



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 9 października 2007 r. **Nr 170**

Treść:
Poz.:

Str.

Uchwały Rad Gmin

3195 – Sprawozdanie z wykonania budżetu województwa śląskiego za 2006 rok 15327

3195

Sprawozdanie z wykonania budżetu województwa śląskiego za 2006 rok

SPIS TREŚCI

1. ZMIANY W PLANIE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2006 ROKU.....	
2. WYKONANIE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO – WYNIK FINANSOWY ZA 2006 ROK.....	
3. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU WŁASNEGO WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2006 ROKU	
4. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU WŁASNEGO WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2006 ROKU	
5. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH ORAZ ZADAŃ POWIERZONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2006 ROKU ...	
6. WYKONANIE ZADAŃ REALIZOWANYCH W 2006 ROKU POZA BUDŻETEM WŁASNYM WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO.....	
7. REALIZACJA UCHWAŁY SEJMIKU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO NR II/42/3/2005 Z DNIA 19 GRUDNIA 2005 ROKU W SPRAWIE USTALENIA WYKAZU WYDATKÓW, KTÓRE NIE WYGASAJĄ Z UPŁYWEM ROKU BUDŻETOWEGO 2005 ORAZ OKREŚLENIA OSTATECZNEGO TERMINU ICH REALIZACJI W 2006 ROKU	
8. ZAŁĄCZNIKI DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO ZA 2006 ROK	

1. ZMIANY W PLANIE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2006 ROKU

Sejmik Województwa w dniu 19 grudnia 2005 roku, zgodnie z obowiązującym stanem prawnym, przyjął budżet Województwa Śląskiego na 2006 rok uchwałą Nr II/42/2/2005, który zamykał się po stronie:

- dochodów kwotą 1.089.038.132 zł
- wydatków kwotą 1.115.398.929 zł.

Na plan przychodów w wysokości 43.212.890 zł składały się spłaty rat pożyczek udzielonych w latach 2002 – 2005 zakładom opieki zdrowotnej i Śląskiemu Ogrodowi Zoologicznemu oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Rozchody zaplanowano w kwocie 16.852.093 zł z przeznaczeniem na:

- spłatę rat kapitałowych kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w 2000 roku dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej,

- spłatę rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w 2002 i 2003 roku na finansowanie wydatków bieżących w zakresie integracji komunikacji w aglomeracji górnośląskiej z systemem regionalnych kolejowych przewozów pasażerskich.

Realizując budżet w 2006 roku, Sejmik podjął 14 uchwał dokonujących zmian budżetu województwa:

1. Uchwałą Nr II/45/5/2006 z dnia 20 lutego 2006 r. zwiększono dochody i wydatki Województwa o kwotę 768.631 zł o:
 - a) dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania „Nadbudowa prawego wału rzeki Wisły w miejscowości Zabrzeg” (kwota 34.356 zł) oraz na publikację kolumn ekologicznych na łamach kwartalnika „Przyroda Górnego Śląska” (kwota 12.000 zł).
 - b) środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na finansowanie projektu własnego Wojewódzkiego Urzędu Pracy pod nazwą „Kompleksowe podniesienie kwalifikacji zawodowych pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy” w ramach Działania 1.1 Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich, (kwota 722.275 zł).
 2. Uchwałą Nr II/46/6/2006 z dnia 27 marca 2006 r. zwiększono dochody i wydatki, kwota per saldo 7.314.520 zł:
 - w wyniku wzrostu dochodów z gospodarowania mieniem województwa wynikłych z przekształcenia w jednostkę budżetową: gospodarstwa pomocniczego pn. Śląski Zarząd Nieruchomości (2.077.100 zł) i Wojewódzkiego Ośrodka Kultury i Sportu Stadion Śląski w Chorzowie (935.600 zł) oraz przekazywania wpływów z dzierżawy przez Zakłady Naprawcze Sprzętu Medycznego w Bytomiu (55.000 zł),
 - w związku z otrzymaniem środków z Polsko Niemieckiej Współpracy Młodzieży przez Centrum Języków Europejskich – Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Częstochowie na finansowanie wyjazdu słuchaczy do Niemiec (o kwotę 680 zł),
 - celem zapewnienia środków na prawidłowe finansowanie Działania 2.2 i 2.4 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006 (o kwotę 5.583.908 zł),
 - z powodu przyjęcia pomocy finansowej w wysokości 25.000 zł z gminy Chełm Śląski na realizację zadania pn. „Zakup wiertarki akumulatorowej dla Oddziału Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego nr 1 w Tychach”,
 - dla zapewnienia środków na prawidłowe finansowanie Działania 2.3 i 2.4 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006, projekt „Budujemy wspólną Europę” w ramach programu Leonardo da Vinci (o kwotę per saldo – 362.768 zł),
- Uchwałą Nr II/47/6/2006 z dnia 24 kwietnia 2006 r. zmniejszono dochody i wydatki o kwotę per saldo 3.917.963 zł:
- a) zwiększono dochody o dotację (900.000 zł) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania „Wspomaganie systemu kontroli wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska przez zakup licencji na 3-letnie użytkowanie sieciowego systemu informatycznego

