

## **Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego za I półrocze 2013 roku**

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2013 roku określa plan i wykonanie dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów, zadłużenia oraz wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć.

### **1. Prognoza dochodów oraz ich wykonanie**

Plan dochodów uchwalony na dzień 01.01.2013 roku wyniósł 507.660.302,00 zł, z tego: dochody bieżące – 315.225.810,00 zł, dochody majątkowe – 192.434.492,00 zł. Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;
- 2) dochody bieżące w wysokości 315.225.810,00 zł zaplanowano z:
  - a) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT – 24.057.202,00 zł,
  - b) udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT – 71.000.000,00 zł,
  - c) podatków i opłat - 2.475.599,00 zł,
  - d) subwencji ogólnej z budżetu państwa – 127.346.845,00 zł,
  - e) dotacji z budżetu państwa oraz pozostałych dochodów bieżących – 60.180.420,00 zł;
  - f) środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 30.165.744,00 zł;
- 3) dochody majątkowe w kwocie 192.434.492,00 zł zaplanowano z:
  - a) dochodów z majątku – 4.029.280,00 zł,
  - b) dotacji oraz środków na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje) - 54.778.038,00 zł,
  - c) środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 133.627.174,00 zł;

W trakcie I półrocza dochody bieżące zrealizowano w wysokości 167.031.984,06 zł, w tym:

- a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT – 10.037.298,00 zł,
- b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT – 34.286.332,13 zł,
- c) podatki i opłaty – 2.039.640,58 zł,
- d) subwencja ogólna z budżetu państwa – 65.179.174,00 zł,

- e) dotacje z budżetu państwa oraz pozostałe dochody bieżące – 37.349.102,84 zł. Ponadto kwota 193.778,32 zł dotyczy zwrotów dotacji wraz z odsetkami,
- f) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 17.862.952,76 zł. Ponadto kwota 83.705,43 zł dotyczy zwrotów dotacji wraz z odsetkami;

Dochody majątkowe natomiast, zostały zrealizowane w kwocie 34.370.081,24 zł, w tym:

- a) dochody z majątku – 1.332.216,63 zł,
- b) dotacje oraz środki na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje) – 13.734.133,18 zł. Ponadto kwota 544.582,48 zł dotyczy zwrotów dotacji,
- c) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 18.759.148,95 zł.

## **2. Prognoza wydatków oraz ich wykonanie**

Plan wydatków uchwalony na dzień 01.01.2013 roku wyniósł 502.363.999,00 zł, z tego: wydatki bieżące – 278.255.518,00 zł, wydatki majątkowe – 224.108.481,00 zł. Wydatki bieżące ponadto, podzielone zostały m.in. na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 93.420.577,00 zł,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów samorządu wojewódzkiego – 48.977.580,00 zł,
- c) obsługę długu – 10.530.945,00 zł,
- d) poręczenia – 6.924.038,00 zł, z tego dla:
  - Szpitala Wojewódzkiego SP ZOZ w Zielonej Górze – 1.062.504,00 zł,
  - Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – 3.875.000,00 zł,
  - Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego dla Nerwo i Psychiczenie Chorych SP ZOZ w Ciborzu – 1.361.534,00 zł,
  - Samodzielnego Publicznego Szpitala dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych w Międzyrzeczu – 625.000,00 zł,
- e) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – 70.165.036,00 zł ,
- f) wydatki finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 30.158.944,00 zł;

Wydatki bieżące na koniec I półrocza 2013 roku zrealizowano w wysokości 142.022.651,20 zł, w tym m.in. na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 46.279.517,15 zł,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów samorządu wojewódzkiego – 22.963.277,67 zł,
- c) obsługę długu – 2.695.274,10 zł,
- d) poręczenia – 0,00 zł (Szpitale, o których mowa wyżej, terminowo regulowały swoje zobowiązania, wobec powyższego nie zaistniała konieczność spłaty poręczeń),
- e) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – 38.742.688,57 zł,
- f) wydatki finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 15.489.398,03 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji w kwocie 134.835,02 zł;

Plan wydatków majątkowych na dzień 01.01.2013 roku wyniósł 224.108.481,00 zł, w tym:

- a) wydatki majątkowe na inwestycje noworozpoczynane – 75.190.137,00 zł,
- b) wydatki majątkowe na inwestycje kontynuowane – 123.253.117,00 zł,
- c) wydatki majątkowe w formie dotacji – 18.790.987,00 zł.

Ponadto, wydatki majątkowe dodatkowo podzielone zostały na:

- a) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego – 4.424.294,00 zł,
- b) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – 125.163.577,00 zł,
- c) wydatki finansowane środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 133.627.174,00 zł;

Wydatki majątkowe na koniec I półrocza 2013 roku zrealizowano w wysokości 22.741.282,59 zł, w tym:

- a) wydatki majątkowe na inwestycje noworozpoczynane – 969.427,19 zł,
- b) wydatki majątkowe na inwestycje kontynuowane – 15.215.275,71 zł,
- c) wydatki majątkowe w formie dotacji – 6.168.573,72 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji w kwocie 388.005,97 zł.

