

## INFORMACJE OGÓLNE O PROJEKCIE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA 2013 ROK

**Projekt budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2013 rok** opracowany został na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (art. 236) z uwzględnieniem zmian dokonanych w tych ustawach, obowiązujących na dzień sporządzenia projektu. Zachowano w nim podstawową zasadę gospodarki budżetowej, tj. utrzymanie równowagi budżetu bieżącego oraz spełniono wymogi w zakresie relacji budżetowych limitowanych wskaźnikami. Prezentowany projekt powstał w oparciu o limity wydatków, które zapewnią utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

W projekcie uchwały budżetowej na 2013 rok ujęto przedsięwzięcia zawarte w aktualizacji Wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2011-2036, przedkładanej wraz z niniejszym projektem budżetu. Dochody i wydatki obejmują przedsięwzięcia uwzględnione w kwotach zatwierdzonych w ostatniej zmianie WPF dokonanej w dniu 30 października (*uchwała Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Nr XIX/251/12*), natomiast dodatkowo – na podstawie decyzji Zarządu Województwa - skorygowano wielkości nakładów na 3 projekty z zakresu rolnictwa, współfinansowane ze środków pochodzących z dotacji budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, co spowodowane było koniecznością dostosowania ich do wielkości wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa.

Projekt budżetu na 2013 rok został skonstruowany w ten sposób, aby uzyskać nadwyżkę operacyjną (35 mln zł) na poziomie umożliwiającym pokrycie zobowiązań z tytułu spłaty zaciągniętych przez Województwo kredytów (14,7 mln zł), uregulowanie odsetek od tych kredytów (17,8 mln zł), a także spłatę potencjalnych zobowiązań z tytułu poręczonych kredytów wojewódzkim jednostkom ochrony zdrowia (*ujętych w Załączniku Nr 3 do WPF*). Ponadto zachowano zgodność wskaźników limitujących poziom łącznego zadłużenia i jego obsługi zarówno wg unormowań przyjętych w „starej”, jak i w „nowej” ustawie o finansach publicznych. W kolejnych latach (2014-2016), zaprognozowane przez realizatorów dochody i wydatki budżetu - zaprezentowane w *załącznikach Nr 1 i 2 do części objaśniającej* – pozwalają na utrzymanie bezpiecznego poziomu tych wskaźników tak, aby umożliwić wprowadzenie dodatkowych wydatków na finansowanie wkładów własnych w przedsięwzięciach projektowanych w nowej perspektywie unijnej na lata 2014-2020.

### Projekt budżetu na 2013 rok zamyka się po stronie:

<b>prognozowanych dochodów</b>	kwotą	<b>697.416.597 zł,</b>
<small>z tego:</small>		
bieżących	w kwocie	508.163.665 zł,
majątkowych	w kwocie	189.252.932 zł,
<b>planowanych wydatków</b>	kwotą	<b>765.570.556 zł,</b>
<small>z tego:</small>		
bieżące	w kwocie	473.168.958 zł,
majątkowe	w kwocie	292.401.598 zł.

Do ustalenia **dochodów budżetu Województwa Zachodniopomorskiego, zestawionych w załączniku Nr 1 do projektu uchwały budżetowej**, przyjęto:

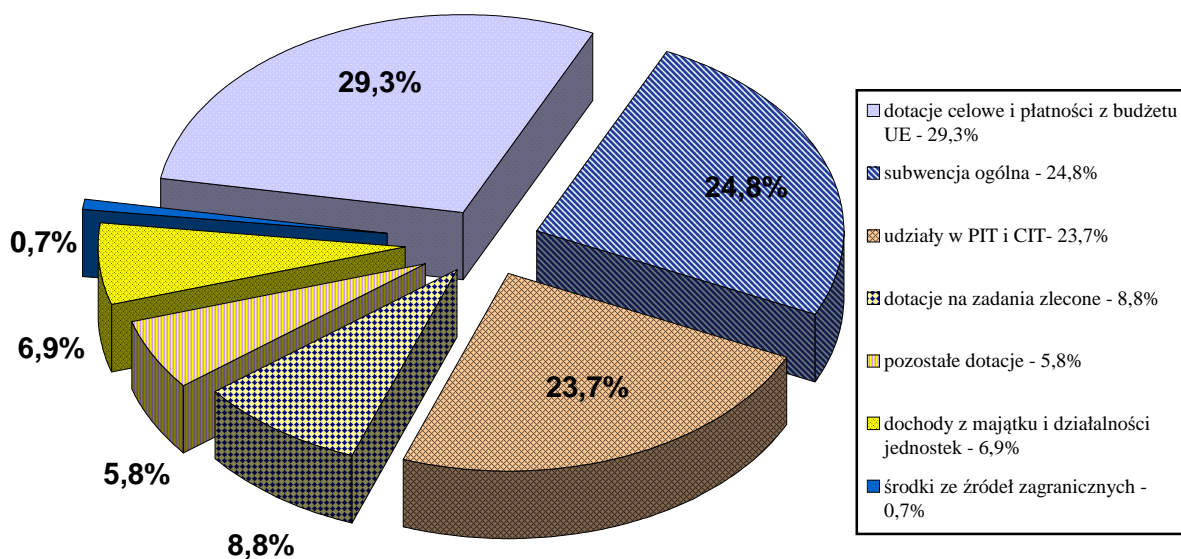
1. Określone przez Ministra Finansów, w załączniku do pisma z dnia 10 października 2012 roku, znak: ST4/4820/665/2012, **dochody Województwa z tytułu subwencji ogólnej w łącznej kwocie 173.061.488 zł**, obejmującej:
  - **część oświatową** subwencji ogólnej w kwocie **25.168.691 zł**,
  - **część wyrównawczą** subwencji ogólnej w kwocie **92.289.267 zł**, na którą składa się:
    - kwota podstawowa w wysokości 62.514.753 zł,
    - kwota uzupełniająca w wysokości 29.774.514 zł,
  - **część regionalną** subwencji ogólnej w kwocie **55.603.530 zł**, na którą składają się kwoty ustalane w zależności od:
    - stopy bezrobocia w wysokości 18.542.307 zł,
    - powierzchni dróg/mieszkańca w wysokości 30.298.190 zł,
    - wydatków na regionalne pasażerskie przewozy kolejowe w wysokości 6.763.033 zł.
2. Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 24 października 2012 r., znak: FB-I.3110.1.25.1.2012.KG wstępne wielkości **dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** w kwocie **61.576.000 zł**, **zadania własne** w kwocie **346.000 zł**, **zadania zlecone realizowane w ramach budżetu środków UE** w kwocie **10.927.000** oraz **wstępnie ustalona wielkość dochodów budżetu państwa realizowanych przez samorząd województwa** w kwocie **395.000 zł**, z której 5%, tj. 19.750 zł pozostaje w budżecie województwa;
3. **Płatności i dotacje celowe z budżetu państwa** w łącznej kwocie **204.563.689 zł**, wynikającej z montażu finansowego projektów objętych dofinansowaniem środkami unijnymi (na podstawie zawartych umów dotacji oraz przyznanych dla Województwa Zachodniopomorskiego limitów środków unijnych), w tym na projekty realizowane w ramach:
  - Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego - 111.533.325 zł, w tym w ramach Pomocy Technicznej w kwocie 30.000.000 zł, która wynika z zawiadomienia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 17 października br. (znak: DEF-I-03130-73-KP/12);
  - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z dnia - 41.155.646 zł, w tym Pomocy Technicznej w ramach PO KL - 9.179.000 zł, tj. w kwocie wynikającej z ww. zawiadomienia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 17 października br.,
  - PROW - Działanie 125, Schemat II - 10.927.000 zł,
  - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko - 27.332.290 zł,
  - Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich” - 1.446.000 zł,
  - Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna - 1.049.145 zł,
  - Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka - 284.841 zł,
  - Programu Współpraca Transgraniczna INTERREG IVA (EWT) - 315.679 zł,
  - Programu Współpraca Transgraniczna INTERREG IVC - 373.390 zł,
  - Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - 332.100 zł.
4. Określone w umowach zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego **dotacji otrzymywanej w formie pomocy finansowej od j.s.t.** w łącznej kwocie **2.800.000 zł**, w tym m.in. na zadania inwestycyjne ujęte w WPF pn.: „Rozbudowa Szpitala Dziecięcego SPS ZOZ „Zdroje” w Szczecinie - utworzenie Zachodniopomorskiego

*Centrum Opieki Nad Kobieta i Dzieckiem*” (2.000.000 zł) oraz *„Budowa obejścia miasta Szczecinek w ciągu drogi woj. nr 172”* (800.000 zł),