- weryfikacyjno-księgowego, połączonego z systemem zarządzania informacjami środowiskowymi wraz z dostosowaniem baz danych”,
- b) zmniejszono na łączną kwotę 4.826.782 zł – w związku z decyzją Ministra Finansów ustalającą ostateczną kwotę części oświatowej subwencji ogólnej dla Województwa Śląskiego na 2006 rok,
- c) zwiększono o kwotę 8.819 zł – celem dostosowania planu dochodów i wydatków Wydziału Programowania Rozwoju i Funduszy Europejskich oraz Wydziału Edukacji i Nauki do faktycznych potrzeb.
4. Uchwałą Nr II/48/3/2006 z dnia 22 maja 2006 r. zwiększono wydatki budżetu województwa o łączną kwotę 118.042.000 zł z przeznaczeniem na:
- a) wykonanie rozszerzonego „Planu rzeczowo-finansowego inwestycji i remontów na drogach wojewódzkich w roku 2006” – 70.000.000 zł,
- b) realizację zadania publicznego pod nazwą: „Wytyczenie tras rowerowych w terenie w ramach „Wiślanej Trasy Rowerowej” oraz na reklamę „Szlaku zabytków techniki w masmediach” – 200.000 zł,
- c) zadania związane z utrzymaniem wód publicznych pozostałych oraz na dokumentację przyszłościową w tym zakresie – 2.000.000 zł,
- d) pokrycie wydatków inwestycyjnych, bieżących, w tym remontowych w szkołach i placówkach oświatowych Województwa Śląskiego – 4.242.000 zł,
- e) dotacje na zadania inwestycyjne oraz poręczenia dla zakładów opieki zdrowotnej – 35.000.000 zł,
- f) pokrycie wydatków inwestycyjnych i bieżących instytucji kultury Województwa Śląskiego – 6.500.000 zł,
- g) wykonanie ubiorów sportowych z nadrukiem logo oraz napisem „Województwo Śląskie” dla reprezentacji Województwa Śląskiego uczestniczącej w finałach Ogólnopolskich Olimpiad Młodzieży oraz Młodzieżowych Mistrzostw Polski – 100.000 zł.
5. Uchwałą Nr II/49/4/2006 z dnia 12 czerwca 2006 r. zwiększono dochody i wydatki budżetu Województwa o łączną kwotę 441.472 zł o:
- a) dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą: Budowa lewostronnego obwałowania rzeki Odry w gminie Rudnik, (o kwotę 428.972 zł),
- b) dotację w kwocie 12.500 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie organizacji III edycji wojewódzkiego konkursu pod tytułem „Program eko-zespołów w mojej placówce”.
6. Uchwałą Nr II/50/3/2006 z dnia 3 lipca 2006 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o łączną kwotę 638.046 zł, z tego:
- a) 605.202 zł dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Warszawie na dofinansowanie zadań Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego dla Niesłyszących i Słabosłyszących w Raciborzu,
- b) 264 zł w związku z zawarciem umowy pomiędzy Centrum Języków Europejskich – Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Częstochowie a Instytutem Francuskim na dofinansowanie „Dni Frankofonii”,
- c) 32.580 zł na sfinansowanie projektu „Kampania na rzecz podnoszenia świadomości o możliwościach związanych z mobilnością pracowników w krajach UE oraz organizacja Europejskich Targów Pracy w Oviedo” w ramach Programu Inicjatywy Komisji Europejskiej „2006 – Europejski Rok Mobilności Pracowników. Ku Europejskiemu Rynkowi Pracy”.
7. Uchwałą Nr II/50/15/2006 z dnia 3 lipca 2006 roku zwiększono dochody i wydatki budżetu Województwa Śląskiego o kwotę 200.000 zł w związku z zawarciem porozumień z Powiatem Bieruńsko-Lędzińskim na dofinansowanie zadań Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego nr I im. Prof. J. Gasińskiego w Tychach.
8. Uchwałą Nr II/51/7/2006 z dnia 28 sierpnia 2006 r. dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o łączną kwotę 10.085.300 zł:
- a) 6.935.300 zł w związku z przyjęciem do budżetu środków niewygasających z upływem roku budżetowego 2005 na finansowanie Działania 3.4 – „Mikroprzedsiębiorstwa” Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004 – 2006,
- b) 3.000.000 zł to odsetki naliczone od środków finansowych zgromadzonych na rachunku bankowym „kredyt EBI dla Drogowej Trasy Średnicowej SA – odsetki”,
- c) 150.000 zł w związku z zawarciem porozumienia z Miastem Jastrzębie Zdrój na udzielenie dotacji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadania pod nazwą: „Adaptacja pomieszczeń pod działalność Wyjazdowej Pomocy Lekarskiej w Jastrzębiu Zdroju – zad. inwest. Nr 100”.
9. Uchwałą Nr II/51/24/2006 z dnia 28 sierpnia 2006 roku zwiększono dochody i wydatki o kwotę 50.000 zł w związku z zawarciem umowy pomiędzy Województwem Śląskim a Miastem Chorzów na udzielenie dotacji dla Szpitala Specjalistycznego w Chorzowie z przeznaczeniem na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich.
10. Uchwałą Nr II/52/4/2006 z dnia 18 września 2006 roku zwiększono dochody i wydatki o łączną kwotę 21.890.318 zł:
- a) 20.017.561 zł w związku z koniecznością wprowadzenia do budżetu środków pochodzących z gwarancji bankowej udzielonej jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy przez PRInż S.A., dla zadania budowy Drogowej Trasy Średnicowej na odcinku katowickim,
- b) 209.308 zł w związku z decyzją Ministra Finansów zwiększającą część oświatową subwencji ogólnej dla Województwa Śląskiego na rok 2006 z przeznaczeniem na likwidację szkód w szkołach i placówkach oświatowych wywołanych zdarzeniami losowymi,
- c) 67.270 zł na dofinansowanie projektu „Wymiana doświadczeń w zakresie kształtowania polityki rynku pracy na Górnym Śląsku i w Górnej Austrii realizowanego w ramach programu Leonardo da Vinci,
- d) 1.596.179 zł w związku z przyjęciem do budżetu części środków niewygasających z upływem roku budżetowego 2005 na finansowanie zadania „Renowacja kompleksu zamkowego w Pszczynie”, z przeznaczeniem na dotacje dla instytucji kultury Województwa Śląskiego.
11. Uchwałą Nr II/53/5/2006 z dnia 25 października 2006 roku zwiększono dochody i wydatki o łączną kwotę 21.347.661 zł:
- a) 21.165.761 zł w celu dostosowania planu dochodów i wydatków do potrzeb Województwa,
- b) 145.100 zł w związku z realizacją umów zawartych z:
- miastem Częstochowa w sprawie współpracy przy realizacji zadania pod nazwą: Remont oraz bieżące utrzymanie wałów przeciwpowodziowych kanału Kucelinki,
 - gminą Pyskowice w sprawie udzielenia dotacji celowej przeznaczonej na wykonanie bieżącej konserwacji cieku Drama,
 - miastem Częstochowa w sprawie współpracy przy realizacji zadania pod nazwą: Konserwacja i utrzymanie cieków wodnych na terenie miasta.
- c) 36.800 zł w związku z dofinansowaniem projektu: „Śląskie kobiety biznesu” realizowanego w ramach Działania 1.6 Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwoju Zasobów Ludzkich,
- oraz przeniesiono kwotę 21.970.749 zł z wydatków na rozchody z przeznaczeniem na udzielenie pożyczek dla zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Województwo Śląskie.
12. Uchwałą Nr II/53/28/2006 z dnia 25 października 2006 roku dokonano zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 11.101.439 zł w związku z udzieleniem gwarancji bankowej dla PRInż, jako zabezpieczenia wynikającego z budowy Drogowej Trasy Średnicowej.
13. Uchwałą Nr III/2/17/2006 z dnia 11 grudnia 2006 roku zwiększono dochody i wydatki o kwotę 4.900.000 zł w związku z koniecznością wprowadzenia do budżetu środków pochodzących z gwarancji bankowej udzielonej jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy przez PRInż S.A., na zadanie budowy Drogowej Trasy Średnicowej na odcinku katowickim,
14. Uchwałą Nr III/2/16/2006 z dnia 11 grudnia 2006 r. zwiększono dochody i wydatki o łączną kwotę 6.298.424 zł z tego:
- a) 5.888.614 zł w związku z przyjęciem do budżetu środków nieplanowanych z niezrealizowanych wydatków, które niewygasły z upływem roku budżetowego 2005 roku,
- b) 403.238 zł w związku z decyzją Ministra Finansów zwiększającą część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,
- c) 6.572 zł w związku z przyjęciem do budżetu środków z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej związanych ze współfinansowaniem projektu Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Katowicach ze środków Sektorowego Programu Operacyjnego - Rozwój Zasobów Ludzkich pod nazwą: Promocja aktywnej polityki społecznej poprzez wsparcie grup szczególnego ryzyka.

