

Dr Maria Hajkiewicz-Górecka
Instytut Finansów WSUiB

Ekspertyza nr 295
IP-103 G2

Opinia o projekcie budżetu na rok 2004 w części 34 – rozwój regionalny

Konkluzje

Plan dochodów budżetowych na 2004 rok w części 34 – Rozwój regionalny nie budzi zastrzeżeń.

Plan wydatków budżetowych w części 34 nie odzwierciedla wydatków jakie powinny być i faktycznie zostaną poniesione na realizację programów rozwoju regionalnego i społecznego. Założenie, że planowane wydatki zostaną zwiększone o część środków ujętych w rezerwach celowych na integrację z Unią Europejską jest nieprecyzyjne i nie pozwala na ocenę jakie będzie współfinansowanie programów uzgodnionych ze Wspólnotą i czy będzie możliwe pełne wykorzystanie funduszy strukturalnych w 2004 r.

Ocena szczegółowa

W ramach części 34 – Rozwój regionalny, której dysponentem jest Minister Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej, realizowane są zadania dotyczące programów rozwoju regionalnego i społecznego finansowanych środkami bezzwrotnymi pochodzącymi z programów pomocy przedakcesyjnej Unii Europejskiej oraz środkami z funduszy strukturalnych.

Budżet na 2004 r. w części 34 obejmuje następujące działy klasyfikacji budżetowej:

- 150 – Przetwórstwo przemysłowe – dochody i wydatki,
- 750 – Administracja – dochody i wydatki,
- 752 – Obrona narodowa – wydatki.

Dysponent części 34 nie ustanowił dysponentów II i III stopnia, w części tej nie jest prowadzona gospodarka pozabudżetowa.

Jedynym źródłem dochodów planowanych na 2004 r. w części 34 jest zwrot nie wykorzystanych dotacji przez podmioty wdrażające programy rozwoju regionalnego Phare – zwracana kwota w dziale 150 stanowi 3,6%, a w dziale 750 niespełna 0,2% planowanych na 2003 r. wydatków; dla porównania przewidywane zwroty dotacji w 2003 r. stanowiąc będą odpowiednio 5,1% i 3,4% poniesionych w roku poprzednim wydatków, zaś w 2002 r. wydatków dziale 750 wyniosły 2% wydatków zrealizowanych w 2001 r. W świetle tych zestawień można uznać prognozę dochodów budżetowych w części 34 na 2004 r. za wyważoną i realną.

Plan wydatków budżetowych w omawianej części ma charakter zachowawczy, przewiduje głównie finansowanie zarządzania realizacją programów przedakcesyjnych, w niewielkim stopniu uwzględnia rozszerzenie zadań w związku z integracją europejską. W 2004 r. zakończy się wdrażanie programów rozwoju regionalnego Phare 2000 Spójność Społeczna i Gospodarcza, kontynuowane będą programy Phare 2001, 2002 SSG i Phare 2001 Odbudowa oraz uruchomiony zostanie program Phare 2003 SSG. Do Ministerstwa Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej przekazano też funkcje i zadania Narodowego Koordynatora programu ISPA, dotychczas wykonywaną w Urzędzie Komitetu Integracji Europejskiej.

Wzrost zatrudnienia w związku z integracją, przejęciem programu ISPA i wprowadzeniem audytu w sumie o 40 osób stanowi uzasadnienie dla wydatków bieżących w części 34 dział 750 – Administracja publiczna rozdział 75001 – Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej w wysokości 13 279 tys. zł, co stanowi wzrost o 24,0% w stosunku do

ustawy budżetowej na 2003 r. oraz 70,6% budżetu po zmianach. Wynagrodzenia ogółem w planowanych na 2004 r. wydatkach bieżących stanowią 70,6%. Planowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie osobowe członków korpusu służby cywilnej wyniesie 2939 zł, co stanowi wzrost o 5,3% w stosunku do planu na 2003 r. Wydatki na wynagrodzenia ogółem osób nie objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń zaplanowano w wysokości o 3% wyższej niż w poprzednim roku.

W ramach wydatków w dziale 750 uwzględniono wydatki na zadania związane z integracją europejską (1,7% wydatków bieżących) oraz wydatki majątkowe w wysokości 133 tys. zł na wyposażenie w sprzęt komputerowy.

Dysponent części 34 – Rozwój regionalny realizować będzie w 2004 r. kontrakty wojewódzkie i współfinansować programy rozwoju regionalnego ze środków rezerwy celowej w wysokości 1 mld zł, z tego 880 mln zł z rezerwy na kontrakty wojewódzkie i współfinansowanie programów rozwoju regionalnego, pozostała kwota z rezerwy celowej na wydatki na integrację z Unią Europejską, w tym współfinansowanie programów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych: Zintegrowany Program Rozwoju Regionalnego i Inicjatywa Wspólnotowa INTERREG.

W ramach części 34 realizowany też będzie w ramach środków z funduszy strukturalnych Program Operacyjny Rozwój Zasobów Ludzkich, wymagający również współfinansowania ze środków krajowych, w tym budżetu państwa; według szacunków MGPIPS w 2004 r. na ten cel powinny być przeznaczone środki w wysokości ok. 67,6 mln euro z rezerwy celowej na wydatki na integrację z UE.

Reasumując, plan wydatków budżetowych w części 34 – Rozwój regionalny poza wydatkami związanymi z koordynacją programów rozwoju regionalnego nie precyzuje wydatków budżetowych jakie w rzeczywistości zostaną poniesione, utworzenie rezerw celowych, zwłaszcza rezerwy przeznaczonej na różnorodne wydatki na integrację z Unią Europejską, nie stanowi gwarancji ich uruchomienia. Pozwala to na pewną elastyczność w wydatkach, lecz przy nadmiarze „słusznych celów” może prowadzić do arbitralnych decyzji. Założenie, że wydatki w części 34 w trakcie wykonywania budżetu ulegną zmianie rodzi obawę czy w pełni zostaną wykorzystane środki z funduszy strukturalnych.