 779 zł**, tj. w **72,2%** (o **11,1%** poniżej upływu czasu). W ciągu miesiąca realizacja dochodów wzrosła o **9,8%**. Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie **298 071 222 zł**, tj. **77,5%** planu, natomiast dochody majątkowe w kwocie **80 862 557 zł**, tj. **57,6%** planu.

Dochody realizowane były z następujących tytułów:

- dotacje - wykonanie w wysokości **111 161 808 zł**, tj. **62,6%** planu (o **20,7%** poniżej upływu czasu),
- subwencja ogólna - wykonanie **92 779 882 zł** tj. **84,4%** planu (o **1,1%** powyżej upływu czasu),
- dochody własne - wykonanie **174 992 089 zł** tj. **73,7%** planu (o **9,6%** poniżej upływu czasu), w tym środki z budżetu Unii Europejskiej – wykonanie **86 899 886 zł** tj. **77,7%** planu (o **5,6%** powyżej upływu czasu), pozostałe dochody własne – wykonanie **88 092 203 zł**, tj. **70,2%** planu (o **13,1%** poniżej upływu czasu).

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

- realizacja CIT wyniosła **52 839 425 zł**, tj. **71,1%** planu (w 2013 r. – 63 277 743 zł, tj. 79,3% rocznego wykonania). W stosunku do wykonania za 10 m-cy 2013 r. dochody te były niższe o 10 438 318 zł, tj. o 16,5%.
- realizacja PIT wyniosła **17 045 530 zł**, tj. **69,6%** planu (w 2013 r. – 15 648 369 zł, tj. 69,7% rocznego wykonania). W stosunku do wykonania za 9 m-cy 2013 r. dochody te były wyższe o 1 397 161 zł, tj. o 8,9%.

Zakładając realizację wpływów z tytułu udziałów na poziomie roku ubiegłego to wpływ udziałów za m-ce listopad i grudzień były w kwocie **16 505 451 zł**, więc prognozowane wykonanie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych za rok 2014 wyniosłoby kwotę **69 344 876 zł**.

Niedobór w stosunku do planu wyniosłoby **4 960 833 zł**.

Natomiast zakładając dynamikę wpływów na poziomie 10 miesięcy roku 2013 do roku 2014 tj. ok. 84% to wpływ udziałów za m-ce listopad i grudzień wyniosłoby kwotę **13 864 579 zł**, więc prognozowane wykonanie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych za rok 2014 byłoby na poziomie **66 704 004 zł**.

Niedobór w stosunku do planu wyniosłoby **7 601 705 zł**.

## WYDATKI

Wydatki budżetu Województwa Opolskiego w okresie 10 miesięcy 2014 r. wyniosły **348 815 459 zł**, co stanowi **67,7%** planu, przy upływie czasu na poziomie **83,3%**. W ciągu miesiąca realizacja wydatków wzrosła o **13,6%**.

Wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **244 218 419 zł**, tj. **73,0%** planu w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w kwocie **43 823 391 zł**, tj. **82,0%** planu,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych zostały wykonane w kwocie **26 181 059 zł**, tj. **60,3%** planu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w kwocie **1 427 260 zł**, tj. **77,2%** planu,
- dotacje na zadania bieżące zostały wykonane w kwocie **80 944 803 zł**, tj. **80,8%** planu,
- wydatki na obsługę długu j.s.t. zostały wykonane w kwocie **5 394 617 zł**, tj. **54,0%** planu,
- wydatki współfinansowane ze środków europejskich zostały wykonane w kwocie **86 447 289 zł**, tj. **68,8%** planu (w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **34 557 194 zł**, tj. **68,4%** planu).

W wydatkach bieżących nadal zagrożone głębokim niewykonaniem na koniec roku są:

- zadania z zakresu melioracji wodnych, realizowane przez Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych,

- Pomoc Techniczna PROW i PO RYBY, realizowane przez Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- Projekty realizowane przez Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki w ramach:
  - PO IG, PO WT, RPO „Opolska Platforma Innowacji”,
  - PO KL
    - „Innowacje energetyczne elementem synergii nauki i przedsiębiorstw regionu”
    - „Opolskie szkolnictwo zawodowe bliżej rynku pracy”
    - „Opolski program stażowy dla absolwentów”
- Projekt „Efektywny model transferu wiedzy z nauki do przemysłu” realizowany przez Departament Koordynacji Programów Operacyjnych w ramach PO KL,
- Projekt „Opolskie w Internecie - Obywatel bliski administracji” realizowany przez Departament Społeczeństwa Informacyjnego i Informatyki w ramach PO KL,
- Projekt „Opolskie Obserwatorium Terytorialne – wzmocnienie systemu monitorowania polityk publicznych” realizowany w ramach PO KL przez Departament Polityki Regionalnej i Przestrzennej,
- Program Niwki, realizowany przez Regionalne Centrum Rozwoju Edukacji,
- Projekt „Szlifujemy opolskie diamenty” realizowany przez Departament Edukacji i Rynku Pracy w ramach PO KL,
- Projekt „Neurony na rzecz uczenia i szkoły” i „Fascynujący świat nauki i technologii” realizowany przez Regionalne Centrum Rozwoju Edukacji w ramach PO KL,
- Pomoc Techniczna RPO na lata 2014-2020
- Projekty realizowane przez Wojewódzki Urząd Pracy w ramach PO KL:
  - „Powrót do zatrudnienia”
  - „Wsparcie kompetencji na starcie”
  - „Opolski Obserwatorium Rynku Pracy III”.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie **104 597 040 zł**, tj. **57,8%** planu .

