

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIU BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO ZA 3 KWARTAŁY 2011 ROKU - W UJĘCIU SYNTETYCZNYM**

### **1. CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA**

**Budżet Województwa Zachodniopomorskiego na 2011 rok** został przyjęty uchwałą Nr IV/23/11 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z 31 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2011 rok.

Niniejsza informacja przedstawia wykonanie w okresie I-III kwartału br.:

- dochodów budżetowych w ujęciu paragrafowym,
- wydatków budżetowych w ujęciu zadaniowym,
- dochodów i wydatków planowanych na przedsięwzięcia finansowane ze środków własnych oraz przy współdziałaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie powyższych wielkości w okresie 3 kwartałów br., na tle planu po zmianach wprowadzonych **do 30 września 2011 roku** uchwałami Sejmiku i Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego, zestawiono w załącznikach Nr 1 – 3 do niniejszej informacji. Źródłem danych w nich zawartych były kwartalne (jednostkowe i zbiorcze), sprawozdania budżetowe:

- Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-NDS - o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

Objaśnienia do zrealizowanych dochodów i wydatków na tle planu oraz uzyskanego wyniku finansowego, w ujęciu **syntetycznym**, zawarto poniżej w pkt. 1.1. – 1.4. części opisowej.

#### **1.1. DOCHODY**

**Dochody budżetu Województwa Zachodniopomorskiego** uchwalone na 2011 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr IV/23/11 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego w kwocie **792.326.008**, w okresie 3 kwartałów 2011 roku **zwiększone** zostały o kwotę **35.835.923 zł**, do wysokości **828.161.931 zł**.

Zmiany, o których mowa w pkt. 1.1 i 1.2 wprowadzone zostały do planu uchwałami Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego.

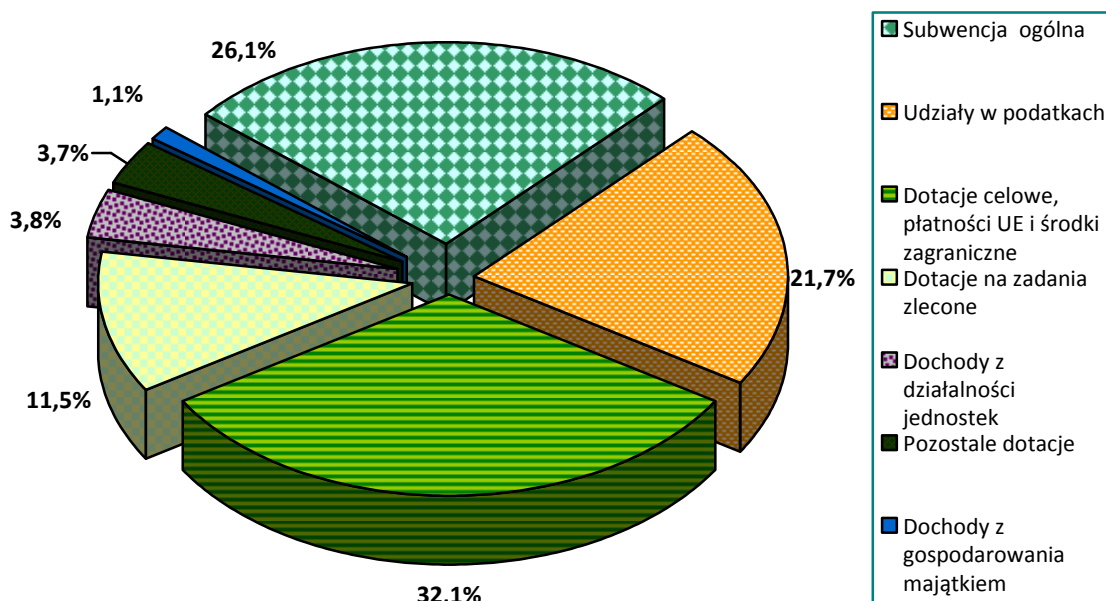
**Zaplanowane dochody budżetowe w okresie 3 kwartałów 2011 roku wykonane zostały w wysokości 484.887.351 zł, co stanowi 58,5% planu rocznego po zmianach.**

Dane liczbowe ilustrujące **wykonanie dochodów** w okresie 3 kwartałów 2011 roku na tle planu po zmianach, w **podziale na dochody bieżące i majątkowe związane z realizacją zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej**, a w ramach tego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, *zestawiono w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji.*

Główne źródła tych dochodów uwidocznione zostały na stronie 1 wymienionego załącznika.

