



PROJEKT

B U D Ź E T U

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

NA 2 0 0 6 ROK

SPIS TREŚCI

Informacje ogólne o projekcie budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2006 rok	str. 5
1. Projekt uchwały Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie budżetu województwa na 2006 rok	str. 10
1.2. Załączniki do uchwały budżetowej	
1.2.1. Załącznik Nr 1 - Dochody budżetu Województwa Zachodniopomorskiego prognozowane na 2006 rok	str. 13
1.2.2. Załącznik Nr 2 – Wydatki budżetu Województwa Zachodniopomorskiego planowane na 2006 rok	str. 16
1.2.3. Załącznik Nr 3 – Przychody i wydatki dochodów własnych jednostek budżetowych Województwa Zachodniopomorskiego planowane na 2006 rok ...	str. 28
1.2.4. Załącznik Nr 4 – Przychody i wydatki funduszy celowych Województwa Zachodniopomorskiego planowane na 2006 rok	str. 29
1.2.5. Załącznik Nr 5 – Przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych Województwa Zachodniopomorskiego planowane na 2006 rok	str. 30
1.2.6. Załącznik Nr 6 - Prognoza łącznej kwoty długu budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2006 – 2013	str. 31
1.2.7. Załącznik Nr 7 – Wydatki na programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych oraz Funduszu Spójności Unii Europejskiej	str. 33
2. Część objaśniająca (opisowa)	
2.1 Objąsnienie dochodów Województwa Zachodniopomorskiego	str. 41
2.2. Objąsnienie wydatków Województwa Zachodniopomorskiego	str. 47
- Wydatki na realizację zadań własnych	str. 47
- Wydatki na realizację zadań zleconych	str. 66
2.3. Objąsnienie do przychodów i wydatków	
2.3.1. Dochodów własnych	str. 68
2.3.2. Funduszy celowych	str. 70
2.3.3. Gospodarstw pomocniczych	str. 71
2.4. Załączniki do części objaśniającej	
2.4.1. Nr 1 – Projekt dochodów budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2006 rok w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2005 roku	str. 72
2.4.2. Nr 2 – Projekt wydatków budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2006 rok w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2005 roku	str. 77
2.4.3. Nr 3 – Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych na 2006 rok i lata następne finansowanych ze środków własnych budżetu województwa w całości lub części stanowiącej wkład własny w zadaniach finansowanych ze środków Unii Europejskiej	str. 90

INFORMACJE OGÓLNE O PROJEKCIE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA 2006 ROK

Projekt budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2006 rok skonstruowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz obowiązującej - na dzień sporządzania projektu - ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych.

Projekt budżetu na 2006 rok zamyka się po stronie:

prognozowanych dochodów	kwotą	385.182.449 zł,
planowanych wydatków	kwotą	437.737.075 zł.

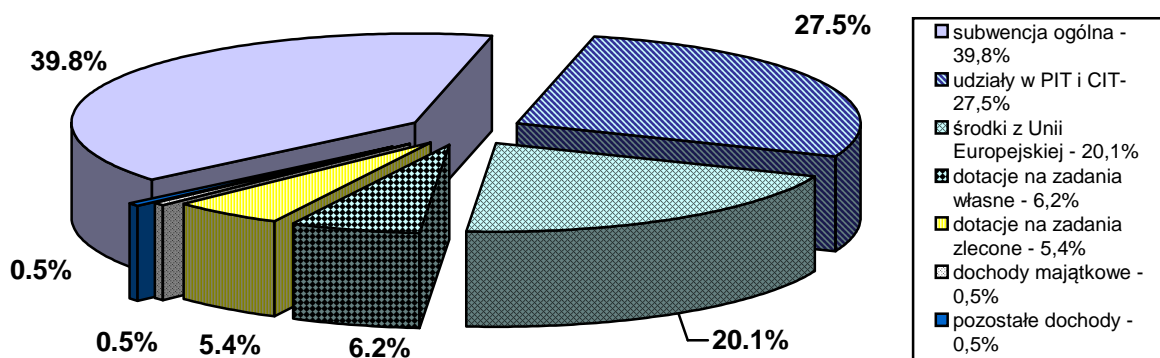
Do ustalenia **dochodów budżetu Województwa Zachodniopomorskiego** przyjęto:

- Określone przez Ministra Finansów, w załączniku do pisma z dnia 11 października 2005 roku, znak: ST4-4820-691/2005, **dochody Województwa z tytułu:**
 - udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych** wyszacowanego na kwotę 25.440.337 zł, którą skorygowano do poziomu **24.048.000 zł**, stosownie do prognozy dochodów budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na 2006 rok, zakładającej wzrost tych dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania w roku bieżącym o 6,88%);
 - subwencji ogólnej** w łącznej kwocie **153.326.497 zł**, obejmującej:
 - **część oświatową** subwencji ogólnej w kwocie **27.006.406 zł** (wyższej od określonej na 2005 rok o 118.930 zł),
 - **część wyrównawczą** subwencji ogólnej w kwocie **74.299.948 zł**, na którą składa się:
 - kwota podstawowa w wysokości 52.735.724 zł,
 - kwota uzupełniająca w wysokości 21.564.224 zł,
 - **część regionalną** subwencji ogólnej w kwocie **52.020.143 zł**, na którą składają się kwoty ustalane w zależności od:
 - stopy bezrobocia w wysokości 18.349.602 zł,
 - powierzchni dróg/mieszkańca w wysokości 27.508.520 zł,
 - wydatków na regionalne pasażerskie przewozy kolejowe w wysokości 6.162.021 zł.
- Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 21 października 2005 roku, znak: FB.1-MG-3010/230-1/2005 wstępne wielkości **dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** w łącznej kwocie **18.950.000 zł** oraz wstępnie ustalona wielkość **dochodów budżetu państwa realizowanych przez samorząd województwa** w kwocie **231.000 zł**. Wysokość dotacji celowych wskazana w zawiadomieniu jest wyższa od wielkości ujętej w tegorocznym budżecie (wg planu po zmianach na dzień 03 listopada 2005 r.) o 1.088.415 zł. Zwiększona dotacja związana jest w głównej mierze z przekazaniem samorządowi województwa – z dniem 1 stycznia 2006 r. - zadań będących dotychczas w kompetencji administracji rządowej, wynikających z ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w podziale zadań i kompetencji administracji terenowej (Dz. U. Nr 175, poz. 1462).

3. Wynikające z montażu finansowego projektów objętych – na podstawie zawartych umów – dofinansowaniem środkami unijnymi, **dotacje z budżetu państwa** na sfinansowanie wkładu własnego (krajowego) w łącznej kwocie **23.743.877 zł**, z tego dotyczące projektów realizowanych w ramach:
 - działań 2.1., 2.3. i 2.4. ZPORR - 11.179.961 zł,
 - działań 2.5., 2.6. i 3.4. ZPORR - 6.319.603 zł,
 - działania 2.2. ZPORR w kwocie 4.158.302 zł,
 - działania 2 programu Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL – 1.046.758 zł,
 - działań w ramach Pomocy Technicznej ZPORR oraz INTERREG III A – 1.008.695 zł,
 - działania 2.1. SPO – RZL w kwocie 30.568 zł.
4. Określona w umowie z Ministrem Kultury, zawartej w dniu 23 września 2005 roku, na wspólne prowadzenie Muzeum Narodowego w Szczecinie, **dotację celową z budżetu państwa** (na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej) przeznaczoną na współfinansowanie instytucji w 2006 roku w kwocie **2.000.000 zł**.
5. Określone w porozumieniach zawartych z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (Nr 35/2005/EE-EE/D oraz Nr 36/2005/EE-KN/D) **dotacje** w łącznej wysokości **6.375 zł**, przeznaczone na dofinansowanie zadań z zakresu edukacji ekologicznej realizowanych przez Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie.
6. 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 **82.019.700 zł**. Kwotę tę skalkulowano z uwzględnieniem założeń przyjętych przy projektowaniu dochodów budżetu państwa z tytułu podatku CIT (wzrostu w roku 2006 o 16,3% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2005),
 - 2) **środki z Unii Europejskiej** w wysokości **77.444.470 zł**, z tego z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych w ramach ZPORR 2004 i 2005 - 36.455.711 zł oraz z tytułu realizacji zadań bieżących 40.988.759 zł,
 - 3) **pozostałe dochody własne**, z tytułu działalności jednostek budżetowych oraz wynajmu, dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych województwa, w łącznej kwocie **3.643.530 zł**.

