

**Ogólna ocena realizacji budżetu Województwa Lubuskiego za I półrocze 2011 roku
i charakterystyka dynamiki zmian**

W uchwale budżetowej na 2011 rok dochody ustalono w wysokości 368.813.684,00 zł, wydatki natomiast 406.449.587,00 zł.

Plan dochodów po zmianach na koniec I półrocza wyniósł 505.286.164,00 zł, z tego: dochody bieżące – 342.278.565,00 zł, dochody majątkowe – 163.007.599,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 192.936.866,23 zł, z tego: dochody bieżące – 167.635.831,91 zł, dochody majątkowe – 25.301.034,32 zł. Plan po zmianach został zrealizowany w 38,18%.

Zmiany dochodów w działach przedstawiają się następująco:

Nazwa działu	Kwota
dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	63.488.239,00 zł
dział 050 - Rybołówstwo i rybactwo	0,00 zł
dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe	613.571,00 zł
dział 600 - Transport i łączność	15.390.883,00 zł
dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	0,00 zł
dział 710 - Działalność usługowa	0,00 zł
dział 720 - Informatyka	2.633.350,00 zł
dział 750 - Administracja publiczna	1.040.979,00 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	13.746,00 zł
dział 758 - Różne rozliczenia	50.891.881,00 zł
dział 801 - Oświata i wychowanie	953.292,00 zł
dział 851 - Ochrona zdrowia	339.460,00 zł
dział 852 - Pomoc społeczna	15.000,00 zł
dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	526.624,00 zł
dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	473.625,00 zł
dział 925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3.240,00 zł
dział 926 - Kultura fizyczna	88.590,00 zł
OGÓŁEM	136.472.480,00 zł

W niżej wymienionych działach uzyskano ponadplanowe dochody na ogólną kwotę 1.473.297,16 zł, z tego:

dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	652.838,11 zł
dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo	1.498,82 zł
dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe	7,10 zł
dział 600 – Transport i łączność	213.330,58 zł
dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	61.428,94 zł
dział 710 – Działalność usługowa	214.855,68 zł
dział 720 – Informatyka	1.297,28 zł
dział 750 – Administracja publiczna	105.491,59 zł
dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	144.354,00 zł
dział 758 – Różne rozliczenia	13.107,03 zł
dział 801 – Oświata i wychowanie	16.449,48 zł
dział 851 – Ochrona zdrowia	722,50 zł
dział 852 – Pomoc społeczna	5.708,37 zł
dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	22.417,33 zł
dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.607,95 zł
dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3.030,00 zł
dział 926 – Kultura fizyczna	4.152,40 zł

W I półroczu 2011 roku wydatki budżetu zostały zwiększone o 138.646.316,00 zł, tj. do wysokości 545.095.903,00 zł. Zrealizowane zostały w kwocie 173.666.075,31 zł, co stanowi 31,86% planu po zmianach.

Plan wydatków bieżących wyniósł 331.688.515,00 zł i został zrealizowany w kwocie 137.345.898,98 zł, z tego:

1. wydatki bieżące jednostek budżetowych – 77.529.275,99 zł, z tego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 42.230.252,30 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 35.299.023,69 zł,
2. wydatki na dotacje na zadania bieżące – 55.739.784,04 zł (w tym kwota 846.413,07 zł dotyczy zwrotów dotacji),
3. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.760.046,26 zł,
4. wydatki na obsługę długu publicznego – 2.316.792,69 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 22.992.618,07 zł, w tym zwroty dotacji wraz z odsetkami – 828.547,66 zł.

Plan wydatków majątkowych wyniósł 213.407.388,00 zł i został zrealizowany w kwocie 36.320.176,33 zł, z tego:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 35.770.176,33 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 – 12.187.623,96 zł, w tym zwroty dotacji – 265.213,69 zł.
2. wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 550.000,00 zł.

Z rezerwy budżetu województwa rozdysponowano kwotę 4.084.983,00 zł w następujący sposób:

010 - Rolnictwo i łowiectwo	102.292,00 zł
150 - Przetwórstwo przemysłowe	130.000,00 zł
600 - Transport i łączność	100.000,00 zł
720 - Informatyka	606.650,00 zł
750 - Administracja publiczna	1.858.501,00 zł
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500.000,00 zł
851 - Ochrona zdrowia	63.440,00 zł
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	150.000,00 zł
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	186.490,00 zł
926 - Kultura fizyczna	150.000,00 zł

W związku z pismem Ministra Finansów informującym o zmniejszeniu kwoty dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 357.610 zł, dokonano zmniejszenia rezerwy celowej przeznaczonej na realizację zadań majątkowych współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 237.610 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 2011 roku przedstawia się następująco:

Wykonanie przychodów:

1. z tytułu kredytów – 3.125.000,00 zł,
 2. spłaty udzielonych pożyczek – 250.000,00 zł,
 3. z tytułu innych rozliczeń krajowych – 5.435.971,90 zł,
- razem przychody – 8.810.971,90 zł.

Wykonanie rozchodów:

1. spłata kredytów – 2.154.154,54 zł,
- razem rozchody – 2.154.154,54 zł.

Planowany wskaźnik zadłużenia na dzień 01.01.2011 roku wynosił 58,26%, natomiast na dzień 30.06.2011 roku wynosi 40,20 % i nie przekracza ustawowego wskaźnika 60%.

Faktyczne zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i obligacji na dzień 30.06.2011 rok wynosi 173.211.735,24 zł, z tego:

- z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych: 170.086.735,24 zł,
- z tytułu zaciągniętego kredytu krótkoterminowego: 3.125.000 zł.