3.3.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej

W ustawie budżetowej na rok 2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. (Dz. U. z 2014 r., poz. 162) wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano na kwotę 12.298.784 tys. zł, z tego na:

1) wydatki ujęte w budżetach dysponentów przeznaczone na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej, projektów z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich – 6.919.246 tys. zł,

2) rezerwę celową „Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich, projektów pomocy technicznej, Wspólnej Polityki Rolnej, finansowanie potrzeb wynikających z różnic kursowych oraz rozliczeń programów i projektów finansowanych z udziałem środków z UE" – 5.366.538 tys. zł,

3) rezerwę celową „Rezerwa płacowa na zmiany organizacyjne i nowe zadania (w tym na skutki przechodzące z 2013 r.) oraz na wynagrodzenia osób zajmujących się programami finansowanymi z budżetu UE oraz środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA (w tym na skutki przechodzące z 2013 r.)" – 13.000 tys. zł.

W 2014 r. plan po zmianach dysponentów wyniósł 9.591.665 tys. zł, w tym środki uruchomione z rezerw celowych w kwocie ogółem 2.682.377 tys. zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 8.830.398 tys. zł, co stanowi 92% planu po zmianach[1].

W ramach tej grupy wydatków finansowano następujące zadania:

- finansowanie programów/projektów realizowanych w ramach Narodowej Strategii Spójności w latach 2007-2013 – plan po zmianach – 5.108.866 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 4.489.997 tys. zł, tj. 87,9% planu po zmianach,
- finansowanie projektów realizowanych w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy – plan po zmianach – 92.552 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 66.177 tys. zł, tj. 71,5% planu po zmianach,

[1] W przypadku wydatków ujętych w tej grupie plan po zmianach zawiera: uruchomienia z rezerw celowych oraz przeniesienia dokonywane w trybie art. 171 i 194 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- finansowanie Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich – plan po zmianach – 215.454 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 209.033 tys. zł, tj. 97,0% planu po zmianach,
- finansowanie programów/projektów realizowanych w Perspektywy Finansowej 2014-2020 – plan po zmianach – 24.868 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 22.932 tys. zł, tj. 92,2% planu po zmianach,
- pozostałe wydatki oraz środki, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 w ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) – plan po zmianach – 244.324 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 222.946 tys. zł, tj. 91,2% planu po zmianach,
- wydatki krajowe na zadania związane z realizacją Wspólnej Polityki Rolnej (WPR) – plan po zmianach – 3.905.601 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 3.819.313 tys. zł, tj. 97,8% planu po zmianach.

W zakresie powyższych programów, mniejsze wykonanie wydatków budżetu państwa od zaplanowanych w ustawie budżetowej na 2014 r., wynikało przede wszystkim z tempa realizacji poszczególnych projektów w ramach Perspektywy Finansowej 2007-2013. Uzależnione ono było od wielu czynników, m.in. zmian w harmonogramach realizacji projektów, przedłużających się postępowań przetargowych skutkujących często przesunięciem realizacji projektów na kolejny rok budżetowy. Ponadto, należy zuważyć, że w 2014 r. nie rozpoczęto w pełni realizować programów operacyjnych w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020, ze względu na fakt, że poszczególne programy operacyjne zostały zatwierdzone przez Komisję Europejską dopiero pod koniec 2014 roku i na początku 2015 r.

Wydatki w wysokości 8.830.398 tys. zł zostały zrealizowane w niżej określonych kwotach i przeznaczone były na projekty realizowane w ramach:

1. Narodowej Strategii Spójności na lata 2007-2013 w wysokości 4.489.997 tys. zł, z tego na następujące programy:
   - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – 490.932 tys. zł,
   - 16 Regionalnych Programów Operacyjnych – 991.227 tys. zł,
   - Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka – 1.364.442 tys. zł,
   - Program Operacyjny Kapitał Ludzki – 1.053.758 tys. zł,
   - Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007-2013 – 459.844 tys. zł,
   - Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej – 92.799 tys. zł,

- Programy Operacyjne Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz Europejskiego Programu Sąsiedztwa i Partnerstwa – 36.995 tys. zł.

2. Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich w wysokości 209.033 tys. zł.
3. Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy w wysokości 66.177 tys. zł.
4. Pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej, w tym wydatki związane z realizacją projektów w ramach działu 3a budżetu UE Programu ogólnego „Solidarność i zarządzanie przepływami migracyjnymi" w wysokości 222.946 tys. zł.
5. Wydatki budżetu państwa na współfinansowanie Wspólnej Polityki Rolnej w wysokości 3.819.313 tys. zł. Powyższa kwota przeznaczona była głównie na:
   - I filar WPR oraz Program Rozwoju Obszarów Wiejskich (zadania realizowane przez ARiMR),
   - interwencje rynkowe (zadania realizowane przez ARR),
   - finansowanie wyprzedzające - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (Pomoc Techniczna, scalanie gruntów oraz gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi).
6. Wydatki na programy realizowane w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020 w wysokości – 22.932 tys. zł, z tego na:
   - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój - 22.519 tys. zł,
   - Program Operacyjny Polska Cyfrowa – 413 tys. zł.