Strukturę ustalonych na powyższych podstawach dochodów Województwa Zachodniopomorskiego ilustruje poniższy wykres.

STRUKTURA DOCHODÓW PLANOWANYCH NA 2006 ROK



Struktura ta wskazuje, że subwencja ogólna stanowiąca 39,8% dochodów budżetu, nadal stanowi główne źródło dochodów, przy czym podkreślić należy, że jej wielkość kształtują

określone dane statystyczne charakteryzujące Województwo Zachodniopomorskie oraz wskaźniki ustalane centralnie.

Wielkość środków z Unii Europejskiej (20,1% dochodów budżetu), związanych z realizacją określonych projektów, stanowiących refundację poniesionych wydatków, bądź spłatę pożyczki na prefinansowanie, zaplanowano w oparciu o podpisane umowy realizacyjne oraz szacunki w zakresie terminów i wysokości kwot możliwych do uzyskania w roku 2006 z tytułu zakończonych i rozliczonych projektów. Dotacje z budżetu państwa, stanowiące wkład własny krajowy do tych projektów, zaplanowano w kwotach odpowiadających niezbędnemu udziałowi własnemu (6,2% dochodów budżetu), wymagających potwierdzenia otrzymanymi w trakcie roku budżetowego zawiadomieniami o dotacjach przyznanych samorządowi województwa.

Na wysokość dochodów pochodzących z udziału województwa w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych, stanowiących 27,5% ogółu planowanych dochodów, samorząd województwa nie ma bezpośredniego wpływu, a ewentualne efekty z pośredniego oddziaływania na wielkość tych dochodów - poprzez politykę rozwojową województwa i wspieranie przedsiębiorczości – wymagają dłuższego horyzontu czasowego.

Dochody uzyskiwane z działalności wojewódzkich jednostek budżetowych i z gospodarowania majątkiem województwa, stanowiące zaledwie 1% ogółu dochodów, limitowane są charakterem majątku województwa służącego statutowej działalności wojewódzkich jednostek organizacyjnych i rodzajem działalności tych jednostek, głównie nieodpłatnej.

W łącznej kwocie dochodów Województwa planowanych na 2006 rok dochody związane z realizacją **zadań zleconych**, pochodzące wyłącznie z dotacji z budżetu państwa, zamykają się kwotą **18.950.000 zł**, stanowiącą **4,9%** ogółu dochodów.

Dochody związane z realizacją **zadań własnych** Województwa, stanowiące **95,1%** ogółu dochodów, zamykają się kwotą **366.232.449 zł**. Znaczącym źródłem w tej grupie dochodów jest subwencja ogólna w wysokości 153.326.497 zł, stanowiąca 41,9% dochodów finansujących zadania własne, a zarazem 39,8% ogółu dochodów budżetowych.

Wydatki budżetowe na zadania bieżące planowane do realizacji w 2006 roku zostały ustalone na poziomie odpowiadającym przewidywanej realizacji wydatków w 2005 roku, tj. zgodnie ze wskaźnikiem 100%. Zasada ta nie dotyczy wydatków na zadania obejmujące działania w ramach ZPORR, INTERREG, sektorowych programów operacyjnych, na które zostały zaplanowane wydatki zgodnie z zatwierdzonymi ramowymi planami działań, umowami realizacyjnymi, bądź zatwierdzonymi wnioskami na realizację projektów. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz pozostałymi wydatkami zależnymi od powszechnie obowiązujących stawek, taryf i opłat, oszacowano na poziomie 101,5 % (uwzględniając planowany w budżecie państwa wskaźnik inflacji).

W projektowanych na 2006 rok wydatkach bieżących uwzględniono m.in.:

- wydatki na sfinansowanie programów stypendialnych oraz zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu i reorientacją zawodową w ramach Priorytetu II Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego w łącznej kwocie **67,8 mln zł**, na którą składa się wkład własny finansowany w formie dotacji celowej z budżetu państwa oraz środki z pożyczki na prefinansowanie,
- wydatki na sfinansowanie działania 3.4. – Mikroprzedsiębiorstwa w ramach Priorytetu III Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego w kwocie **8,6 mln zł**, na którą składa się wkład własny finansowany w formie dotacji celowej z budżetu państwa oraz środki z Unii Europejskiej,
- wydatki na utrzymanie 16 wojewódzkich jednostek budżetowych (w tym 10 placówek oświatowych), Urzędu Marszałkowskiego oraz Biura Sejmiku, zamykające się kwotą **74**

mln zł, w której wynagrodzenia (osobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne) wraz z pochodnymi stanowią 69,2 mln zł (93,5%),