Strukturę dochodów zrealizowanych w 2011 roku ilustruje wykres na kolejnej stronie.

## STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW ZA I-III KWARTAŁ 2011 ROKU



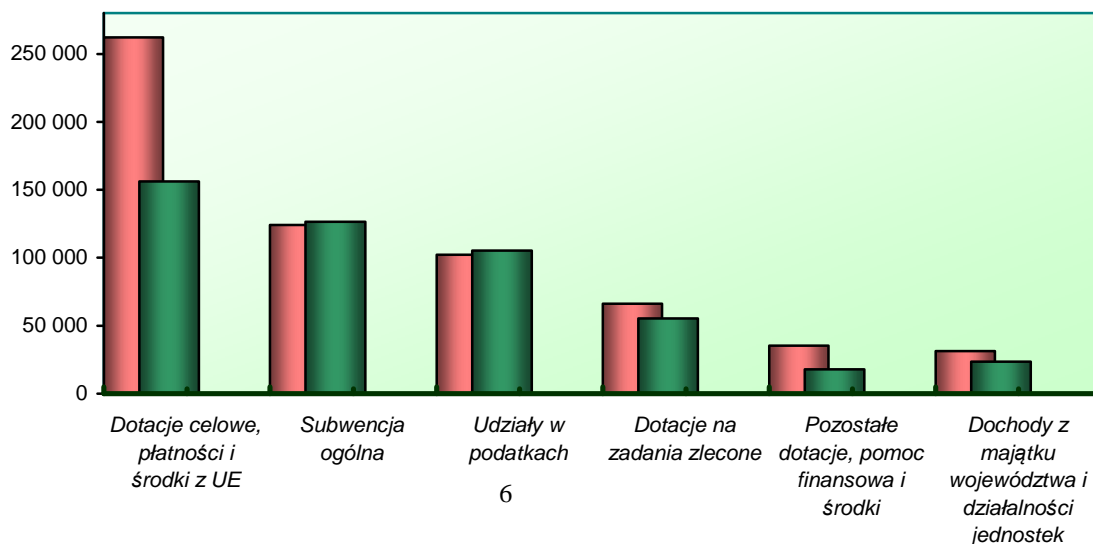
W strukturze dochodów uzyskanych w 2011 roku, **dochody związane z realizacją zadań własnych** Województwa obejmujące: *dochody własne, subwencję ogólną, dotacje z budżetu państwa i z innych źródeł* przeznaczone na realizację tych zadań, stanowiły **88,5%**. W dochodach tych, zamykających się kwotą **429.338.899 zł**, blisko **30,0%** stanowiły dochody własne w wysokości *128.835.168 zł*, których źródłem były:

- *wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym* od osób fizycznych i prawnych, stanowiące 81,7 % dochodów własnych,
- *dochody z działalności jednostek budżetowych* (w tym zwroty dotacji wraz z odsetkami) stanowiące 14,3% dochodów własnych,
- *dochody z majątku województwa* (w tym m.in. ze sprzedaży, dzierżawy, najmu) stanowiące 4,0% dochodów własnych.

Kwotowe wykonanie dochodów uzyskanych w okresie 3 kwartałów 2011 r. z tytułu subwencji, dotacji, udziału w podatkach i pozostałych dochodów (tj. uzyskiwanych przez jednostki budżetowe jako wpływy z usług, dochody z majątku i środki z Unii Europejskiej), na tle planu po zmianach, przedstawiono na wykresie.