Zarząd Województwa podjął ogółem 66 uchwał zmieniających plan budżetu Województwa w 2006 roku (zmiany budżetu zawiera tabela 1).

Podstawą zmian były decyzje Wojewody Śląskiego, porozumienia zawarte z Ministrem Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej, Ministrem Kultury, Ministrem Sprawiedliwości, Ministrem Edukacji Narodowej, Ministrem Spraw Zagranicznych, Komisją Europejską i z jednostkami samorządu terytorialnego.

W tej liczbie, 32 uchwały dotyczyły wyłącznie przesunięć środków finansowych między paragrafami i rozdziałami celem dostosowania wielkości planowanych do aktualnych zmian w realizacji zadań własnych i zleconych oraz zmian w klasyfikacji budżetowej.

Ostatecznie po dokonanych zmianach plan budżetu Województwa Śląskiego na dzień 31 grudnia 2006 roku zamykał się po stronie:

dochodów kwotą 1.186.196.758 zł,

wydatków kwotą 1.308.452.351 zł.

Tabela 1
ZMIANY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2006 ROKU
w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały SWŚI	Zmiany planu wg uchwał	Plan budżetu po zmianach
I	Dochody - budżet własny	1 064 886 122	15 399 635 z 768 631 s 752 000 z 8 000 000 z 7 314 520 s -3 917 963 s 120 730 z 14 000 z 1 756 943 z 90 000 z 5 000 z 441 472 s 4 000 z 231 018 z 638 046 s 200 000 s -830 778 z -2 026 534 z 300 233 z 36 000 z 10 085 300 s 50 000 s 20 141 z 6 528 z 21 890 318 s 96 000 z 21 262 946 z -630 314 z 30 000 z 761 315 z 21 347 661 s 11 101 439 s 974 172 z 141 455 z 35 000 z -15 658 z 463 811 z	
			-60 325 176 z -428 572 z -2 389 958 z 6 298 424 s 4 900 000 s 640 000 z	
		1 064 886 122	65 611 785	1 130 497 907
II	Dotacje - plan finansowy zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej	24 152 010	1 445 876 z 1 040 000 z 9 716 136 z -4 862 000 z 664 029 z 30 000 z 35 000 z 154 z 585 000 z 120 000 z 1 700 000 z -600 000 z 1 278 300 z 1 406 014 z 1 659 600 z 5 000 z 85 300 z 1 055 142 z 13 827 100 z 2 183 418 z -255 800 z 428 572 z	
		24 152 010	31 546 841	55 698 851
	OGÓŁEM DOCHODY	1 089 038 132	97 158 626	1 186 196 758
I	Wydatki - budżet własny	1 091 246 919	15 399 635 z 768 631 s 752 000 z 8 000 000 z 7 314 520 s -3 917 963 s 120 730 z 14 000 z 1 756 943 z 118 042 000 s 90 000 z	

			5 000 z 441 472 s 4 000 z 231 018 z 638 046 s 200 000 s -830 778 z -2 026 534 z 300 233 z 36 000 z 10 085 300 s 50 000 s 20 141 z 6 528 z 21 890 318 s 96 000 z 21 262 946 z -630 314 z 30 000 z 761 315 z 21 347 661 s -21 970 749 s 11 101 439 s 974 172 z -15 658 z 463 811 z -60 325 176 z -428 572 z -2 389 958 z 6 298 424 s 4 900 000 s 640 000 z	
		1 091 246 919	161 506 581	1 252 753 500
II	Dotacje - plan finansowy zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej	24 152 010	1 445 876 z 1 040 000 z 9 716 136 z -4 862 000 z 664 029 z 30 000 z 35 000 z 154 z 585 000 z	
			120 000 z 1 700 000 z -600 000 z 1 278 300 z 1 406 014 z 1 659 600 z 5 000 z 85 300 z 1 055 142 z 13 827 100 z 2 183 418 z -255 800 z 428 572 z	
		24 152 010	31 546 841	55 698 851
	OGÓŁEM WYDATKI	1 115 398 929	193 053 422	1 308 452 351

Oznaczenie: s – Sejmik Województwa
z – Zarząd Województwa

2. WYKONANIE BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO – WYNIK FINANSOWY ZA 2006 ROK

Dochody budżetowe Województwa Śląskiego za rok 2006 zostały wykonane (załącznik nr 1) w kwocie **1.123.963.745,72 zł**, co stanowi **94,8%** planu po zmianach, natomiast w stosunku do planu przyjętego uchwałą Sejmiku w grudniu 2005 roku **103,2%**. W uchwalonym budżecie województwa **97,8%** stanowiły dochody budżetu własnego, a **2,2%** dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Struktura ta w ciągu roku uległa zmianie i ostatecznie w wykonanym budżecie udział dochodów budżetu własnego spadł do poziomu **95,8%**, co spowodowane było wprowadzeniem do budżetu zadań realizowanych przez Województwo na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Strukturę dochodów budżetu przedstawiono na rys. 1.

