

OPINIA

o wykonaniu budżetu w 2001 r. w części 21 - GOSPODARKA MORSKA

Wstęp

Budżet w części 21 obejmuje 5 działów klasyfikacji budżetowej:

600 Transport i łączność – dochody i wydatki,

750 Administracja – dochody i wydatki,

752 Obrona narodowa – dochody i wydatki,

755 Wymiar sprawiedliwości – dochody i wydatki,

803 Szkolnictwo wyższe – wydatki.

Dysponentem części 21 budżetu państwa do 22 października 2001 r. był Minister Transportu i Gospodarki Morskiej, od 23 października 2001r. funkcję tę wykonuje Minister Infrastruktury.

W części 21 Gospodarka morska planowano dochody w wysokości 10 968 tys.zł., faktycznie uzyskano wpływ w kwocie 11 491 tys.zł., o 4,8% wyższe. Udział dochodów zrealizowanych w części 21 w dochodach ogółem budżetu państwa stanowił 0,082%,

Wydatki w części 21 zaplanowano pierwotnie w kwocie 258 860 tys.zł., następnie ze środków rezerwy celowej budżetu państwa zwiększono o 13 108 tys.zł., wreszcie została wprowadzona blokada wydatków w kwocie 16 624 tys.zł. i ostatecznie plan po korektach określono na poziomie 255 763 tys.zł.. Rzeczywiste wykonanie wydatków wyniosło 255 476 tys.zł.(99,9% planu), co stanowiło 0,14% łącznych wydatków budżetu państwa.

Dochody

Uzyskane w 2001r. w części 21 dochody były nominalnie o 12% wyższe niż w roku poprzednim. W strukturze dochodów dominującą pozycję zajmuje dział 600 Transport i łączność – 96,3% dochodów części. Zrealizowane w tym dziale dochody w wysokości 11 064 tys.zł. stanowiły 106,6% planu, w porównaniu z rokiem 2000 były nominalnie o 10,2% wyższe. Podstawowym źródłem były wpływy z usług urzędów morskich (61,2%) oraz wpływy z opłat (26,4%).

Zaległości wystąpiły w dziale 600, w porównaniu z 2000 r. zmniejszyły o 44%, w relacji do dochodów stanowiły 8,3%.

W opinii NIK odnotowano trafność prognozowania dochodów na etapie projektowania budżetu państwa.

Wydatki

Zrealizowane wydatki w części 21 w 2001r. były nominalnie o 8,3% niższe niż w roku poprzednim. Największą część stanowiły wydatki bieżące jednostek budżetowych – 59,6%, następnie dotacje i subwencje – 24,6%, wydatki inwestycyjne – 15,1%. W strukturze wydatków w części 21 według działów 72,8% przypadało na transport i łączność, 24,7% na szkolnictwo wyższe, 1,6% na administrację publiczną, 0,7% na wymiar sprawiedliwości.

W dziale 600 zrealizowane wydatki wyniosły 186 047 tys.zł.(88% wykonania roku ubiegłego), z czego zasadniczą część stanowiły wydatki urzędów morskich – 82,1% wydatków działu.

Zobowiązania w części 21 na koniec 2001r. wyniosły 13 862 tys.zł i były wyższe o 24,3% w porównaniu ze stanem na koniec 2000r. Zobowiązania te wynikają z współfinansowania z kredytów zagranicznych inwestycji urzędów morskich. Ponadto wystąpiło w centrali byłego Ministerstwa Transportu i Gospodarki Morskiej zobowiązanie wymagalne z lat 1997 i 1999 z tytułu nieopłaconych usług telekomunikacyjnych o wartości 4 501 tys.zł. W tej sprawie nie został zrealizowany wniosek z kontroli wykonywanej przez NIK w 2001r., obligujący dysponenta do ostatecznego uregulowania zobowiązań, gdyż dalsza zwłoka w spłacie długu w przypadku braku ugody może doprowadzić do naliczenia karnych odsetek, które zwiększyłyby kwotę zadłużenia nawet o 50%

Zatrudnienie w jednostkach budżetowych części 21 wynosiło 1740 osoby w 2001r., wobec 1763 zatrudnionych w roku poprzednim oraz planowanego limitu zatrudnienia na poziomie 2173 osoby.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie kształtowało się na poziomie 2 046zł., tj. o 9,5% wyższe niż w 2000r.

Zatrudnienie w centrali ministerstwa wynosiło 46 osób (na 47 planowanych etatów), w tym członków korpusu służby cywilnej 40 osób, przeciętne wynagrodzenie 3 472zł. (planowano 3 422 zł.), w tym dla członków korpusu służby cywilnej 3 053zł. (plan 2 979 zł.).

W szkołach morskich średnie wynagrodzenie ze środków budżetowych na 1 337 planowanych etatów wynosiło 2 282zł., faktyczne ze środków budżetowych i własnych uczelni – 2 495zł.

W sprawozdaniu Ministerstwa Infrastruktury nie zamieszczono zbiorczego zestawienia zatrudnienia i wynagrodzeń w jednostkach budżetowych w części 21, dane takie zawiera *Informacja o wynikach kontroli wykonania budżetu państwa w 2001r., część 21 – Gospodarka morska.*

Gospodarka pozabudżetowa

W ramach gospodarki pozabudżetowej w części 21 Gospodarka morska działalność prowadziły środki specjalne i gospodarstwa pomocnicze.

Przychody łączne gospodarki pozabudżetowej wyniosły 6 005 tys.zł., tj.97,4% planu po korekcie i 108,2% wykonania w 2000r.

Wydatki poniesiono w kwocie 5 956 tys.zł. (99,8% planowanych), w tym wpłata do budżetu z tytułu nadwyżek i zysków wyniosła 541tys.zł.

Przeciętne zatrudnienie w gospodarstwach pomocniczych w 2001r. wyniosło 49 osób (48 w 2000r.), średnie miesięczne wynagrodzenie kształtowało się na poziomie 1 755zł., o 15,4% wyższym niż w roku poprzednim.

Reasumując, w świetle materiałów sprawozdawczych Ministerstwa Infrastruktury oraz NIK wykonanie budżetu państwa w części 21 Gospodarka morska nie budzi zastrzeżeń.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia wykonanie budżetu państwa za 2001r. w cz.21 – Gospodarka morska, stwierdzając jedynie nieznaczne uchybienia, nie mające istotnego wpływu na wykonanie budżetu. Jest to opinia identyczna jak opinia o wykonaniu budżetu w 2000r.

Sporządziła: dr Maria Hajkiewicz-Górecka
Wyższa Szkoła Ubezpieczeń i Bankowości