6. Określone w umowach zawartych z Narodowym i Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Funduszem Kolejowym, kwoty **dotacji z funduszy** w łącznej wysokości **12.213.114 zł**, z tego na projekty inwestycyjne w zakresie zabezpieczenia przed powodzią w ramach Instrumentu Finansowego LIFE+ oraz na budowę zbiornika retencyjnego na rzece Dzierżęcince (5.963.114 zł) oraz z Funduszu Kolejowego na dofinansowanie zakupu elektrycznych zespołów trakcyjnych w ramach PO IiŚ (6.250.000 zł);
7. **Dotacji otrzymywanej na mocy porozumień z samorządami województw** w kwocie **20.824 zł** na zadanie bieżące polegające na współfinansowaniu kosztów utrzymania Sekretariatu Technicznego CETC,
8. **Dotacji celowych na zadania własne** w łącznej kwocie **25.234.750 zł**, na którą składają się dotacje współfinansujące projekty ujęte w WPF na lata 2011-2037, z tego pn. *„Rozbudowa Szpitala Dziecięcego SPS ZOZ „Zdroje” w Szczecinie - utworzenie Zachodniopomorskiego Centrum Opieki Nad Kobieta i Dzieckiem*” (17.595.000 zł) oraz *„Zakup taboru kolejowego do przewozów regionalnych finansowany środkami krajowymi”* (7.293.750 zł), a także dotacja na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi osób przejętych do UMWZ w ramach zmiany kompetencji zadań realizowanych przez organy władzy rządowej i samorządowej z dniem 1 sierpnia 2009 r. (46.000 zł) oraz na zadanie w zakresie utrzymania jednostki pn. *„Zespołów parków krajobrazowych Województwa Zachodniopomorskiego”* (300.000 zł),
9. Projekt budżetu uwzględnia ponadto dochody budżetowe zaplanowane we własnym zakresie obejmujące:
  - 1) **dochody z tytułu udziału województwa w podatku dochodowym od osób prawnych** (CIT) w kwocie **123.733.179 zł**. Kwotę tę ustalono przy założeniu wzrostu o 3% w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 roku,
  - 2) **dochody z tytułu udziału województwa w podatku dochodowym od osób fizycznych** (PIT) w kwocie **41.753.316 zł**. Kwotę tę ustalono przy założeniu wzrostu o 3% w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 roku,
  - 3) **środki pochodzące ze źródeł zagranicznych** w łącznej wysokości **4.536.510 zł**, obejmującej refundację wydatków poniesionych i przewidzianych do poniesienia ze środków własnych budżetu województwa na zadania realizowane przy współdziałaniu środków strukturalnych UE, w tym głównie z tytułu projektów w zakresie modernizacji i budowy dróg wojewódzkich finansowanych z IW INTERREG IV A (4.271.500 zł), a także z tytułu realizacji pozostałych zadań bieżących – 265.510 zł, w tym m.in. składek regionów na funkcjonowanie Sekretariatu Technicznego CETC (48.189 zł), refundacji poniesionych wydatków na projekt realizowany w ramach Programu dla Europy Środkowej „SONORA” (217.321 zł),
  - 4) **pozostałe dochody własne**, z tytułu działalności jednostek budżetowych w kwocie **33.069.274 zł** (w tym 22.678.281 zł z tytułu zwrotów podatku VAT przez instytucje kultury oraz z tytułu zakupu taboru kolejowego) oraz wynajmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych województwa, w łącznej kwocie **14.853.953 zł**.

Strukturę ustalonych na powyższych podstawach dochodów Województwa Zachodniopomorskiego zilustrowano na wykresie zamieszczonym na kolejnej stronie.

## STRUKTURA DOCHODÓW PLANOWANYCH NA 2013 ROK



Analiza głównych źródeł dochodów województwa wskazuje, że w roku 2013 podstawowym źródłem wpływów będą **dotacje celowe oraz płatności z budżetu UE**, które w strukturze dochodów stanowią **29,3%**. Płatności przeznaczone będą na współfinansowanie (w części unijnej) nakładów na projekty inwestycyjne oraz bieżące realizowane przez Urząd Marszałkowski i wojewódzkie jednostki organizacyjne, natomiast dotacje celowe przeznaczone będą na współfinansowanie wkładu własnego w projektach własnych Urzędu Marszałkowskiego oraz wojewódzkich jednostek organizacyjnych, a także realizowanych przez beneficjentów zewnętrznych w ramach RPO i PO Kapitał Ludzki.