Rys. 1

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO w latach 2003-2006

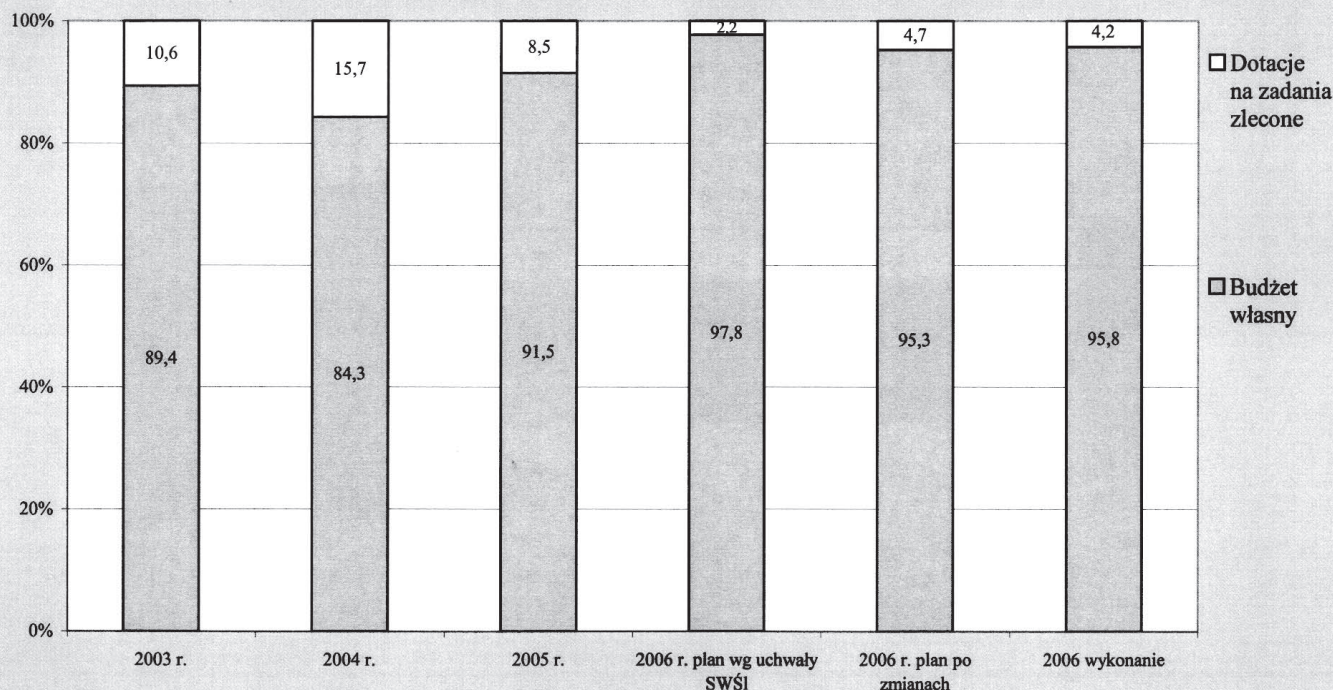


Tabela 2

WYDATKI BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W LATACH 2005 i 2006

Dział	Wyszczególnienie	w zł		
		2005	2006	% (4:3)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	19 398 303	16 803 519,88	86,6
020	Leśnictwo	393 096	494 738,21	125,9
150	Przetwórstwo przemysłowe	19 655 786	43 020 652,45	218,9
600	Transport i łączność	362 950 975	534 620 439,61	147,3
630	Turystyka	245 820	761 472,76	309,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	9 640 436	4 446 840,38	46,1
710	Działalność usługowa	31 082 022	19 663 372,76	63,3
750	Administracja publiczna	45 719 810	37 644 575,89	82,3
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	804 622,01	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400 000	1 444 265,78	361,1
757	Obsługa długu publicznego	889 498	414 515,30	46,6
801	Oświata i wychowanie	83 820 504	85 837 637,56	102,4
803	Szkolnictwo wyższe	11 539 948	10 321 203,13	89,4
851	Ochrona zdrowia	127 262 100	66 876 540,13	52,6
852	Pomoc społeczna	1 475 868	1 943 911,38	131,7
853	Opieka społeczna	36 411 767	46 013 611,78	126,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	32 176 137	41 585 943,62	129,2
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 763 369	49 410,00	0,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	96 577 779	104 596 764,13	108,3
926	Kultura fizyczna i sport	45 015 656	22 642 906,14	50,3
WYDATKI OGÓŁEM		931 418 874	1 039 986 942,90	111,7

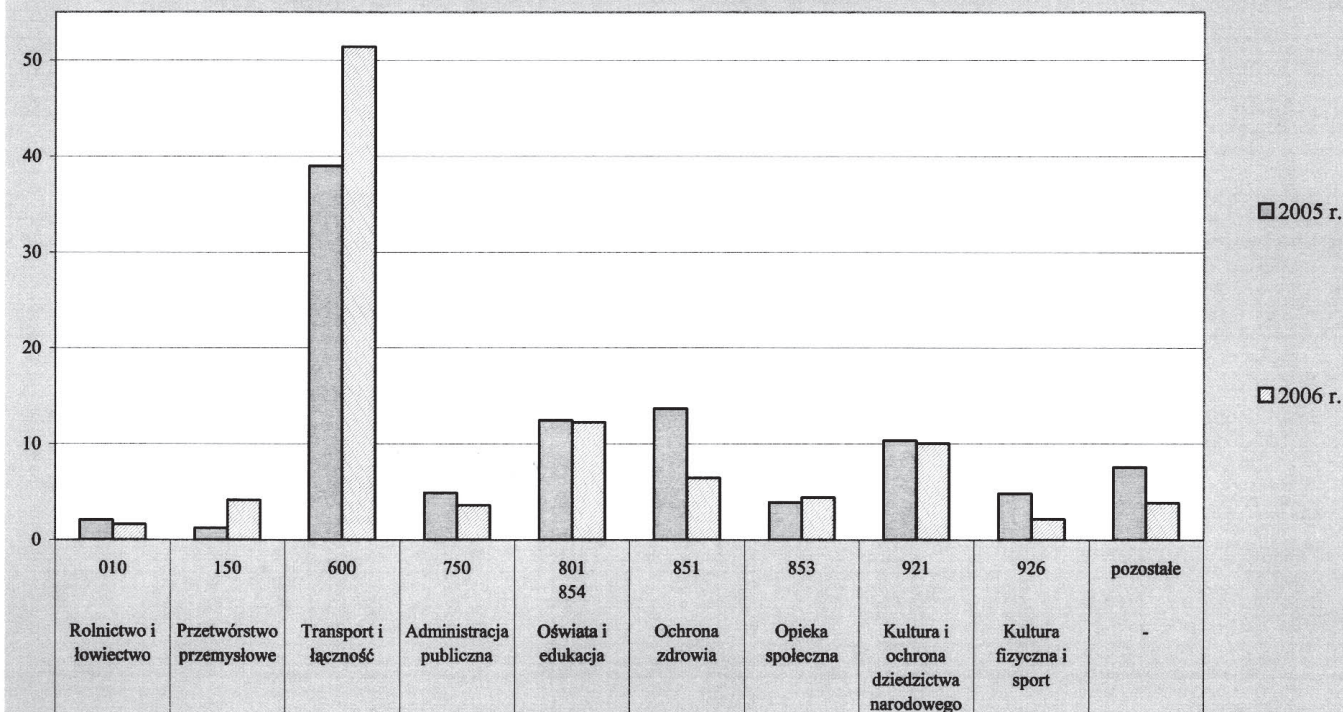
Tabela 3

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO NA 2006 ROK

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2005 roku	Plan na 2006 rok		Wykonanie w 2006 roku
			wg uchwały	po zmianach	
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	2,08	1,88	1,89	1,62
020	Leśnictwo	0,04	0,04	0,04	0,05
150	Przetwórstwo przemysłowe	2,11	2,51	4,04	4,14
600	Transport i łączność	38,97	48,22	46,09	51,41
630	Turystyka	0,03	0,04	0,06	0,07
700	Gospodarka mieszkaniowa	1,04	0,35	0,42	0,43
710	Działalność usługowa	3,34	2,65	2,44	1,89
750	Administracja publiczna	4,91	6,38	5,90	3,62
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,08	0,08
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,04	0,05	0,13	0,14
757	Obsługa długu publicznego	0,10	0,05	0,05	0,04
758	Różne rozliczenia	0,00	0,63	0,20	0,00
801	Oświata i wychowanie	9,00	7,77	6,65	8,25
803	Szkolnictwo wyższe	1,24	0,27	0,96	0,99
851	Ochrona zdrowia	13,66	6,10	7,90	6,43
852	Pomoc społeczna	0,16	0,16	0,16	0,19
853	Opieka społeczna	3,91	5,04	4,55	4,42
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3,45	4,43	3,56	4,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,73	0,03	0,03	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10,37	8,93	8,50	10,06
926	Kultura fizyczna i sport	4,83	4,45	6,35	2,18
WYDATKI OGÓŁEM		100,00	100,00	100,00	100,00

Rys. 2

**STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO
w latach 2005-2006**



Wydatki budżetu województwa zrealizowane zostały w wysokości **1.039.986.942,90 zł**, czyli w **79,5%** w stosunku do planu po zmianach. Wielkości wykonanych wydatków budżetowych zawiera załącznik nr 5, zaś ich wykonanie przedstawiono w tabeli 2, strukturę wydatków w tabeli 3. Ilustracją dla tabeli 3 jest rysunek 2.