- wydatki na utrzymanie w należytym stanie oraz naprawę dróg wojewódzkich w kwocie **26,7 mln zł**,
- wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego, w tym dotacje podmiotowe dla nadzorowanych instytucji kultury, wynoszące **29 mln zł**,
- wydatki na zadania z zakresu ochrony zdrowia, wynoszące **4,7 mln zł** oraz ujęte w rezerwach celowych wydatki niezbędne na kontynuację i zakończenie rozpoczętych w latach poprzednich procesów likwidacji i restrukturyzacji placówek ochrony zdrowia (w tym poręczenie spłaty kredytu zaciągniętego przez jednostki ochrony zdrowia) wyszacowane na **6,6 mln zł**,
- wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie **2,8 mln zł**,
- wydatki na pozostałe zadania obejmujące m.in. rozwój turystyki, promocję województwa w różnych dziedzinach gospodarki, współpracę z zagranicą, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne, pomoc społeczną, wynoszące około **6,7 mln zł**.

W projekcie budżetu na 2006 rok zaplanowano ponadto wydatki na utrzymanie nowej jednostki budżetowej pn. „*Regionalne Biuro Gospodarki Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie*”, która powstała na mocy uchwały Nr XXIII/254/05 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 20 czerwca 2005 r., w wyniku przekształcenia zakładu budżetowego o tej samej nazwie.

W budżecie województwa na 2006 rok zaplanowano **wydatki majątkowe na zadania własne** w łącznej kwocie **119,8 mln zł**. Kwota ta uwzględnia m.in. wydatki na:

- wieloletnie zadania inwestycyjne wynikające z projektów współfinansowanych funduszami strukturalnymi Unii Europejskiej w wysokości **65,5 mln zł** (zestawione w części pierwszej załącznika Nr 7 do uchwały budżetowej). Zadania te obejmują udział własny wraz z prefinansowaniem zadań w zakresie inwestycji i modernizacji dróg wojewódzkich współfinansowanych środkami Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (priorytet I ZPORR 2004 i 2005) oraz realizowanych w ramach INTERREG III A,
- udział własny w zadaniach, polegających na modernizacji dróg i mostów, objętych dofinansowaniem funduszu PHARE CBC w kwocie **16,3 mln zł**,
- zadania w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego, przebudowy dróg i mostów, przebudowy zaplecza oraz dokumentacji technicznej w łącznej kwocie **8,5 mln zł**,
- adaptację budynków na siedziby Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego oraz Urzędu Marszałkowskiego w łącznej kwocie **4,5 mln zł**,
- inwestycje z zakresu ochrony zdrowia oraz dotacje celowe na zakup sprzętu i aparatury medycznej na kwotę **3,0 mln zł**,
- dotacje celowe na wkład własny dla inwestycji przewidzianych do współfinansowania środkami Unii Europejskiej, realizowanych przez wojewódzkie instytucje kultury w łącznej wysokości **1,6 mln zł**,
- inwestycje w wojewódzkich placówkach oświatowych w łącznej kwocie **1,6 mln zł**,
- rezerwę celową na zakup autobusu szynowego w kwocie **5,0 mln zł**,
- rezerwę celową na dofinansowanie zadań objętych kontraktem wojewódzkim i współfinansowanych środkami unijnymi w kwocie **3 mln zł**,
- doposażenie wojewódzkich jednostek budżetowych oraz Urzędu Marszałkowskiego w sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz biurowy, a także zakupy samochodów i niezbędnych urządzeń technicznych, na łączną kwotę **3,1 mln zł**.

