

**Uzasadnienie**  
**do projektu uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego**  
**w sprawie zmian w budżecie Województwa**  
**na 2020 r.**

Projekt uchwały przygotowano w związku z przeprowadzoną analizą wykonania budżetu Województwa Podkarpackiego za 5 miesięcy oraz występującą w kraju i na świecie sytuacją spowodowaną epidemią. Zmiany ujęte w projekcie uchwały dotyczą:

1. Urealnienia zaplanowanych dochodów budżetu w następstwie kryzysu gospodarczego wywołanego epidemią. Dotyczy to zmniejszenia dochodów z tytułu:
  - sprzedaży mienia o kwotę 4.040.000,- zł,
  - udziałów województwa w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) o kwotę 16.100.000,- zł,
  - odsetek od środków na rachunkach bankowych o kwotę 1.200.000,- zł.

W materiałach przedstawionych Państwu Radnym na sesji w miesiącu kwietniu br. dokonano szczegółowej oceny obszarów ryzyka niewykonania dochodów budżetu z uwzględnieniem charakterystyki poszczególnych źródeł dochodów budżetu, przypisanego im przeznaczenia, uregulowań prawnych stanowiących gwarancje ich wykonania oraz poziomu istotności wynikającego z udziału poszczególnych źródeł dochodów w dochodach budżetu ogółem. Jako najistotniejsze zagrożenie wskazano możliwość niewykonania dochodów z tytułu udziałów w podatkach CIT i PIT. Obecnie Zarząd Województwa proponuje dokonanie zmniejszenia dochodów budżetu jedynie w zakresie udziałów w podatku PIT ponieważ wpływy z udziałów w podatku CIT po okresie bardzo głębokiego spowolnienia (kwiecień) wróciły do oczekiwanego poziomu. Szczegółowe analizy w zakresie wykonania najważniejszych pozycji budżetu znajdują się w odrębnym materiale przedstawionym Sejmikowi Województwa.

2. Dostosowania dochodów budżetu z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa do zawiadomienia o ostatecznych kwotach wynikających z Ustawy Budżetowej. Następuje zmniejszenie dochodów z tego tytułu ogółem o kwotę 514.874,- zł.
3. Zbilansowania ww. zmniejszeń planu dochodów budżetu w łącznej kwocie 21.854.874,- zł dokonuje się poprzez zmniejszenie planowanych wydatków o kwotę 10.028.354,- zł (są to oszczędności zgłoszone przez departamenty Urzędu

Marszałkowskiego oraz jednostki organizacyjne) oraz zwiększenie przychodów budżetu z tytułu pożyczki długoterminowej z Banku Rozwoju Rady Europy o kwotę 11.078.635,- zł (do pełnej kwoty przewidzianej w umowie ramowej zawartej z Bankiem tj. 180.000.000 zł łącznie w latach 2018-2020) oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 747.885,-zł.

4. Zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 11.826.520,- zł.

Szczegółowy wykaz proponowanych zmian w budżecie przedstawiono w załączeniu do niniejszego uzasadnienia.