Największy udział w poniesionych w roku 2006 wydatkach miały zadania: drogowe (w tym prowadzona inwestycja p.n. Drogowa Trasa Średnicowa), dotyczące kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, oświaty i wychowania, w zakresie ochrony zdrowia, opieki społecznej oraz mające na celu niwelować skutki restrukturyzacji zatrudnienia w przemyśle węglowym i Działanie 3.4 ZPORR (dział 150), a także edukacyjnej opieki wychowawczej.

Znaczny wzrost udziału w wydatkach ogółem w ciągu roku nastąpił:

- w dziale transport i łączność z 48,22% do 51,41%, co spowodowane było głównie zakończeniem prac odcinka Drogowej Trasy Średnicowej przebiegającego przez centrum miasta Katowice,
- w dziale przetwórstwo przemysłowe z 2,51% do 4,14% zwiększenie konkurencyjności mikroprzedsiębiorstw na terenie województwa w ramach Działania 3.4 ZPORR – mikroprzedsiębiorstwa
- w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o 1,13 punktu w związku z podpisaniem porozumień z Ministerstwem Kultury o finansowanie wydatków w placówkach kulturalnych.

Analizując udział pozostałych działów w ogólnej kwocie wydatków, biorąc pod uwagę średnią wyniki, że nastąpił spadek o 0,23 punktu procentowego, co wskazuje na drobne korekty planu w ciągu roku i bieżące dostosowywanie go do potrzeb jednostek realizujących zadania.

Wielkość zrealizowanych wydatków w podziale na wydatki bieżące i majątkowe przedstawiono w załączniku nr 6.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków:

- wydatki bieżące stanowiły **58,4%**
- wydatki majątkowe **41,6%**.

Realizację zadań rzeczowych w powiązaniu z ich pokryciem finansowym przedstawiono w części czwartej sprawozdania.

Konieczność zwiększenia wydatków w trakcie roku budżetowego wymagała wprowadzenia dodatkowych źródeł ich sfinansowania. Była to nadwyżka budżetowa z 2005 roku w wysokości 123.642,00 zł

W związku z decyzjami Ministra Finansów:

- nr ST5-4822-11w/2006 z dnia 17 sierpnia 2006 r. zwiększającej część oświatową subwencji ogólnej ze środków rezerwy części oświatowej o kwotę 209.308 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów likwidacji szkół i placówek oświatowych wywołanych zdarzeniami losowymi,
 - nr ST5-4822-16w/2006 z dnia 19 października 2006 r. zwiększającej część oświatową subwencji ogólnej ze środków rezerwy części oświatowej o kwotę 141.455 zł na dofinansowanie kosztów odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela,
- budżet nie został zrównoważony i jest wyższy po stronie dochodów wraz z przychodami o kwotę 176.455 zł
- Zarząd Województwa Śląskiego dla ratowania sytuacji finansowej oraz podniesienia poziomu wyposażenia zakładów opieki zdrowotnej, na podstawie Uchwały Sejmiku Województwa Śląskiego nr II/42/2/2005 z dnia 19 grudnia 2005 roku w sprawie budżetu Województwa Śląskiego na 2006 rok oraz uchwał nr II/48/3/2006 z dnia 22 maja 2006 roku, nr II/53/5/2006 z dnia 25 października 2006 roku udzielił pożyczek zakładom opieki zdrowotnej w 2006 roku w łącznej kwocie **36.842.542 zł**. Pożyczki udzielono następującym zakładom:
- Górnośląskiemu Ośrodkowi Rehabilitacji Dzieci im. Dr Adama Szebesty w Rabce na pokrycie składek ZUS od wypłaconych pracownikom zaległych wynagrodzeń, na remont elewacji budynku głównego oraz na kompleksową modernizację systemu przeciwpożarowego, ostrzegania, przewietrzania i oddychania dróg ewakuacyjnych Pawilonów I,II – **1.483.600 zł**,
 - Obwodowi Lecznictwa Kolejowego w Sosnowcu na zakup mamografu wraz z wyposażeniem i oprzyrządowaniem oraz na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **395.300 zł**,
 - Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu nr 1 w Tychach na zakup i montaż dwóch autoklawów niskotemperaturowych na plazmę i tlenek etylenu wraz z doposażeniem – **750.000 zł**,
 - Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu nr 3 w Rybniku na termomodernizację budynków: administracji, przychodni wielospecjalistycznej Zakładu Anatomii Patologicznej, oraz na zakup diatermii elektrochirurgicznej z modulem zamykania naczyń z wyposażeniem mierników dawek promieniowania rentgenowskiego, stabilizatorów wewnętrznych z wyposażeniem do stabilizacji kości udowej i miednicy – **2.727.680 zł**,

