

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za rok 2018

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2018 r.	Zmiany						Plan po zmianach na 31.12.18r	Wykonanie na 31.12.18r.	%
		Rezerwa celowa	Decyzja PRM	Rezerwa ogólna	część 42	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych			
1	2	3		4	5	6	7	8	9	9/8
WYDATKI OGÓLEM	3 322 250	652 607	-12 070	745	3 000	0	0	3 957 007	3 895 420	98,44
z tego:										
1. Wydatki bieżące	3 300 177	449 916	-9 220		3 000	-2 396	0	3 750 696	3 681 716	98,16
w tym:										
1.1. Wynagrodzenia	172 187	5 544			55	-777	-912	176 096	175 465	99,64
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	86 741	12 961	350		8	-4 470	812	96 402	93 235	96,71
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 404	660				-12	100	3 152	3 129	99,27
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	2 881 895	423 784	-9 570		2 937	-6 745		3 292 302	3 230 848	98,13
4. Pozostałe dotacje	156 950	16 186				9 608		182 744	179 039	97,97
5. Wydatki majątkowe	22 073	201 947	-2 850	745		2 396	0	224 311	213 704	95,27
w tym:										
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 238	20 878	150	150		5 190		34 606	32 327	93,41
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	3 000	174 735	-3 000	595		5 292		180 622	174 549	96,64
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne	10 835	6 334				-8 086		9 083	6 828	75,17

W ustawie budżetowej na 2018 rok dla części 85/02 - województwo dolnośląskie ustalono wydatki w wysokości

3 322 250 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 3 300 177 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 7 829 tys. zł)

□ wynagrodzenia	172 187 tys. zł
□ dotacje bieżące	3 038 845 tys. zł
□ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 404 tys. zł
□ pozostałe wydatki bieżące	86 741 tys. zł

Wydatki majątkowe: 22 073 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 2 475 tys. zł)

□ wydatki majątkowe jednostek budżetowych	8 238 tys. zł
□ wydatki majątkowe dla j.s.t.	3 000 tys. zł
□ pozostałe wydatki majątkowe	10 835 tys. zł

Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w ustawie budżetowej na 2018 rok zostały zaplanowane dla Województwa Dolnośląskiego w wysokości 10 304 tys. zł, w tym:

- Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020	1 822 tys. zł
- Program Operacyjny Współpracy Terytorialnej 2014-2020	844 tys. zł
- Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020	532 tys. zł
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020	7 106 tys. zł

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **656 852 tys. zł**, co stanowi 19,77 % w stosunku do ustawy budżetowej.

Źródłem zmian wydatków były otrzymane z budżetu państwa:

- z części 83 – zwiększenia z rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **661 082 tys. zł**:

Tabela przedstawiająca zwiększenia budżetu Wojewody w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. otrzymane z rezerw celowych budżetu państwa

/w tys. zł/

Poz. rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota
4	Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym realizacja zadań w dorzeczach Odry i górnej Wisły	85 656

Poz. rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota
7	Dopłaty do paliwa rolniczego	57 600
8	Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich, projektów pomocy technicznej, Wspólnej Polityki Rolnej, finansowanie potrzeb wynikających z różnic kursowych oraz rozliczeń programów i projektów finansowanych z udziałem środków z UE	41 643
9	Środki na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 22 listopada 2013 r. o systemie powiadamiania ratunkowego oraz na wydatki związane z Systemem: Wspomagania Decyzji Państwowej Straży Pożarnej oraz Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	256
10	Środki na awans zawodowy nauczycieli	191
11	Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych	660
12	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej	5 189
13	Pomoc dla repatriantów	4 134
14	Pomoc dla społeczności romskiej	1 672
15	Środki na realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny	87
16	Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	488
19	Rezerwa płacowa na zmiany organizacyjne i nowe zadania (w tym na skutki przechodzące z 2017 r.) oraz na wynagrodzenia osób zajmujących się programami finansowanymi z budżetu UE oraz środkami z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA (w tym na niektóre skutki przechodzące z 2017 r.)	326
20	Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania urzędników służby cywilnej oraz skutki przechodzące z roku 2017	28
22	Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych (w tym na sfinansowanie zobowiązań wynikających z umów dwustronnych dotyczących przejść granicznych)	1 121
24	Ochrona odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej	1 221
25	Środki na zadania określone w ustawie o pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	34 273
26	Środki na wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży, zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych oraz realizację programu rządowego "Aktywna tablica"	48 321