**Subwencja ogólna**, stanowiąca **24,8%** dochodów budżetu, stanowi kolejne główne źródło dochodów, przy czym podkreślić należy, że jej wielkość kształtują określone dane statystyczne charakteryzujące Województwo Zachodniopomorskie oraz wskaźniki ustalone centralnie.

Wysokość planowanych dochodów pochodzących z **udziału województwa w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych**, stanowiących **23,7%** ogółu prognozowanych do uzyskania w 2013 roku dochodów, utrzymuje się na podobnym poziomie jak w 2011 i przewidywanym wykonaniu 2012 roku.

Wielkość **środków z Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych** (**0,7%** dochodów budżetu), związanych z realizacją określonych projektów, zaplanowano w oparciu o podpisane umowy realizacyjne oraz szacunki w zakresie terminów i wysokości kwot refundacji z tytułu zakończonych i rozliczonych projektów oraz kwot możliwych do uzyskania z tytułu realizacji kontynuowanych w 2013 roku projektów.

**Dochody uzyskiwane z działalności wojewódzkich jednostek budżetowych i gospodarowania majątkiem województwa**, stanowiące łącznie **6,9%** ogółu dochodów, limitowane są charakterem majątku województwa służącego statutowej działalności wojewódzkich jednostek organizacyjnych i rodzajem działalności tych jednostek, głównie nieodpłatnej. Zaplanowana wielkość tych dochodów w głównej mierze będzie pochodzić ze sprzedaży nieruchomości (około 18%) o uregulowanym stanie prawnym i znajdujących popyt

na rynku, a także z wpływów zwrotów podatku VAT za planowane do zakupienia szynobusy oraz z tytułu inwestycji realizowanych przez instytucje kultury (47%).

W łącznej kwocie dochodów Województwa planowanych na 2013 rok, dochody związane z realizacją **zadań zleconych**, pochodzące wyłącznie z dotacji z budżetu państwa, zamykają się kwotą **61.576.000 zł**, stanowiącą **8,8%** ogółu dochodów.

Dochody związane z realizacją **zadań własnych** Województwa, stanowiące **91,2%** ogółu dochodów, zamykają się kwotą **635.840.597 zł**. Największymi źródłami w tej grupie dochodów są: dotacje celowe i płatności w wysokości 204.563.689 zł, stanowiącej 32,2% dochodów własnych oraz subwencja ogólna w wysokości 173.061.488 zł, stanowiąca 27,2% dochodów finansujących zadania własne. Łącznie oba ww. źródła stanowią 59,4% ogółu dochodów budżetowych związanych z realizacją zadań własnych (bez zadań zleconych).

**Wydatki budżetowe** planowane na 2013 rok, *zestawione w załączniku Nr 2 do projektu uchwały budżetowej*, w układzie klasyfikacji budżetowej, zostały szczegółowo opisane (z zachowaniem tego układu) w ujęciu zadaniowym w części objaśniającej do projektu. W wydatkach tych, obejmujących zadania inwestycyjne i bieżące, ujęto wydatki na działania wynikające z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz z innych projektów współfinansowanych środkami zagranicznymi. Wydatki na te cele zostały zaplanowane zgodnie z zatwierdzonymi ramowymi planami działań, umowami realizacyjnymi, bądź zatwierdzonymi wnioskami na realizację projektów.

Projektowane na 2013 rok **wydatki majątkowe**, zamykające się kwotą **292.401.598 zł**, stanowią **38,2%** ogółu wydatków budżetowych. Kwota ta uwzględnia m.in. wydatki na:

- wieloletnie zadania inwestycyjne wynikające m.in. z projektów współfinansowanych funduszami strukturalnymi Unii Europejskiej oraz ze środków własnych budżetu województwa w łącznej wysokości **209,6 mln zł** (zestawione w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2011-2036). Projekty te obejmują m.in. :
  - zadania z zakresu budowy i modernizacji dróg wojewódzkich realizowane w ramach RPO oraz przebudowa i rozbudowa przejść drogowych i mostów w ramach IW INTERREG IVA (65,9 mln zł),
  - zakup używanego taboru kolejowego do przewozów regionalnych (10 mln zł),
  - zakup elektrycznych zespołów trakcyjnych w ramach PO IiŚ (40 mln zł),
  - przedsięwzięcia z zakresu rolnictwa i rybactwa finansowane ze środków budżetu państwa, środków z UE oraz NFOŚiGW i WFOŚiGW (32,2 mln zł),
  - modernizację i rozbudowę budynków placówek ochrony zdrowia (22,5 mln zł),
  - przebudowę budynków instytucji kultury (23,2 mln zł),
  - projekt w dziedzinie administracji i telekomunikacji „e-Administracja i e-Turystyka w województwie zachodniopomorskim” (4,9 mln zł),
- przebudowy dróg i mostów, zadania w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego, przebudowę zaplecza oraz dokumentację techniczną, wykup gruntów pod drogi oraz zakup sprzętu niezbędnego w pracach drogowych w łącznej kwocie **33,4 mln zł**,
- zadania majątkowe realizowane w ramach różnych osi RPO przez beneficjentów zewnętrznych w łącznej kwocie **29,1 mln zł**, z tego w kwocie 27,1 mln zł zapisanej w rezerwie celowej budżetu;
- doposażenie w aparaturę medyczną oraz prace modernizacyjne w wojewódzkich zakładach opieki zdrowotnej na łączną kwotę **10,4 mln zł**,
- dotacje dla j.s.t. na budowę dróg dojazdowych w ramach zadania przejętego z FOGR - ochrona gruntów rolnych - na łączną kwotę **3,7 mln zł**,

- doposażenie wojewódzkich jednostek organizacyjnych oraz Urzędu Marszałkowskiego w sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz zakup niezbędnych pojazdów i urządzeń technicznych, na łączną kwotę **1,5 mln zł**.

Wydatki inwestycyjne zaplanowane na 2013 rok ukształtowały się na poziomie znacznie niższym niż w 2012 r. (*spadek wydatków majątkowych - w warunkach porównywalnych, to jest po wyłączeniu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone – w roku 2013 w stosunku do planu po zmianach na 30 września 2012 roku wynosi 63%*), co jest uzasadnione procesem zamykania i rozliczania zadań, dla których uzyskano dofinansowanie z unijnych funduszy strukturalnych w ramach perspektywy 2007-2013.

Zaplanowane na 2013 rok **wydatki bieżące** wynoszą **473.168.958 zł** (61,8 % ogółu wydatków budżetowych). Wydatki te zaplanowano na statutowe zadania Województwa, będące kontynuacją zadań realizowanych w roku 2012. Ujęto w nich zatem, między innymi:

- wydatki na utrzymanie 16 wojewódzkich jednostek budżetowych, w tym 7 placówek oświatowych, Urzędu Marszałkowskiego oraz Kancelarii Sejmiku (*bez wynagrodzeń refundowanych z Pomocy Technicznej różnych programów*), zamykające się kwotą **114,3 mln zł**, w której wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 88,7 mln zł (77,6% ogółu wydatków na utrzymanie),
- dotację podmiotową dla PKP Przewozy Regionalne Sp. z o.o. – **77 mln zł**,
- wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego w łącznej kwocie **45 mln zł**, w tym dotacje podmiotowe dla nadzorowanych instytucji kultury, wynoszące **39,2 mln zł**,
- dotacje dla przedsiębiorstw wykonujących pasażerskie regionalne przewozy autobusowe stanowiące rekompensatę ustawowych ulg i zwolnień w opłatach za przewóz (finansowane ze środków dotacji z budżetu państwa) – **31,4 mln zł**,
- wydatki na utrzymanie w należytym stanie oraz naprawę dróg wojewódzkich w kwocie **26,3 mln zł**,
- bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych (finansowane ze środków dotacji z budżetu państwa) – **12,4 mln zł**,