- Wojewódzkiemu Szpitalowi Chorób Płuc im. Dr Alojzego Pawelca w Wodzisławiu Śląskim na termomodernizację szpitala w zakresie wymiany stolarki okiennej i drzwiowej oraz wymiany pokrycia dachu, ocieplenia i instalacji odgromowej, dostosowanie pomieszczeń i urządzeń jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia zakładu opieki zdrowotnej – **1.263.500 zł**,
- Szpitalowi Wojewódzkiemu w Bielsku Białej na zakup karetki „R”- **1.110.300 zł**,
- Ośrodkowi Terapii Uzależnień od Alkoholu w Parzymiechach na modernizację i dostosowanie do przepisów prawnych Pawilonu Chorych nr I – **230.000 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu nr 2 w Jastrzębiu Zdroju na zakup 4 aparatów do znieczuleń ogólnych, poprawę płynności finansowej poprzez spłatę zobowiązań finansowych z tytułu ugód restrukturyzacyjnych – **3.361.100 zł**,
- Wojewódzkiemu Ośrodkowi Reumatologiczno - Rehabilitacyjnemu w Goczałkowicach Zdroju na pokrycie zobowiązań finansowych zakładu – **1.228.300 zł**,
- Szpitalowi Specjalistycznemu w Zabrze na dostosowanie Bloku Operacyjnego i Oddziału Klinicznego Chirurgii Ogólnej i Naczyni do warunków jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej – **746.800 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu im. NMP w Częstochowie na zakup 2 aparatów USG, 3 łóżek porodowych, 3 respiratorów, oraz na dostosowanie do wymagań sanitarnych pomieszczeń szpitala: Izby Przyjęć, w zakresie ortopedii oraz chirurgii dziecięcej, Traktu operacyjnego, Zespołu Zabiegowego w Oddziale Okulistyki – **3.095.600 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu nr 4 w Bytomiu na zakup i dostosowanie systemu przeciwpożarowego, remont części dachowej budynku skrzydło północno-zachodnie C2, oraz zakup lampy rentgenowskiej do tomografu komputerowego, systemu pośredniego ucyfrowienia radiologii oraz mikroskopu, USG B, USG z Dopplerem dla bloku operacyjnego – **2.976.790 zł**,
- Szpitalowi Chorób Płuc w Siewierzu na zakup aparatu USG - **100.000 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu nr 5 w Sosnowcu na przebudowę Szpitalnego Oddziału Ratunkowego, zakup sprzętu wysokospecjalistycznego – **4.850.300 zł**,
- Okręgowemu Szpitalowi Kolejowemu w Katowicach na zakup fakemulsyfikatora, wyposażenie szpitala w sprzęt medyczny dla oddziałów zabiegowych i diagnostyki – **1.390.428 zł**,
- Wojewódzkiemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej nad Matką, Dzieckiem i Młodzieżą w Częstochowie na poprawę płynności finansowej poprzez pokrycie zobowiązań finansowych z tytułu wypłaty pracownikom odsetek z tytułu wyroków sądowych – **400.000 zł**,
- Szpitalowi Chorób Wewnętrznych „HUTNICZY” w Częstochowie na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **200.200 zł**,
- Beskidzkiemu Zespołowi Leczniczo-Rehabilitacyjnemu w Jaworzu na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **284.100 zł**,
- Wojewódzkiemu Centrum Pediatrii „KUBALONKA” w Istebnej na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej oraz na wymianę stolarki okiennej na oddziałach chorych celem poprawy bezpieczeństwa pacjentów, na zakup ciągnika rolniczego z osprzętem do odśnieżania obiektu i prac gospodarczych, samochodu do transportu sanitarnego – **1.475.300 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Chirurgii Urazowej im. Dr. Janusza Daaba w Piekarach Śląskich na dostosowanie zakładu do przepisów prawnych – **1.600.000 zł**,
- Państwowemu Zakładowi Opiekuńczo- Leczniczym w Międzybrodzu Bialskim na modernizację pawilonu „B” w zakresie wykonywania wewnętrznej instalacji elektrycznej i telefonicznej, wykonania wentylacji mechanicznej nawiewno-wywiewnej oraz uzupełnienia termomodernizacji ścian zewnętrznych, spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **665.550 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Neuropsychiatrycznemu im. Dr. Emila Cyrana w Lublińcu na zakup aparatu RTG w technologii cyfrowej, spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **912.00 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu im. Prof. Dr Orłowskiego w Częstochowie na zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Pracowni Badań Nieinwazyjnych Układu Krążenia, aparatu RTG, wyposażenie w sprzęt i aparaturę Oddziału Ginekologiczno-Położniczego, spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **2.450.000 zł**,
- Szpitalowi Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach na naprawę i zabezpieczenie dachu szpitala, zakup video bronchofibroskopu i myjki automatycznej – **655.000 zł**,
- Obwodowi Lecznictwa Kolejowego w Tarnowskich Górach na dofinansowanie kosztów inwestycji w tym dokumentacji projektowo – kosztorysowej przychodni lekarskiej – **238.000 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Rehabilitacyjnemu Dla Dzieci w Jastrzębiu Zdroju

na dostosowanie zakładu do wymagań jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej wynikające z programu dostosowawczego oraz z zakresu poprawy bezpieczeństwa – **96.300 zł**,

- Szpitalowi Specjalistycznemu w Chorzowie na modernizację budynku głównego Szpitala na potrzeby Oddziału Gruźlicy i Chorób Płuc w zakresie wykonania podjazdu dla karetek i wejścia dla pacjentów izby przyjęć, wykonania tlenowni zewnętrznej wraz z stanowiskiem na butle tlenowe oraz wymiany grzejników podłączenia do nowej instalacji centralnego ogrzewania – **702.000 zł**,
- Obwodowi Lecznictwa Kolejowego w Bielsku- Białej na częściową wymianę instalacji wodno –kanalizacyjnej oraz grzewczej, spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **174.400 zł**,
- Specjalistycznemu Zespołowi Chorób Płuc i Gruźlicy w Bystrej na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **336.800 zł**,
- Szpitalowi Specjalistycznemu nr 2 w Bytomiu na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **759.000 zł**,
- Obwodowi Lecznictwa Kolejowego w Katowicach na spłatę pożyczki restrukturyzacyjnej – **115.800 zł**,
- Szpitalowi Chorób Płuc w Orzeszu na modernizację systemu grzewczego szpitala – **45.594 zł**,
- Dziecięcemu Ośrodkowi Leczniczo-Rehabilitacyjnemu „BUCZE” w Górkach Wielkich na realizację przyłącza wodociągowego wewnętrznej instalacji hydrantowej – **22.800 zł**.

Udzielono również pożyczki **Górnośląskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Katowicach 600.000 zł** na pokrycie kosztów związanych z bieżącym funkcjonowaniem Górnośląskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Katowicach w związku z realizacją działania 2.5 i 3.4 w ramach ZPORR.

Równocześnie po dokonaniu analizy sytuacji finansowej ZOZ-ów, Zarząd Województwa Śląskiego wystąpił do Sejmiku z propozycją uchwalenia zasad i trybu umarzania wierzytelności Województwa Śląskiego z tytułu spłaty pożyczek udzielonych samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej do dnia **31.12.2005 roku**. Na podstawie Uchwały Sejmiku nr II /51/11/2006 z 28 sierpnia 2006 roku w tej sprawie umorzył część pożyczek w łącznej kwocie **2.433.893 zł** następującym zakładom opieki zdrowotnej (na ich wniosek) :

- Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu nr 1 im. Prof. J. Gasińskiego w Tychach – **675.000 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Chorób Płuc im. Dr Alojzego Pawelca w Wodzisławiu Śląskim – **56.700 zł**,
- Szpitalowi Wojewódzkiemu w Bielsku – Białej – **288.594 zł** ,
- Ośrodkowi Terapii Uzależnień od Alkoholu w Parzymiechach – **437.500 zł** ,
- Górnośląskiemu Centrum Rehabilitacji „Repty” w Tarnowskich Górach – **593.100 zł**,
- Wojewódzkiemu Szpitalowi Specjalistycznemu w Zabrze – **45.000 zł**,
- Szpitalowi Kolejowemu w Wilkowicach - Bystrej – **159.750 zł**,
- Szpitalowi Chorób Płuc w Siewierzu – **70.000 zł**,
- Centrum Psychiatrii w Katowicach – **108.249 zł**,

Dla obniżenia wydatków związanych z obsługą kredytów, podjęto decyzję o wcześniejszej spłacie rat kapitałowych przypadających w roku 2006, co pozwoliło zaoszczędzić szacunkową kwotę 185.484,70 zł.