Poz. rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota
27	Środki na realizację wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania	577
28	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie	116
32	Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego	454
33	Środki na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" ustanowionego na podstawie ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", z wyłączeniem art. 10 tej ustawy	3 603
34	Środki na realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów i na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	35 915
35	Ubezpieczenie upraw rolnych i zwierząt gospodarskich	796
37	Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa - Priorytet 3	1 662
38	Środki na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej	2 463
41	Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	1 019
43	Środki na zadania związane z realizacją ustawy o postępowaniu wobec osób z zaburzeniami psychicznymi stwarzających zagrożenie życia, zdrowia lub wolności seksualnej innych osób	2 326
44	Dofinansowanie realizacji niektórych zadań kontynuowanych	9 538
47	Środki na uzupełnienie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w tym związanych z odmiejszczeniem niektórych czynności, a także na inne zadania, których koszt realizacji kalkulowany jest w ujednolicony sposób	5 901
49	Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także 310 tys. zł na zadania związane z funkcjonowaniem Zintegrowanego Systemu Kwalifikacji	2 585
50	Środki dla spółek wodnych na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	2 363
51	Zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu soleckiego w 2017 r.	12 280
52	Zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego	97 067

Poz. rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota
53	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (w tym na prowadzenie ośrodków adopcyjnych oraz finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w pieczy zastępczej)	6 691
54	Środki dla województw na dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu, utrzymania, ochrony dróg wojewódzkich i zarządzania tymi drogami.	16 731
55	Środki na realizację programu wieloletniego "Senior+"	4 644
58	Środki na realizację ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3	23 326
59	Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	9 311
62	Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka	2 707
69	Środki na realizację Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2017-2020	3 061
70	Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019	46 870
73	Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania oraz na zadania związane z poprawą finansów publicznych, w tym odbudową dochodów budżetu państwa	882
76	Środki na realizację programu wieloletniego "Niepodległa" na lata 2017-2021 -priorytet 2. Schemat 2C-Projekty własne wojewodów	254
77	Środki na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz środki na realizację dodatku wychowawczego i dodatku do zryczałtowanej kwoty, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	82 496
78	Wypłata odszkodowań przez wojewodów za nieruchomości pozyskiwane pod gazociągi stanowiące inwestycje towarzyszące budowie gazoportu w Świnoujściu	400
80	Wydatki na realizację zadań w związku z likwidacją Ministerstwa Skarbu Państwa, w tym na wykonywanie obecnie przez inne podmioty sektora finansów publicznych kompetencji Ministra Skarbu Państwa po likwidacji urzędu	10
86	Środki na realizację programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań "Razem bezpiecznie" im. Władysława Stasiaka na lata 2018-2020	174
92	Uzupełnienie wydatków, o których mowa w art. 7 ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych RP, z przeznaczeniem na sfinansowanie przedsięwzięcia związanego z zapobieganiem negatywnym skutkom deficytu pilotów w Śmigłowcowej Służbie Ratownictwa Medycznego (HEMS) oraz modernizacji samolotowego zespołu transportowego w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym w Warszawie	1 996
		661 082

Źródłem wzrostu wydatków były również zwiększenia otrzymane z budżetu państwa:

- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **150 tys. zł**. Z przeznaczeniem dla Państwowej Straży Łowieckiej we Wrocławiu na zakup terenowego samochodu służbowego.
- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **339 tys. zł**. Z przeznaczeniem dla Gminy Lubań na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Rozbudowa budynku szkolnego w Kościelniku".
- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **256 tys. zł**. Z przeznaczeniem dla Gminy Bystrzyca Kłodzka na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Doposażenie Bystrzyckiego Centrum Zdrowia Sp. z o.o." Dotacja celowa powinna być udzielona w trybie art. 20a ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2018 r. poz. 1307 z późn. zm.).
- z części 42 w wysokości **3 000 tys. zł**, z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków podwyższenia od 1 maja 2018 r. uposażeń strażakom pełniącym służbę w komendzie wojewódzkiej oraz komendach powiatowych (miejskich) Państwowej Straży Pożarnej.

Ponadto na podstawie art. 570 ust. 1 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne (Dz. U. poz. 1566, z późn. zm.1) Decyzją Prezesa Rady Ministrów dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy częściami, z części 85/02 województwo dolnośląskie (zwiększenia **516 tys. zł** zmniejszenie kwota **-12 586 tys. zł**) do części 22 – Gospodarka wodna.

Największe dofinansowanie wydatków obejmowało dział 855 – Rodzina, dział 600 – Transport i łączność, dział 801 – Oświata i wychowanie oraz dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo.

Na podstawie 365 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 170 i art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków, natomiast na podstawie 17 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 164 ust. 1 ww. ustawy (przeniesienia wydatków z innych podziałek klasyfikacji wydatków), i tak:

ZMNIEJSZONO:

- wynagrodzenia (kwota 777 tys. zł)
- pozostałe wydatki bieżące (kwota 4 470 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 12 tys. zł)
- dotacje bieżące (kwota 6 745 tys. zł)
- pozostałe wydatki inwestycyjne (kwota 8 086 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- wydatki majątkowe (kwota 5 190 tys. zł)
- pozostałe dotacje (kwota 9 608 tys. zł)
- dotacje inwestycyjne (kwota 5 292 tys. zł)

Przeniesienia wydatków w trybie art. 164 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela:

(w tys. złotych)