### REALIZACJA DOCHODÓW W OKRESIE 3 KWARTAŁÓW 2011 ROKU WEDŁUG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ NA TLE PLANU PO ZMIANACH ODPOWIADAJĄCEGO WSKAŹNIKOWI UPŁYWU CZASU

w tys. zł

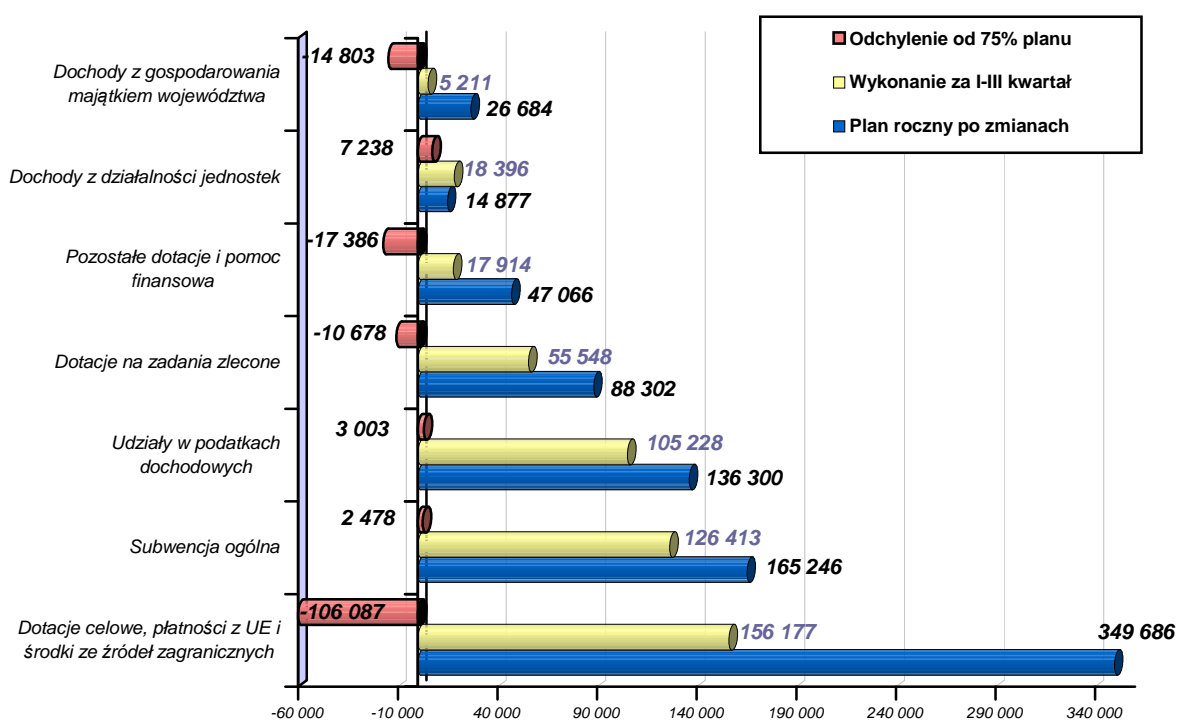


Oceniając realizację **dochodów ogółem** w okresie 3 kwartałów 2011 roku zauważyć należy, że wpłynęły one w wysokości o **136.234.097 zł** niższej niż plan odpowiadający wskaźnikowi upływu czasu (75%).

*Dodatkowo dokonano porównania wykonania na dzień 30 września br. z planem po zmianach na dzień 15 listopada br., w związku z dokonaniem znaczącej korekty budżetu w tym dniu. Realizacja dochodów, przy uwzględnieniu tego skorygowanego planu, wyniosła 65,2%, natomiast odchylenie in minus 72.506.951 zł.*

Zgodnie z planem (bez odchyień) zrealizowane zostały dochody z części regionalnej i wyrównawczej subwencji ogólnej oraz część dotacji celowych na bieżące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

### REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA W OKRESIE 3 KWARTAŁÓW 2011 ROKU WG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ (w tys. zł)



Odchylenia od planu, zarówno *in plus* jak i *in minus*, występujące w realizacji pozostałych dochodów województwa związane są z obowiązującymi harmonogramami przekazywania tych dochodów, względnie z procedurami refundacji bądź zaliczkowania wydatków współfinansowanych środkami unijnymi.