Ponadto, w ramach kwoty 22.741.282,59 zł, wydatkowano na:

- a) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego – 20.947,43 zł,
- b) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – 15.325.773,94 zł,
- c) wydatki finansowane środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – 5.253.670,15 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji w kwocie 79.615,33 zł.

### **3. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Na dzień 01.01.2013 roku nadwyżka budżetu województwa lubuskiego została ustalona w kwocie 5.296.303,00 zł, natomiast na koniec I półrocza planowany deficyt wynosi 3.176.616,00 zł.

Planowany wskaźnik zadłużenia na dzień 01.01.2013 roku wynosił 37,65%, natomiast na dzień 30.06.2013 roku wynosi 35,24% i nie przekracza ustawowego wskaźnika 60%.

Wskaźnik łącznej kwoty planowanych spłat rat kapitałowych wraz z odsetkami, odsetkami od wyemitowanych obligacji oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez Województwo Lubuskie poręczeń na dzień 01.01.2013 roku wynosił 6,02%, natomiast na dzień 30.06.2013 roku wynosi 5,49% i nie przekracza 15% planowanych dochodów.

Na dzień 01.01.2013 roku planowana różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosiła 36.970.292,00 zł, natomiast na dzień 30.06.2013 roku wynosi 30.083.448,00 zł. Planowana różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o wolne środki a wydatkami bieżącymi na dzień 01.01.2013 roku wynosiła 37.178.879,00 zł, natomiast na dzień 30.06.2013 roku wynosi 38.764.954,00 zł. Zgodnie z prognozą, w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych.

### **4. Przychody**

Planowane przychody na dzień 01.01.2013 roku wynosiły 7.833.587,00 zł, z tego:

1. wolne środki – 208.587,00 zł,
2. spłaty pożyczek udzielonych – 7.625.000,00 zł.

Wykonanie przychodów na koniec I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

1. wolne środki – 26.320.884,56 zł,
  2. spłaty pożyczek udzielonych – 0,00 zł,
- razem przychody – 26.320.884,56 zł.

## 5. Rozchody

Rozchody ustalone na dzień 01.01.2013 roku w wysokości 13.129.890,00 zł zaplanowane zostały na spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji.

Wykonanie rozchodów na koniec I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

1. spłata kredytów – 5.564.944,54 zł,  
razem rozchody – 5.564.944,54 zł.

## 6. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wy szczególienie	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Wykonanie 2010	8,93%	2,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	8,29%	2,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	7,35%	4,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	8,24%	3,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan na dzień 30.06.2013 roku	6,03%	5,49%	8,19%	8,49%	TAK	TAK
Wykonanie na dzień 30.06.2013 roku	-	5,49%	8,19%	8,49%	TAK	TAK
2014	11,36%	6,58%	7,22%	7,52%	TAK	TAK
2015	7,09%	7,84%	8,25%	8,54%	TAK	TAK
2016	5,26%	7,11%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2017	6,36%	6,87%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2018	6,69%	5,75%	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2019	6,56%	4,52%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2020	8,84%	5,28%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2021	7,67%	6,78%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2022	5,63%	5,49%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2023	5,17%	4,57%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2024	4,19%	3,08%	6,16%	6,16%	TAK	TAK

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniony we wszystkich latach objętych prognozą.

## 7. Przedsięwzięcia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć zaplanowano zadania o całkowitej wartości 811.419.301,00 zł, które na dzień 30.06.2013 r. zostały zrealizowane w 42,81%. Nakłady poniesione od początku realizacji przedsięwzięć do dnia 30.06.2013 r. wynoszą 347.343.285,91 zł, z tego wydatkowano: na zadania bieżące – 180.320.840,35 zł, na zadania majątkowe – 167.022.445,56 zł.

W 2013 roku planuje się zrealizować zadania o łącznej wartości 250.118.404,00 zł, w tym na realizację zadań: bieżących – 68.849.642,00 zł, majątkowych – 181.268.762,00 zł. W I półroczu 2013 roku wydatki, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych wykonano na kwotę 54.068.462,51 zł, z tego: wydatki bieżące – 38.742.688,57 zł, wydatki majątkowe – 15.325.773,94 zł. Limit zobowiązań przyjęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynosi 497.289.863,00 zł i został zrealizowany w 10,87%.

W przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2013 roku zaplanowano zadania realizowane przy udziale środków unijnych na kwotę 168.559.049,00 zł. Zadania te zostały zrealizowane w 9,27% planu po zmianach, tj. w kwocie 15.626.492,77 zł. Pozostałe programy, projekty lub zadania realizowane przy udziale środków innych niż określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowane zostały w 2013 roku na kwotę 81.559.355,00 zł. W I półroczu 2013 roku zostały wykonane w kwocie 38.441.969,74 zł (tj. 47,13% planu po zmianach). Szczegółowy wykaz przedsięwzięć określa Tabela 2.