W ramach wydatków majątkowych zagrożone głębokim niewykonaniem na koniec roku są:

- Inwestycje na zadaniach melioracyjnych i usuwania skutków powodzi, realizowane przez Wojewódzki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych,
- Zadania z zakresu usuwania skutków powodzi realizowane przez Zarząd Dróg Wojewódzkich,
- Projekty konkursowe oraz projekt własny pn. „Opolska Platforma Innowacji” realizowane w ramach RPO na lata 2007-2013 przez Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki.

W wydatkach finansowanych ze źródeł zewnętrznych nadal występują zagrożenia wykonania w tych samych obszarach co było przedstawione w poprzedniej informacji . W dniu 31 października wystąpiono z pismem do poszczególnych realizatorów zadań z prośbą o podjęcie kroków zmierzających do urealnienia planu dochodów i wydatków do przewidywanego wykonania na koniec roku.

## PRZYCHODY I ROZCHODY

Wykonanie **przychodów** w okresie styczeń – październik br. wyniosło **29 357 600 zł**, w tym: wolne środki 23 359 065 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych 444 010 zł, kredyt w rachunku bieżącym 5 554 525 zł.

**Rozchody** w tym okresie wyniosły **10 332 000 zł**, a stanowiły je udzielone z budżetu pożyczki (900 000 zł), spłata pożyczki z WFOŚiGW w Opolu (32 000 zł) oraz wykup obligacji (9 400 000 zł).

## WYNIK BUDŻETU

W omawianym okresie Województwo zanotowało nadwyżkę budżetową rozumianą jako dodatnią różnicę między zrealizowanymi dochodami i poniesionymi wydatkami w wysokości **30 118 320 zł**. Planowana nadwyżka budżetu województwa na koniec października br. wynosiła **9 458 777 zł**.

W poszczególnych segmentach nadwyżka wyniosła:

- PO KL komponent regionalny wraz z Pomocą Techniczną – 17 479 704 zł,
- PO KL komponent centralny – 109 022 zł;
- PO RYBY – 31 774 zł,
- Pozostałe projekty unijne – 386 634 zł, w tym: *Sieć Punktów Informacyjnych Europe Direct* – nadwyżka 7 221 zł, *POIG – Projekt: Sieć Centrów Obsługi Inwestorów i Eksporterów (COIE)* – nadwyżka 312 105 zł; PO KL Projekt pn.: *Innowacje energetyczne elementem synergii nauki i przedsiębiorstw regionu* - nadwyżka 67 308 zł
- Zadania z zakresu administracji rządowej – 1 532 951 zł,
- Zadania realizowane wspólnie z innymi j.s.t. – 222 440 zł.
- Pozostałe zadania własne – 10 355 795 zł.

Nadwyżka budżetowa jest przede wszystkim efektem lepszej realizacji dochodów (**72,2%**), od realizacji planu wydatków (**67,7%**). Ponadto w przypadku zadań współfinansowanych ze środków europejskich oraz środków zewnętrznych nadwyżka w kwocie 19 762 525 zł wynika z zaliczkowego trybu przekazywania dochodów na wydatki realizowane w następnym okresie sprawozdawczym.

Analiza dochodów bieżących i wydatków bieżących wykazała, że za 10 miesięcy br. dochody te wyniosły 298 071 222 zł, a wydatki 244 218 419 zł, czyli **uzyskano nadwyżkę operacyjną** w kwocie **53 852 803 zł**. Planowana nadwyżka operacyjna na dzień 31 października br. wynosi **50 131 785 zł**.

## WNIOSKI

Wśród wydatków finansowanych z dochodów rozporządzalnych nie ma zagrożenia głębokiego niewykonania, tzn. poniżej 90% planu wydatków. Dla tej grupy zadań zagrożeniem jest brak realizacji planu dochodów z tytułu udziału w podatku CIT i dotacji na Pomoc Techniczna w ramach RPO 2014-2020 w kwocie od 9,1 mln zł do 11,8 mln zł. Braku w

wysokości 9,1 mln zł po stronie dochodowej w budżecie nie da się już zaoszczędzić w żaden sposób. W dniu 4 listopada zgodnie z decyzją Zarządu wystosowano pisma do poszczególnych departamentów ograniczając plan wydatków w kwocie 2 983 436 złotych, a pozostała brakująca kwota prognozowana na poziomie 6,1 mln zostanie sfinansowana z wolnych środków z lat ubiegłych.

Sporządziła:  
Dorota Kociuga  
Departament Finansów