

**Ogólna ocena realizacji budżetu Województwa Lubuskiego za I półrocze 2017 roku
i charakterystyka dynamiki zmian**

W uchwale budżetowej na 2017 rok dochody ustalono w wysokości 579.557.446,00 zł, wydatki natomiast 616.611.594,00 zł.

Plan dochodów po zmianach na koniec I półrocza wyniósł 559.337.665,91 zł, z tego: dochody bieżące – 349.871.255,91 zł, dochody majątkowe – 209.466.410,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 218.520.529,11 zł, z tego: dochody bieżące – 188.883.524,31 zł, dochody majątkowe – 29.637.004,80 zł. Plan po zmianach został zrealizowany w 39,07%.

Zmiany dochodów w działach przedstawiają się następująco:

Nazwa działu	Kwota
dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	15.585.662,91 zł
dział 050 - Rybołówstwo i rybactwo	0,00 zł
dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe	137.266,00 zł
dział 600 - Transport i łączność	1.571.577,00 zł
dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	-75.000,00 zł
dział 710 - Działalność usługowa	0,00 zł
dział 750 - Administracja publiczna	-200.830,00 zł
dział 752 - Obrona narodowa	0,00 zł
dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	809.662,00 zł
dział 758 - Różne rozliczenia	-43.020.041,00 zł
dział 801 - Oświata i wychowanie	161.927,00 zł
dział 851 - Ochrona zdrowia	1.279.704,00 zł
dział 852 - Pomoc społeczna	32.000,00 zł
dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	819.990,00 zł
dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	738,00 zł
dział 855 - Rodzina	1.016.000,00 zł
dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	407.410,00 zł
dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	75.054,00 zł

dział 926 - Kultura fizyczna	1.179.100,00 zł
OGÓŁEM	-20.219.780,09 zł

W I półroczu 2017 roku wydatki budżetu zostały zwiększone o kwotę 4.855.583,91 zł, tj. do wysokości 621.467.177,91 zł. Zrealizowane zostały w kwocie 166.733.459,63 zł, co stanowi 26,83% planu po zmianach. Plan wydatków bieżących wyniósł 334.746.127,91 zł i został zrealizowany w kwocie 145.589.255,52 zł, z tego:

1. wydatki bieżące jednostek budżetowych – 81.048.791,93 zł, z tego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 54.784.220,15 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 26.264.571,78 zł,
2. wydatki na dotacje na zadania bieżące – 62.534.736,41 zł (w tym kwota 60.704,10 zł dotyczy zwrotów dotacji),
3. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 711.737,73 zł,
4. wydatki na obsługę długu publicznego – 1.293.989,45 zł.

Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zrealizowane zostały w kwocie 22.648.257,79 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji wraz z odsetkami w kwocie 114.156,24 zł.

Plan wydatków majątkowych wyniósł 286.721.050,00 zł i został zrealizowany w kwocie 21.144.204,11 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 10.387.695,13 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji w kwocie 2.487.488,38 zł.

Z rezerwy budżetu województwa rozdysponowano kwotę 4.711.431,00 zł w następujący sposób:

dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	763.539,00 zł
dział 750 - Administracja publiczna	1.137.399,00 zł
dział 803 - Szkolnictwo wyższe	20.000,00 zł
dział 851 - Ochrona zdrowia	25.000,00 zł
dział 852 - Pomoc społeczna	27.800,00 zł
dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	61.435,00 zł
dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.172.669,00 zł
dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	107.589,00 zł
dział 926 - Kultura fizyczna	396.000,00 zł

Sposób rozdysponowania rezerw znajduje się przy opisie rozdziału 75818 - Rezerwy ogólne i celowe.

Wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach omówione zostało w dalszej części informacji.

Wykonanie przychodów i rozchodów na koniec I półrocza 2017 roku przedstawia się następująco:

Wykonanie przychodów:

1. z tytułu wolnych środków – 82.589.158,57 zł,
razem przychody – 82.589.158,57 zł.

Wykonanie rozchodów:

1. spłata kredytów – 7.599.788,54 zł,
razem rozchody – 7.599.788,54 zł.

Łączna kwota długu Województwa Lubuskiego na koniec I półrocza 2017 roku stanowi kwotę 162.536.440,35 zł (zgodnie z Rb-Z wg stanu na koniec II kwartału 2017 roku).

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) została spełniona.