Zaplanowanie wydatków inwestycyjnych na tak wysokim poziomie (wzrost wydatków majątkowych - w warunkach porównywalnych, to jest po wyłączeniu dotacji z budżetu państwa – w

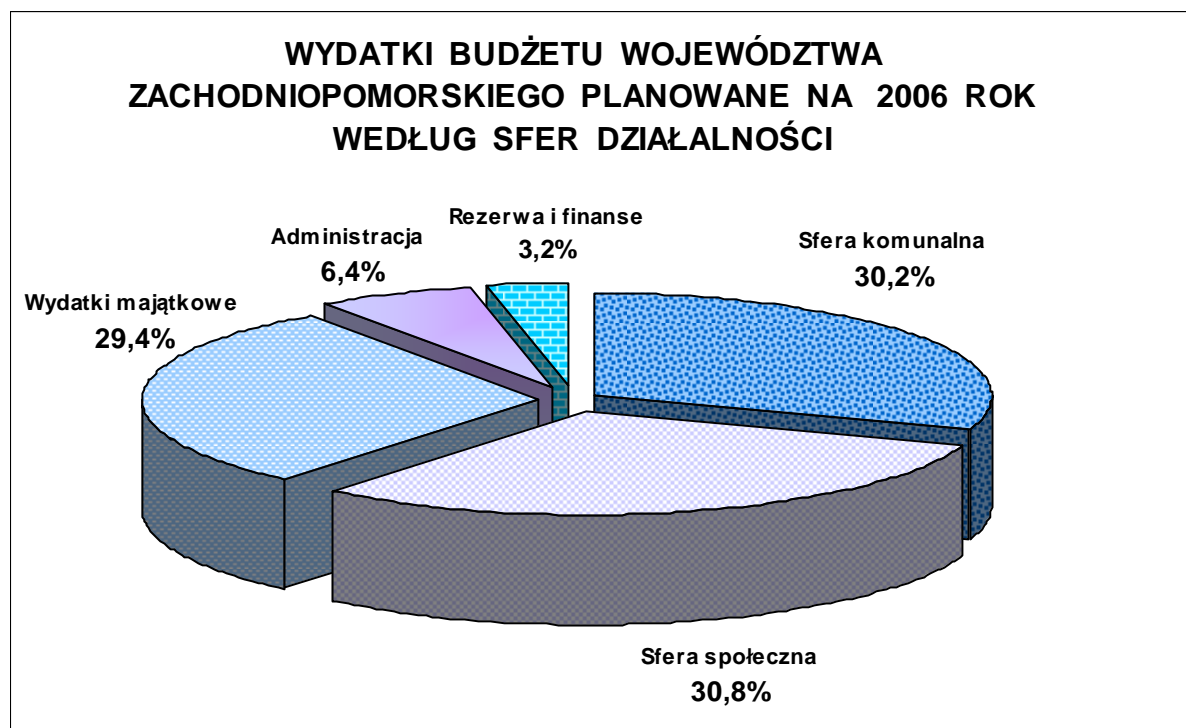
roku 2006 w stosunku do przewidywanego wykonania 2005 roku wynosi 135,8%) jest uzasadnione wobec konieczności kontynuacji zadań rozpoczętych w latach poprzednich oraz celowości przystąpienia do realizacji zadań nowych, dla których istnieje możliwość uzyskania dofinansowania z unijnych funduszy strukturalnych.

Projekt budżetu na 2006 rok przewiduje sfinansowanie znacznej części wydatków bieżących i majątkowych pożyczką na prefinansowanie (przewidzianą do spłaty ze środków unijnych) planowaną w wysokości **91.842.028 zł**. Pożyczka ta oraz kredyt bankowy planowany do zaciągnięcia w kwocie **50.396.122 zł** stanowiąc będą źródło sfinansowania deficytu budżetowego zakładanego na poziomie **52.554.626 zł** oraz rozchodów budżetu województwa w łącznej kwocie **89.683.524 zł** przeznaczonych na: spłatę kredytu zaciągniętego w 2003 roku (1.620.000 zł), planowanego do zaciągnięcia w roku 2005 (4.379.343 zł) oraz na spłatę pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie projektów (83.684.181 zł).

W projekcie budżetu Województwa na 2006 rok priorytetowo, na co wskazuje struktura wydatków, potraktowano wydatki na:

- transport i drogownictwo - 43,3%,
- oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wraz z programami stypendialnymi - 9,9%,
- kulturę i ochronę dziedzictwa na rodowego - 6,5%,
- ochronę zdrowia (wraz z rezerwami celowymi) - 4,7%.

Strukturę wydatków, według podstawowych sfer działalności, ilustruje poniższy wykres.



Zadania przewidziane do sfinansowania wydatkami budżetowymi są zgodne z celami określonymi w uchwalonych na lata 2005 -2007 kierunkach polityki społeczno-gospodarczej Województwa Zachodniopomorskiego.