## 1.2. WYDATKI

**Wydatki budżetu Województwa Zachodniopomorskiego** uchwalone na 2011 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr IV/23/11 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z 31 stycznia 2011 roku w kwocie **1.007.282.483 zł**, w okresie 3 kwartałów 2011 roku, **zmniejszone zostały** o kwotę 25.171.158 zł, do kwoty **982.111.325 zł**.

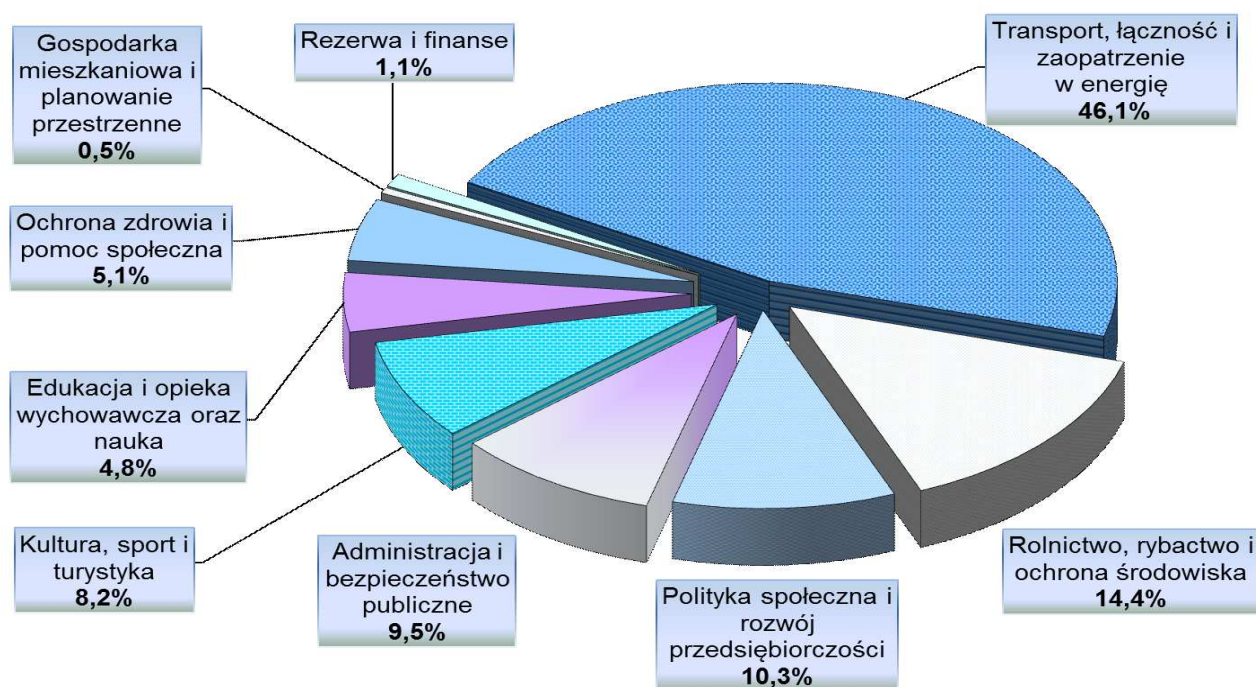
Zmiany planu wydatków nastąpiły w dostosowaniu do zwiększonych dochodów budżetowych, a także uzasadnionych potrzeb realizatorów budżetu województwa.

**Zrealizowane wydatki budżetowe zamknęły się kwotą 518.435.978 zł,**  
 stanowiącą **52,8 %** planu rocznego po zmianach.