Zamknięcie roku budżetowego 31 grudnia 2006 roku oznacza konieczność ustalenia wyniku finansowego za 2006 rok.

Rozliczenie wyniku finansowego za rok 2006 przedstawiono w sprawozdaniu Rb – NDS (załącznik Nr 15) z którego wynika, że:

- różnica między uzyskanymi dochodami i zrealizowanymi wydatkami jest dodatnia co oznacza **nadwyżkę budżetową** w wysokości **83.976.802,82 zł**
- różnica między wykonanymi przychodami i rozchodami budżetu stanowi skumulowana nadwyżkę z lat poprzednich **+ 121.053.394,49 zł**

Wynik finansowy wynosi: 205.030.152,31 zł

Zgodnie z art. 144 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dotacje celowe przyznane z budżetu państwa lub z budżetów jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań własnych i zleconych niewykorzystane w danym roku podlegają zwrotowi w takiej części, w jakiej zadanie nie zostało wykonane.

Po zamknięciu kasowym roku budżetowego do dnia 15 stycznia 2007 roku zwrócono ogółem z przyznanych dotacji kwotę 3.638.998,30 zł w tym:

- 1) **do budżetu państwa z:**
 - dz. 010 –Rolnictwo i łowiectwo – z restrukturyzacji
 - i modernizacji sektora żywnościowego oraz obszarów

dz. 150 - Przetwórstwo przemysłowe – ZPORR	13.858,75 zł
dz. 710 - Działalność usługowa – utrzymanie Wojewódzkiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, nie zrealizowano zadania w ramach którego miano utworzyć topograficzną bazę danych, zadanie przeniesiono na rok 2007, ZPORR	856.441,76 zł
dz. 750 – Administracja publiczna – zwrot niewykorzystanych wynagrodzeń dla pracowników przejętych przez Urząd Marszałkowski od Wojewody w związku z realizacją z zadań oraz mniejsza ilość kandydatów na pilotów wycieczek INTERREG IIIC, ZPORR (pomoc techn.)	836.687,13 zł
dz. 801 – Oświata i wychowanie – z finansowania komisji egzaminacyjnych	56.516,78 zł
dz. 803 – Szkolnictwo wyższe – z pomocy materialnej dla studentów, stypendia	1.460,00 zł
dz. 851 – Ochrona zdrowia – ze staży podyplomowych lekarzy i pielęgniarek oraz świadczeń dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	89.537,33 zł
dz. 852 – Pomoc społeczna – z zadania pn. „koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w odniesieniu do obywateli UE i Europejskiego Obszaru Gospodarczego	63.030,04 zł
dz. 853 – Opieka społeczna – z finansowania służby zastępczej, ZPORR	441,39 zł
dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - ZPORR	705.923,95 zł
Razem	3.618.954,77 zł

2) do gmin w ramach rozliczenia dotacji przekazanych na współfinansowanie zadań na drogach wojewódzkich:

- Urząd gminy Mszana	6.967 zł
- Urząd Gminy Sośnicowice	0,51 zł
- Urząd Gminy Świnna	2.920 zł
- Urząd Gminy Koziegłowy	0,01 zł

- Urząd Gminy Pszczyna	6.070 zł
- Urząd Gminy Czerwionka – Leszczyny	3.900 zł
Razem	19.857,52 zł

3) do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki

Wodnej w Katowicach - niewykorzystane środki od dotacji	12,24 zł
4) do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej	157,62 zł
5) do Ministerstwa Edukacji	16,28 zł

Przyczyny zwrotu powyższych kwot omówiono w części 4 i 5 sprawozdania.

**3. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU WŁASNEGO
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2006 ROKU**

Dochody budżetu województwa na 2006 rok zostały uchwalone przez Sejmik Województwa w wysokości **1.064.886.122 zł**. W wyniku wprowadzonych w ciągu roku zmian plan dochodów wzrósł o 6,2%, do kwoty **1.130.497.907 zł**. Zmieniła się również struktura wewnętrzna dochodów budżetu własnego województwa – co przedstawiono w tabeli 4 i na rys. 3.

Jak wynika z wyliczeń, w ciągu 2006 roku nastąpił niewielki wzrost w proporcjach dochodów własnych, w porównaniu do planu po zmianach. Uzależnienie finansowe województwa zmalało o 3,4% od wpływów z budżetu państwa oraz porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, które na koniec roku stanowiło 18,2%. Analizując strukturę dochodów z tabeli 4 w poprzednich latach widać, że udziały w budżecie własnym Województwa wpływów z budżetu państwa mają tendencję spadkową. Największy spadek można zaobserwować w 2004 roku, kiedy to zmieniła się ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, co spowodowało tak znaczne zmiany w sposobie finansowania Województwa i wzrost udziału dochodów własnych w budżecie do 61,9%. W porównaniu z rokiem 2004 nastąpił niewielki wzrost dochodów własnych w 2005 roku (o 5,5%) i ten trend utrzymał się w roku 2006 powodując zwiększenie udziału dochodów własnych o 0,9 punktu procentowego. Kształtowanie się dochodów budżetowych wg źródeł zawiera załącznik nr 2.

