

OPINIA

o wykonaniu budżetu państwa w 2001 r. w części 34 – ROZWÓJ REGIONALNY

Wstęp

W ramach tej części realizowane są zadania dotyczące m.in. współpracy z podmiotami samorządu terytorialnego w zakresie rozwoju regionalnego, opracowywania projektów narodowej strategii rozwoju regionalnego, programów wsparcia, kontraktów wojewódzkich oraz planu rozwoju będącego podstawą zawarcia umowy między Rządem RP i Komisją Europejską. Środki budżetowe na wymienione zadania po raz pierwszy znalazły się budżecie państwa w 2000r., rok 2001 był drugim, kiedy ze środków publicznych wspomagano rozwój regionalny. Dysponentem części 34 - Rozwój regionalny do 23 października 2001r był Minister Rozwoju Regionalnego i Budownictwa, a po zniesieniu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego i Budownictwa – Minister Gospodarki, Ministerstwo Gospodarki opracowało *Sprawozdanie z wykonania budżetu państwa za rok 2001 w części 34 "Rozwój regionalny."*

Dochody

W ustawie budżetowej na 2001r., podobnie jak w 2000r., nie planowano dochodów w części 34-Rozwój regionalny. Uzyskane dochody w kwocie 117tys.zł.pochodziły ze zwrotu niewykorzystanej dotacji wraz z odsetkami przez Polską Agencję Rozwoju Regionalnego oraz odsetek od lokat bankowych.

Wydatki

Założone w ustawie budżetowej wydatki w części 34 w wysokości 12 144tys.zł. (w tym wydatki bieżące w kwocie 11 763tys.zł. i majątkowe w kwocie 381tys.zł.) w budżecie po zmianach zostały zwiększone do poziomu 19 147tys.zł., w całości na cele bieżące. Po uwzględnieniu blokady wydatków w kwocie 787tys.zł., budżet w części 34 wyniósł 18 360tys.zł., w tym wydatki bieżące 18 831tys.zł. oraz wydatki majątkowe 29tys.zł.

Zrealizowana kwota wydatków w części 34 w wysokości 17 968tys.zł. (w tym 1 051tys.zł. wydatków nie wygasających) stanowiła 148% zakładanej w pierwotnej wersji ustawy budżetowej oraz 94% budżetu po zmianach, zaś z uwzględnieniem blokady 97,9%, w tym wydatków bieżących odpowiednio 152,5%,95,6% oraz 97,9% i majątkowych 7,6%, 7,6% i 100%. W porównaniu do 2000r. wydatki były 6-krotnie wyższe. W budżecie państwa wydatki w części 34 stanowiły 0,1%.

Wydatki w części 34 w całości były wykonywane w dziale 750-Aministracja publiczna, z tego w rozdziale 75000-Integracja z Unią Europejską zrealizowano 36,9% wydatków, w rozdziale 75001-Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej 62,3% oraz 0,8% w rozdziale 75064-Współpraca naukowo-techniczna z zagranicą.

Założone w ustawie budżetowej w rozdz. 75000 wydatki w kwocie 450tys.zł. w budżecie po zmianach, z uwzględnieniem blokady wydatków zostały określone na poziomie 6 644tys.zł. w wyniku przekazania środków z rezerwy budżetowej. Zrealizowane wydatki, łącznie z nie wygasającymi w 2001r.wyniosły 6 637tys.zł., a więc 15-krotność kwoty pierwotnie zakładanej i 99,0% budżetu po zmianach, z uwzględnieniem blokady wydatków. Środki te zostały wykorzystane na wdrażanie, administrowanie i współfinansowanie projektów realizowanych w ramach programu Phare. W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej, jak wynika z informacji NIK, późne uruchomienie rezerwy celowej spowodowało niewykorzystanie kwoty 1 051tys.zł. i przekazanie jej na wydatki nie wygasające z upływem 2001r.

Wydatki w rozdz. 75001 planowano pierwotnie w wysokości 11 542tys.zł., w tym bieżące w kwocie 11 161tys.zł., ostatecznie po nowelizacji ustawy budżetowej i blokadzie wydatków zostały ustalone na poziomie 11 571tys.zł., przy czym wydatki bieżące zwiększono do kwoty 11 542tys.zł., zaś blokada wydatków ograniczyła środki na inwestycje do wysokości 29tys.zł., tj.7,6% kwoty pierwotnie zakładanej. Faktyczne wykonanie wydatków w rozdz. 75001 ukształtowało się na poziomie 11

194tys.zł., tj. w wysokości 96,7% budżetu po zmianach, z uwzględnieniem blokady, w tym w 100% zrealizowano wydatki majątkowe. W strukturze wydatków bieżących (99,7% ogółu wydatków w omawianym rozdziale) dominowały wynagrodzenia z pochodnymi – 77,9% oraz wydatki na zakup towarów i usług – 19,5%.