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie wydatków na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach, w podziale na **wydatki związane z realizacją zadań własnych i zleconych**, a w ramach tego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem zadań, zestawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej informacji.

W strukturze wydatków budżetowych zrealizowanych w III kwartale 2011 roku,  
**wydatki na zadania własne** stanowiły **89,4%**,  
**a na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** - **10,6%**.

### STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH W OKRESIE 3 KWARTAŁÓW 2011 ROKU

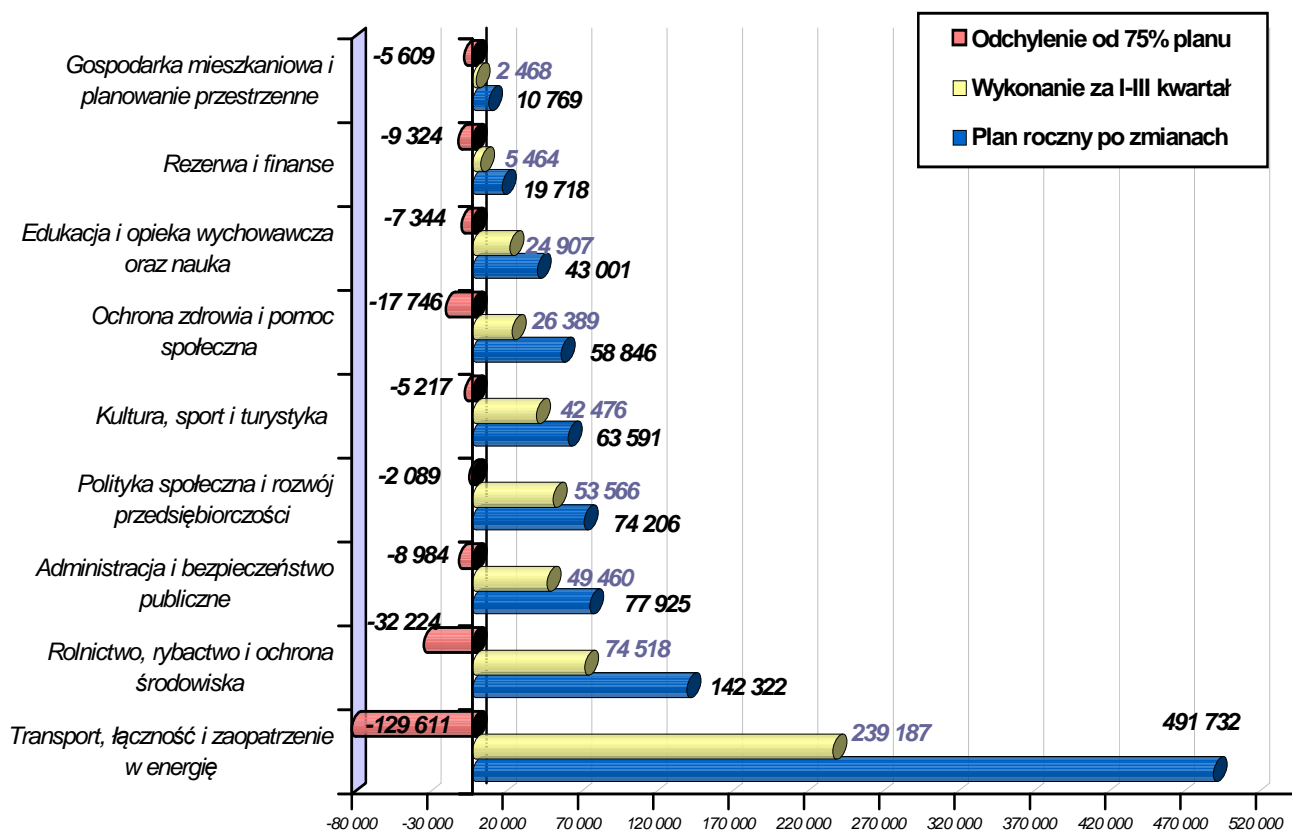


Wskaźnik wykonania **wydatków bieżących** (z uwzględnieniem dotacji na zadania zlecone) Województwa Zachodniopomorskiego na dzień 30 września br. wyniósł **67,4%** planu rocznego po zmianach, a ich udział w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowił 58,8%. **Wydatki majątkowe** charakteryzowały się niskim poziomem wykonania (**40,3%**) i stanowiły 41,2 % ogółu zrealizowanych wydatków.