Tabela 4

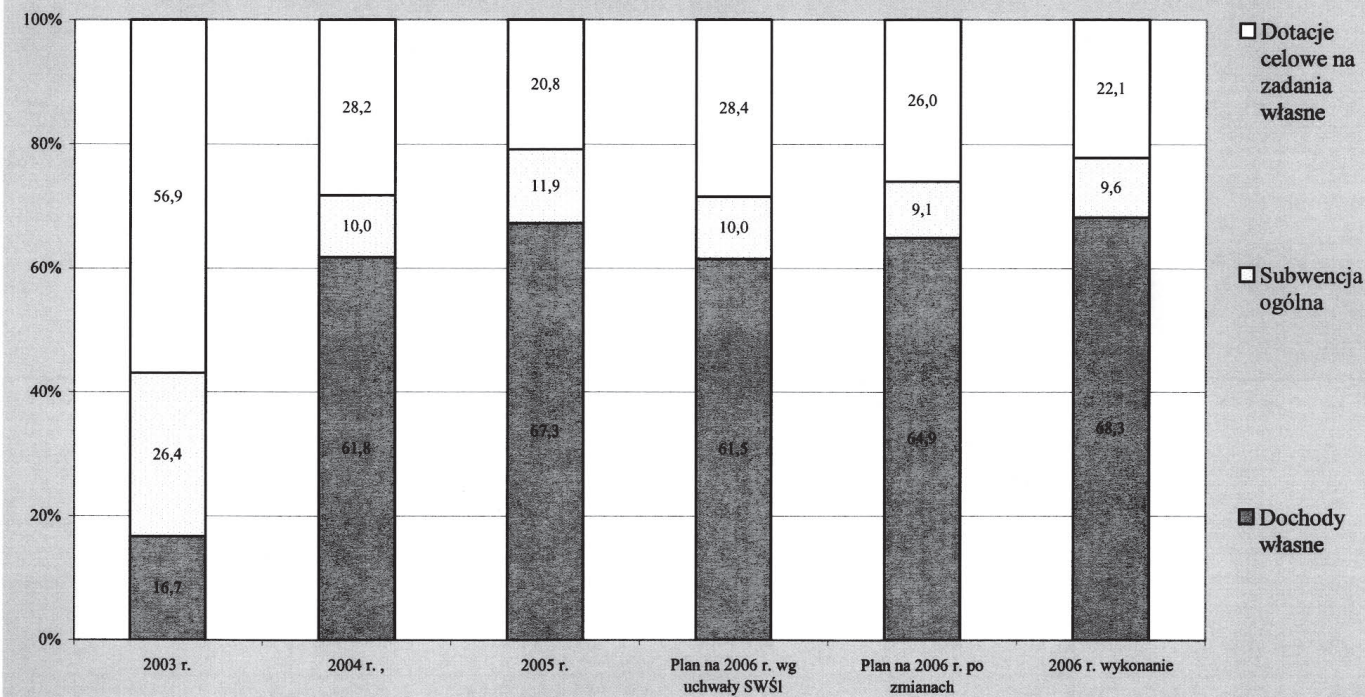
**STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU WŁASNEGO WOJEWÓDZTWA
ŚLĄSKIEGO W LATACH 2003 – 2006**

Źródło	Wykonanie w 2003 r.	Wykonanie w 2004 r.	Wykonanie w 2005 r.	2006 rok	
				Plan po zmianach	Wykonanie planu
1	2	3	4	5	6
I.DOCHODY WŁASNE	16,7	61,9	67,3	64,924	68,298
1. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa; w tym:	13,8	59,2	59,5	42,877	51,299
- 1,5 % udziału w podatku od osób fizycznych (od roku 2004 - 1,6%)	12,4	9,1	10,4	7,760	9,145
- 0,5 % udziału w podatku od osób prawnych (od 2004 roku - 15,9%)	1,4	50,1	49,0	35,117	42,154
2. Dochody jednostek i zakładów budżetowych	0,2	0,4	3,7	5,802	6,845
3. 10% kwoty uzyskiwanej w związku z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*			0,0	0,053	0,103
4. Wpływy z opłat za koncesje i licencje*			0,0	0,013	0,013
5. 2% wpływów z opłaty produktowej*			0,0	0,001	0,002
6. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej*			0,0	0,000	0,000
7. Dochody z majątku województwa - w tym sprzedaż*	0,3	0,4	0,6	0,576	0,535
8. Odsetki od środków finans. na r-kach bankowych	0,4	1,1	2,1	1,019	1,573
9. Wpływy za wydawanie zezwoleń na obrót hurtowy napojami alkoholowymi o zawartości do 18% alkoholu	1,4	0,1	0,5	0,221	0,354
10.Fundusze strukturalne (m.in.. EFRR, EFS)			0,3	14,047	7,312
11. Środki ze źródeł pozabudżetowych	0,6	0,7	0,7	0,315	0,262
II.SUBWENCJA OGÓLNA	26,4	10,0	11,9	9,109	9,567
1. Część oświatowa	12,7	9,0	10,9	8,149	8,559
2. Część drogową	9,6	0,9	0,0	0,959	1,008
3. Część wyrównawczą	4,1	0,1	0,7	25,967	22,135
4. Część regionalną			0,3	7,358	3,921
III. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE	56,9	28,2	20,8	18,610	18,215
DOCHODY OGÓŁEM I+II+III	100,0	100,0	100,0	100,000	100,000

*Szczegółowość źródeł dochodów została wprowadzona w związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych obowiązującą od 1.01.2006 roku (art. 184 ust. 1, pkt 1)

Rys. 3

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU WŁASNEGO WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W LATACH 2003-2006



Wśród dochodów własnych największe znaczenie mają udziały w podatkach dochodowych płaconych przez mieszkańców i firmy Województwa Śląskiego. Wpływy z tego tytułu zostały zrealizowane memoriałowo w 113,9%.

Na dzień 31 grudnia 2006 roku kasowe wykonanie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiło 112,2% planu po zmianach. W miesiącu styczniu br. wpłynęły dochody dotyczące jeszcze roku 2006, m.in. kwoty z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, które Ministerstwo Finansów przekazało w dwóch ratach; 8 stycznia 2007 roku w wysokości 11.301.816 zł, 31 stycznia 492.019 zł, stanowiąc tym samym faktyczne wpływy na rachunek w roku bieżącym, lecz zgodnie z art. 6 ust.1 ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) zostały memoriałowo zaliczone do dochodów roku 2006.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w 2006 roku miały znaczący wpływ na stopień realizacji dochodów własnych, ponieważ stanowiły 35,1% wpływów po stronie dochodów (co wynika ze struktury w tabeli nr 4). Na koniec listopada stopień realizacji wpływów był wyższy od wskaźnika idealnego wykonania o 6,0%, aby na koniec okresu sprawozdawczego osiągnąć poziom wyższy o 14,3% od wielkości planowanej. Na rysunku 4 przedstawiono rytmikę splywu środków do budżetu województwa z tytułu udziału w podatkach dochodowych.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywany jest bezpośrednio przez urzędy skarbowe. Z ogólnej kwoty wpływów, tj. 453.745.448,97 zł, urzędy skarbowe z terenu województwa śląskiego w liczbie 37 przekazały kwotę 345.431.505,95 zł, co stanowi 76,1% wpływów z tego tytułu. Pozostałą część, tj. kwotę 108.313.943,02 zł (w tym 223,35 zł stanowią odsetki za nieterminowe przekazywanie wpływów), przekazało 118 urzędów skarbowych z terenu kraju.

Planowane dochody jednostek budżetowych obejmowały m.in:

- opłaty za udzielenie zezwoleń na wykonywanie krajowego zarobkowego przewozu osób pojazdami,
- odsetki z rachunków bankowych,
- wpływy z najmu, dzierżawy i sprzedaży nieruchomości należących do mienia województwa.

Faktyczne wykonanie zaplanowanych wpływów ukształtowało się następująco:

- 1) Śląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Katowicach najwyższe dochody uzyskał w kwocie 192.954,36 zł z najmu pomieszczeń administrowanych przez