Wydatki w rozdz. 75064 planowano w kwocie 152 tys. zł., po korektach uległy ograniczeniu do poziomu 145 tys. zł., wykonanie wyniosło 137 tys. zł., co stanowiło 90,1% kwoty pierwotnie zakładanej i 94,5% kwoty po korekcie. Wydatki te w całości zostały poniesione na pokrycie kosztów podróży zagranicznych.

Zatrudnienie w państwowej sferze budżetowej w 2001r. w części 34 planowano w liczbie 199 osób – członków korpusu służby cywilnej oraz 3 osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, faktyczne zatrudnienie wyniosło odpowiednio 170 osób i 3 osoby oraz 14 osób nie objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń, łącznie 187 osób. Przeciętne zatrudnienie niższe o 13,8% niż planowano było następstwem zniesienia Ministerstwa Rozwoju Regionalnego i Budownictwa i włączeniem w strukturę Ministerstwa Gospodarki komórek obsługujących rozwój regionalny. Wypłacone wynagrodzenia ogółem wyniosły 7 371tys.zł., co stanowiło 95,4% kwoty planowanej, w tym dla członków korpusu służby cywilnej 6 333tys.zł. (94,9% planu), osób zajmujących stanowiska kierownicze 495tys.zł.(97,4%planu), pozostałych osób 543tys.zł. (99,8% planu). Przeciętne wynagrodzenie miesięczne ogółem kształtowało się na poziomie 3 285zł. (o 61zł., tj. o 1,9% wyższe od planowanego w ustawie budżetowej i o 319zł., tj. o 10,8% od planowanego w budżecie po korektach), w tym członków korpusu służby cywilnej 3 104zł., osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe 13 750zł., osób nie objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń 3 232zł. W porównaniu do 2000r. przeciętne miesięczne wynagrodzenie w 2001r. nie uległo zmianie.

Gospodarka pozabudżetowa

Dla prowadzonego w ramach gospodarki pozabudżetowej w części 34 gospodarstwo pomocnicze – Zakład Obsługi Ministerstwa Rozwoju Regionalnego i Budownictwa – zaplanowano dochody i wydatki w wysokości 9 560 tys.zł. Uzyskane przychody wyniosły 6 538 zł., tj. 68,4% planu, zaś poniesione wydatki 5 072 tys.zł., tj. 53,1% planu. Nadwyżka wpływów nad wydatkami została w całości przekazana do budżetu. Zatrudnienie w gospodarstwie pomocniczym średnio wynosiło 47 osób, wynagrodzenia z pochodnymi zrealizowano w kwocie 1 944 tys.zł., co stanowiło

38,3% ogółu wydatków. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie kształtowało się na poziomie 2 879,8zł.

W związku ze zmianami w administracji centralnej z końcem 2001 r. Minister Gospodarki zlikwidował Zakład Obsługi Ministerstwa Rozwoju Regionalnego, a majątek zlikwidowanego podmiotu przekazał do Ministerstwa Gospodarki.

Inne uwagi

*Sprawozdanie z wykonania budżetu państwa za rok 2001 w części 34 „Rozwój regionalny”, przedstawione przez Ministerstwo Gospodarki w miarę szczegółowo prezentuje dochody i wydatki planowane i zrealizowane w 2001r., brak odniesienia do roku poprzedniego utrudnia ocenę tendencji rozwojowych, zwłaszcza w sytuacji zmian organizacyjnych. Bardziej użytecznym materiałem analitycznym jest *Informacja o wynikach kontroli wykonania budżetu państwa w 2001r. przez Ministerstwo Gospodarki w zakresie rozwoju regionalnego – cz.34*, sporządzona w Najwyższej Izbie Kontroli.*

NIK pozytywnie oceniła wykonanie budżetu państwa w 2001 r. w części 34- Rozwój regionalny, stwierdzając jedynie nie mające istotnego wpływu na wykonanie budżetu uchybienie polegające na nieterminowym przekazaniu nie wykorzystanych dotacji z roku 2000 wraz z odsetkami. W poprzednim roku ocena NIK była również pozytywna, podobnie wskazywano na nieistotne uchybienia.

Podzielając pozytywną opinię NIK, zwrócić należy uwagę na potrzebę usprawnienia procedur uruchomienia środków pomocy przedakcesyjnej, ich przewlekłość opóźnia przygotowania do wejścia do Unii Europejskiej.

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

Za zgodność:
M.Guzowska