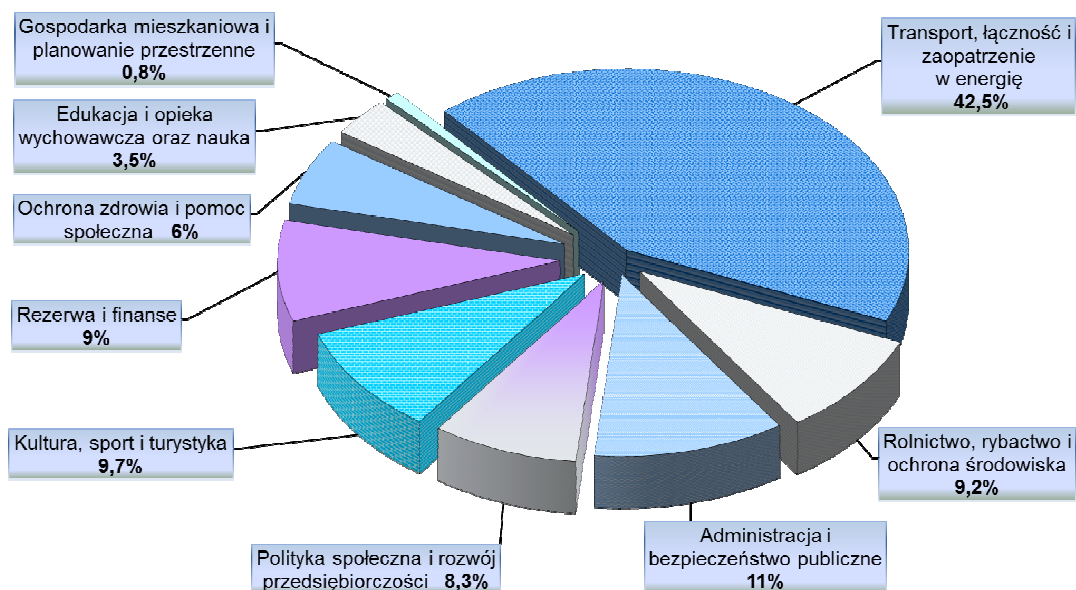
W wydatkach bieżących uwzględniono ponadto:

- wydatki na projekty tzw. „miękkie” objęte dofinansowaniem środkami zagranicznymi (*w ramach różnych programów krajowych i RPO WZ*), zestawione w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2011 – 2036. Łączne wydatki na powyższy cel zamykają się kwotą **52,9 mln zł**;
- odsetki i prowizje od kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2013 r. przez samorząd województwa głównie w celu finansowania projektów inwestycyjnych przy współudziale środków z UE – **17,8 mln zł**,
- rezerwy o charakterze bieżącym w kwocie **13,9 mln zł**.

Wydatki bieżące na pozostałe, statutowe zadania Województwa (z zakresu ochrony zdrowia, kultury fizycznej, promocji, turystyki, współpracy z zagranicą, samorządami i organizacjami pozarządowymi, gospodarki mieszkaniowej, bezpieczeństwa publicznego i opieki społecznej) zaplanowano na poziomie nie wyższym, niż w roku 2012, ale gwarantującym ich kontynuację w niezbędnym zakresie. Ich szczegółowy opis zawarto we wspomnianej na wstępie części objaśniającej do projektu budżetu.

Strukturę wydatków, według podstawowych dziedzin działalności, ilustruje wykres na kolejnej stronie.

## STRUKTURA WYDATKÓW PLANOWANYCH NA 2013 ROK



W projekcie budżetu Województwa na 2013 rok zaprognozowano dochody w kwocie niższej od zaplanowanych wydatków budżetowych, co wynikowo powoduje powstanie **deficytu budżetowego** w wysokości **68.153.959 zł**. W **przychodach** budżetu uwzględniono wyłącznie kredyt bankowy w wysokości **82.811.874 zł**, przeznaczony na pokrycie ww. deficytu budżetowego oraz spłatę zobowiązań (przewidywanych do spłaty w roku 2013 rat zaciągniętych kredytów).

**Rozchody** zaplanowano w łącznej kwocie **14.657.915 zł**, która obejmuje spłaty rat kredytu zaciągniętego w roku 2008 (w wysokości 2.652.000 zł), w roku 2009 (w wysokości 1.041.667 zł), w roku 2010 (w wysokości 4.448.684 zł), w roku 2011 (w wysokości 4.182.230 zł) oraz w roku 2012 (2.333.333 zł).

Wydatki	765.570.556 zł
Rozchody	14.657.915 zł
<b>Razem</b>	<b>780.228.471 zł</b>
Dochody	697.416.597 zł
Przychody (kredyt)	82.811.874 zł
<b>Razem</b>	<b>780.228.471 zł</b>