

**Ogólna ocena realizacji budżetu Województwa Lubuskiego za I półrocze 2020 roku  
i charakterystyka dynamiki zmian**

W uchwale budżetowej na 2020 rok dochody ustalono w wysokości 547.086.664,00 zł, wydatki natomiast 604.863.127,00 zł.

Plan dochodów po zmianach na koniec I półrocza wyniósł 589.708.674,46 zł, z tego: dochody bieżące – 416.468.005,46 zł, dochody majątkowe – 173.240.669,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 309.217.630,46 zł, z tego: dochody bieżące – 240.560.728,21 zł, dochody majątkowe 68.656.902,25 zł. Plan po zmianach został zrealizowany w 52,44%.

Zmiany dochodów w działach przedstawiają się następująco:

<b>Nazwa działu</b>	<b>Kwota</b>
dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	217.712,46 zł
dział 050 - Rybołówstwo i rybactwo	0,00 zł
dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe	23.161,00 zł
dział 600 - Transport i łączność	1.602.432,00 zł
dział 630 - Turystyka	9.000,00 zł
dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	50.366,00 zł
dział 710 - Działalność usługowa	24.000,00 zł
dział 720 - Informatyka	0,00 zł
dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka	14.600,00 zł
dział 750 - Administracja publiczna	1.051.797,00 zł
dział 752 - Obrona narodowa	-3.000,00 zł
dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-2.735.257,00 zł
dział 758 - Różne rozliczenia	32.645.235,00 zł
dział 801 - Oświata i wychowanie	-140.358,00 zł
dział 851 - Ochrona zdrowia	5.115.691,00 zł
dział 852 - Pomoc społeczna	2.945.391,00 zł
dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	971.339,00 zł
dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	24.880,00 zł
dział 855 - Rodzina	100.000,00 zł

dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	274.074,00 zł
dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	340.137,00 zł
dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	57.500,00 zł
dział 926 - Kultura fizyczna	33.310,00 zł
<b>OGÓŁEM</b>	<b>42.622.010,46 zł</b>

W I półroczu 2020 roku wydatki budżetu zostały zwiększone o kwotę 51.290.431,46 zł, tj. do wysokości 656.153.558,46 zł. Zrealizowane zostały w kwocie 208.287.106,53 zł, co stanowi 31,74% planu po zmianach. Plan wydatków bieżących wyniósł 381.908.115,46 zł i został zrealizowany w kwocie 150.093.700,37 zł, z tego:

1. wydatki bieżące jednostek budżetowych – 79.474.356,86 zł, z tego:
  - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 57.964.138,72 zł,
  - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 21.510.218,14 zł,
2. wydatki na dotacje na zadania bieżące – 66.958.361,94 zł (w tym kwota 72.299,99 zł dotyczy zwrotów dotacji),
3. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.643.137,16 zł,
4. wydatki na obsługę długu publicznego – 2.017.844,41 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 28.950.548,01 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji wraz z odsetkami w kwocie 103.944,63 zł.

Plan wydatków majątkowych wyniósł 274.245.443,00 zł i został zrealizowany w kwocie 58.193.406,16 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 – 35.128.146,17 zł. Ponadto dokonano zwrotów dotacji w kwocie 17.717,20 zł.

Z rezerw budżetu województwa rozdysponowano kwotę 6.608.660,00 zł w następujący sposób:

dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	66.154,00 zł
dział 720 - Informatyka	200.000,00 zł
dział 750 - Administracja publiczna	65.289,00 zł
dział 851 - Ochrona zdrowia	3.755.000,00 zł
dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	128.000,00 zł
dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	499.417,00 zł

dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	83.000,00 zł
dział 926 – Kultura fizyczna	1.811.800,00 zł

W trakcie I półrocza 2020 roku dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej o kwotę 1.659.851,00 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 2020 roku przedstawia się następująco:

Wykonanie przychodów:

1. z tytułu wolnych środków – 37.695.450,59 zł,
  2. z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 4.216.570,77 zł,
  3. z tytułu spłaty udzielonych pożyczek – 800.000,00 zł,
- razem przychody – 42.712.021,36 zł.

Wykonanie rozchodów:

1. spłata kredytów – 6.879.560,00 zł,
- razem rozchody – 6.879.560,00 zł.

Łączna kwota długu Województwa Lubuskiego na koniec I półrocza 2020 roku stanowi kwotę 206.877.630,25 zł (zgodnie z Rb-Z wg stanu na koniec II kwartału 2020 roku).

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) została spełniona.