**Wydatki wykonane** w okresie 3 kwartałów 2011 roku są **nizsze od planu** odpowiadającego wskaźnikowi upływu czasu o **218.147.516 zł**.

*Dodatkowo dokonano porównania wykonania na dzień 30 września br. z planem po zmianach na dzień 15 listopada br., w związku z dokonaniem znaczącej korekty budżetu w tym dniu. Realizacja wydatków, przy uwzględnieniu tego skorygowanego planu, wyniosła 56,2%, natomiast odchylenie - in minus 172.896.913 zł.*

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA W OKRESIE 3 KWARTAŁÓW 2011 ROKU WG  
DZIEDZIN DZIAŁALNOŚCI (w tys. zł)**



**1.3. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WPF NA LATA 2011-2036**

**Realizacja w okresie 3 kwartałów wydatków na przedsięwzięcia własne i dofinansowywane środkami UE**, wyszczególnione w załączniku Nr 3 do niniejszej informacji, zamknęła się kwotą 218.430.753 zł, stanowiącą 44,6% planu na te projekty (wynoszącego 490.218.786 zł). Niższy wskaźnik realizacji, stanowiący 42,8 % planowanych nakładów na projekty, dotyczył projektów inwestycyjnych ujętych w części 1. załącznika Nr 3. Wydatki na projekty bieżące zrealizowane zostały w okresie 3 kwartałów 2011 r. na poziomie 61% planu.

Natomiast wykonanie przedsięwzięć od początku ich realizacji do dnia 30.09.2011 r. zamknęło się kwotą 629.987.361 zł, co stanowi 43,3% łącznej zaplanowanej wartości kosztorysowej.

**Dochody związane z realizacją przedsięwzięć dofinansowywanych środkami z UE**, wyszczególnionych w załączniku Nr 3, uzyskano w wysokości **123.851.837 zł**, stanowiącej 37,1% planu wynoszącego 333.840.783 zł. Źródłem uzyskanych dochodów były m.in.:

- płatności z budżetu środków Unii Europejskiej w kwocie 87.160.424 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 13.715.150 zł,
- środki z budżetu UE w kwocie 1.600.761 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone w kwocie 8.614.816 zł,

- dotacje z funduszy w kwocie 3.513.441 zł,
- dotacje od innych j.s.t. w kwocie 5.428.648 zł,
- środki na wkład własny krajowy (w tym ochrona gruntów rolnych) w kwocie 3.818.597 zł.

Natomiast wykonanie dochodów związanych z realizacją przedsięwzięć od momentu ich rozpoczęcia do dnia 30.09.2011 r. zamknęło się kwotą 419.587.542 zł, co stanowi 39,5% łącznej zaplanowanej do uzyskania ich wielkości.

#### 1.4. WYNIK FINANSOWY

W budżecie Województwa na 2011 rok (wg planu na dzień 30.09.2011 r.) założony został:

- **deficyt budżetowy** w kwocie **153.949.394 zł,**
  - **rozchody** z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w kwocie **6.587.000 zł,**
- a źródłem ich sfinansowania miały być **przychody** pochodzące z:
- **kredytu bankowego** w kwocie **78.322.940 zł,**
  - **wolnych środków z rozliczeń kredytów** w kwocie **82.213.454 zł.**

Skutkiem realizacji w okresie 3 kwartałów 2011 r. dochodów na poziomie 58,5% planu i wydatków na poziomie 52,8% planu, jest **ujemny wynik budżetowy** w kwocie **33.548.626 zł.**

