

# OPINIA ZLECONA

Warszawa, 18 października 2002 r.

## OPINIA

### **o projekcie ustawy budżetowej na rok 2003 w części 21- Gospodarka Morska**

**Dochody** budżetowe w części 21 - Gospodarka morska w 2003 r. zaplanowano w wysokości 9,3 mln zł., tj. o niespełna 1% powyżej przewidywanego wykonania w 2002 r. Warto przy tym nadmienić, że plan dochodów budżetowych w 2002 r. został oszacowany zbyt wysoko, na co wskazywano w opinii dotyczącej projektu ustawy na ten rok. Według prognozy Ministerstwa Infrastruktury w 2002 r. dochody w części 21 wyniosą 9.241 tys. zł. wobec planowanych 12.376 tys. zł., tj. 74,7%. Plan dochodów na 2003 r., nieznacznie wyższy niż w 2002 r. jest możliwy do osiągnięcia. Pożądane byłoby wyjaśnienie przyczyn zmniejszenia się wpływów budżetowych w gospodarce morskiej – w 2001r. wyniosły one 11.491 tys. zł.

Podstawowym źródłem dochodów w części 21 są dochody w dziale 600 - Transport i łączność – 98%, prawie w całości realizowane przez urzędy morskie, zaledwie 1,8% to dochody za usługi świadczone przez ratownictwo morskie. Dochodami urzędów morskich w zasadniczej części są wpływy za świadczone usługi (61,5%), a także opłaty z tytułów określonych przepisami ustawy o bezpieczeństwie morskim (33,6%).

Dochody w pozostałych działach części 21 zaplanowano w wysokości nie budzącej zastrzeżeń.

W planowanych na 2003 r. dochodach budżetu państwa dochody budżetowe z gospodarki morskiej stanowią niewielki udział – 0,0060%, niższy niż w roku poprzednim (0,0087%), wówczas jednak plan był zbyt optymistyczny, obecny jest realistyczny.

**Wydatki** budżetu państwa na gospodarkę morską w 2003 r. zostały zaplanowane w wysokości 233,5 mln zł., co stanowi 0,121% ogółu wydatków. Zauważalna jest tendencja zmniejszania udziału wydatków w części 21 w relacji do ogółu wydatków budżetu państwa – w planie na 2002 r. zakładano, że stanowić one będzie 0,126%, w 2001 r. wyniosła 0,138%. Można zatem stwierdzić, że wydatki budżetowe na gospodarkę morską w 2003 r. zaplanowano z umiarem. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem w 2002 r. są one niższe o 1,7%. Niepokojącym jest jednak systematyczny spadek udziału inwestycji w wydatkach budżetowych w dziale 21- w 2001 r. wynosił 15,1%, w planie na 2002 r. – 11,7%, w projekcie budżetu na 2003 r. – 9,8%. W dłuższym okresie grozi to dekapitalizacją infrastruktury gospodarki morskiej i koniecznością poniesienia skumulowanych nakładów w przyszłości.

Podstawowe pozycje wydatków w części 21 stanowią wydatki w dziale 600 – Transport i łączność 71,4% oraz dotacje i subwencje w dziale 803 – Szkolnictwo wyższe 25,6%.

Wydatki w dziale 600 na 2003 r. planowane są w wysokości 111,9 mln zł., w wysokości o 2,9% niższej od przewidywanego wykonania 2002r, ale obniżka wydatków majątkowych wyniesie 31,1%, praktycznie finansowane są jedynie zadania inwestycyjne kontynuowane.

Główną pozycję wydatków w dziale Transport i łączność stanowią koszty urzędów morskich - 79,5%. Zasadnicza część wydatków budżetowych bieżących (84,5% ogółu wydatków w tym rozdziale) związanych z funkcjonowaniem urzędów morskich wynika z konieczności utrzymania infrastruktury zapewniającej dostęp do terminali portowych – 55,2% oraz wynagrodzeń z pochodnymi – 43,4%. Materiały Ministerstwa Infrastruktury nie pozwalają na ocenę zmian zatrudnienia i wynagrodzeń w urzędach morskich, z porównania z wykonaniem w 2001 r. wynika, że liczba członków korpusu służby cywilnej w wzroście o 40,8%, a przeciętne wynagrodzenie będzie niższe o 35,3%, co oznacza wzrost wydatków płacowych w tej pozycji, natomiast wynagrodzenie osób nie objętych mnożnikowym systemem wynagrodzeń zmniejszy się o 3,4% przy wzroście zatrudnienia o 8,5%. Można więc wnioskować, że urzędy morskie prowadzą ekspansywną politykę zatrudnienia, po części zmniejszając jej finansowe skutki zmniejszaniem płac, w sumie jednak koszty wynagrodzeń wykazują tendencję wzrostową.

Wydatki na wyższe szkoły morskie zaplanowano w wysokości wyższej o 0,6% niż przewidywane wykonanie w 2002 r., ale o ponad 5% niższej niż zrealizowane w

2001 r. W planie na 2003 r. zakłada się, w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2002 r., nieznaczny o 0,1% wzrost wydatków na działalność dydaktyczną, większy o 5,5% na pomoc materialną dla studentów. Finansowanie budżetowe działalności dydaktycznej pochłonie 89,8% dotacji dla wyższych szkół morskich, z czego ponad 75% stanowią będą wydatki płacowe.

**Gospodarka pozabudżetowa** w części 21 obejmuje 2 gospodarstwa pomocnicze i 3 środki specjalne. Przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych zaplanowano realistycznie, na poziomie o niespełna 2% wyższym niż prognoza wykonania w 2002 r., natomiast plan wpływów ze środków specjalnych zbyt ostrożnie, choć uzasadnienie wydaje się przekonujące.

**Reasumując:**

- plan dochodów budżetowych w części 21 jest realistyczny,
- widoczna jest presja na redukcję wydatków budżetowych na gospodarkę morską, niepokojący jest jednak silniejszy spadek wydatków inwestycyjnych, w istocie oznaczający przesuwanie wydatków w czasie,
- projekt budżetu przygotowany przez Ministerstwo Infrastruktury nie pozwala na ocenę zmian polityki kadrowo- płacowej w jednostkach budżetowych w części 21, jednak na podstawie innych materiałów można stwierdzić tendencję do zwiększania zatrudnienia przy presji na obniżanie wynagrodzeń, w sumie prowadzi to jednak do wzrostu wydatków na personel.
- plany gospodarki pozabudżetowej w zasadzie nie budzą zastrzeżeń.

Sporządziła: dr Maria Hajkiewicz-Górecka

Za zgodność:  
M.Guzowska