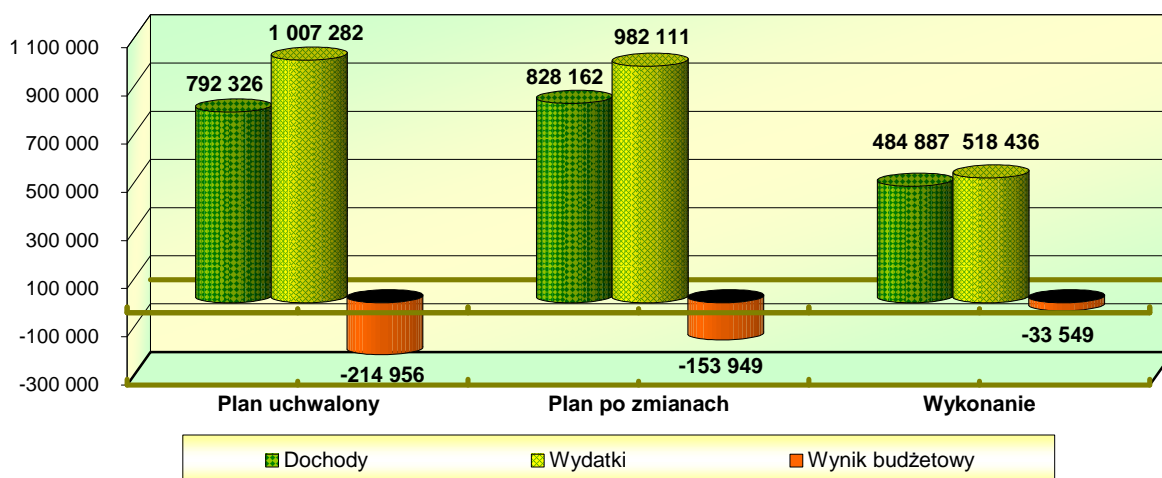
**Przychody** uzyskane w analizowanym okresie pochodziły z:

- wolnych środków pieniężnych pozostałych na rachunku budżetu województwa w kwocie **82.213.453 zł,**
- **transzy kredytu z EBI** w kwocie **50.000.000 zł.**

Realizacja **rozchodów** z tytułu spłaty kredytów zamknęła się na dzień 30.09.2011 r. kwotą **4.971.500 zł** (75,5% planu), przeznaczoną na spłatę rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w 2006 (PKO BP), 2008 (BGK) i 2009 roku (EBI).

#### WYNIK FINANSOWY NA TLE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZA OKRES 3 KWARTAŁÓW 2011 ROKU

w tys. zł



Dla porównania realizacji dochodów i wydatków budżetu województwa za okres 3 kwartałów, zestawiono dane historyczne za lata 2008-2010. Kształtowanie się wskaźników realizacji pozostaje na podobnym poziomie, chociaż w porównaniu z 2010 rokiem, nastąpił spadek wpływów o 6,7%, a wydatków o 2,4%.

**PORÓWNANIE REALIZACJI BUDŻETÓW LAT 2008-2011 WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO W OKRESIE I-III KWARTAŁU**

Wyszczególnienie	2008 rok	2009 rok	2010 rok	2011 rok
1	2	3	4	5
<b>Dochody planowane</b> wg stanu na dzień 30.09	570 315 986	1 252 773 368	775 705 176	828 161 931
<b>Dochody wykonane</b> na dzień 30.09	399 921 317	660 464 274	505 549 819	484 887 351
<b>Wskaźnik wykonania</b>	<b>70,1%</b>	<b>52,7%</b>	<b>65,2%</b>	<b>58,5%</b>
<b>Wydatki planowane</b> wg stanu na dzień 30.09	605 838 968	1 318 021 420	894 965 521	982 111 325
<b>Wydatki wykonane</b> na dzień 30.09	307 596 683	536 122 358	494 142 719	518 435 978
<b>Wskaźnik wykonania</b>	<b>50,8%</b>	<b>40,7%</b>	<b>55,2%</b>	<b>52,8%</b>