Nr decyzji	Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota
8/2018	600	60003	2210	-43
	750	75095	3050	35
			4580	2
			4610	6
46/2018	010	01095	2210	36
	600	60003	2210	-36
66/2018	010	01095	4580	27
			4590	91
			4610	4
107/2018	600	60003	2210	-2
	710	71015	4610	2
121/2018	600	60003	2210	-3
	710	71015	4610	3
127/2018	600	60003	2210	-1
	710	71015	4610	1
147/2018	600	60003	2210	-2
	710	71015	4610	2
153/2018	600	60003	2210	-1
	710	71015	4610	1
179/2018	600	60003	2210	-5
	710	71015	4610	5
214/2018	600	60003	2210	-2
	710	71015	4610	2
257/2018	600	60003	2210	-1
	710	71015	4610	1
264/2018	600	60003	2210	-398
	900	90014	4580	54
			4600	320
			4610	25
268/2018	600	60003	2210	-14
	710	71015	2110	14
336/2018	600	60003	2210	-8
	710	71015	4610	8
344/2018	600	60003	2210	-12
	750	75011	4590	6
			4610	6
350/2018	600	60003	2210	-20
	710	71035	4580	4
			4590	15
			4610	1
354/2018	600	60003	2210	-7
	710	71015	4610	7
			4610	6

W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniósł:

OGÓLEM **3 957 007 tys. zł**

z tego:

Wydatki bieżące: **3 750 696 tys. zł**

- wynagrodzenia 176 096 tys. zł
- dotacje bieżące 3 475 046 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 152 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 96 402 tys. zł

Wydatki majątkowe: **224 311 tys. zł**

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 34 606 tys. zł
- wydatki inwestycyjne j.s.t. 180 622 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 9 083 tys. zł

Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosło:

OGÓLEM **3 895 420 tys. zł**

(co stanowi **72,62 %** planu po zmianach),

Wydatki bieżące (74,94 % planu po zmianach): **3 681 716 tys. zł**

- wynagrodzenia 175 465 tys. zł
- dotacje bieżące 3 409 887 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 129 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 93 235 tys. zł

Wydatki majątkowe (24,36 % planu po zmianach): **213 704 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 32 327 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 174 549 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 6 828 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec grudnia 2018 r. w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtują się jak niżej:

(w tys. zł)

Dział	Ustawa Budżetowa	Zmiany w planie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie wg. stanu 31 grudnia 2018 r.	
				Wykonanie kwotowo	Wykonanie %
010	64 605	55 780	120 385	118 343	98,30%
050	1 979	135	2 114	1 998	94,51%
500	5 918	0	5 918	5 918	100,00%
600	57 866	172 614	230 480	223 369	96,91%
630	266	0	266	234	87,97%
700	8 533	2 352	10 885	10 652	97,86%
710	26 740	-21	26 719	26 675	99,84%
750	94 400	16 042	110 442	109 171	98,85%
752	309	1 996	2 305	2 133	92,54%
754	195 798	22 812	218 610	216 938	99,24%
755	7 388	0	7 388	7 329	99,20%
756	0	454	454	454	100,00%
758	19 971	-3 107	16 864	16 805	99,65%
801	13 605	131 877	145 482	143 496	98,63%
851	277 356	15 132	292 488	290 697	99,39%
852	265 207	45 594	310 801	301 828	97,11%
853	9 292	9 304	18 596	17 709	95,23%
854	2 260	18 799	21 059	17 072	81,07%
855	2 247 807	147 717	2 395 524	2 346 632	97,96%
900	13 088	11 421	24 509	24 256	98,97%
921	8 113	3 815	11 928	11 923	99,96%
925	1 749	0	1 749	1 747	99,89%
926		42	42	42	100,00%
Suma	3 322 250	652 757	3 975 007	3 895 421	98,00%

Do najważniejszych zadań finansowanych z budżetu Wojewody należą zadania zaliczane do działów:

- rodzina (855)
- pomoc społeczna (852)
- ochrona zdrowia (851)
- transport i łączność (600)
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754)
- oświata i wychowanie (801)
- rolnictwo i łowiectwo (010)

Na zadania realizowane w powyższych działach plan po zmianach wynosi łącznie **3 713 770 tys. zł**, co stanowi **93,85 %** planu wydatków ogółem, zaś wykonanie wynosi **3 641 303 tys. zł**, co stanowi **93,48 %** wykonania wydatków ogółem.

Na zadania finansowane w pozostałych **16 działach** plan po zmianach wynosi łącznie **261 237 tys. zł**, tj. **6,15 %** planu wydatków ogółem zaś wykonanie wynosi **254 118 tys. zł**, co stanowi **6,52 %** wykonania wydatków ogółem.

W wydatkach budżetu Wojewody Dolnośląskiego znaczącą pozycję zajmują **dotacje** (bieżące i inwestycyjne), stanowiące **92,61 %** planu wydatków ogółem ujętego w ustawie budżetowej na rok 2018.

Wykonanie planu dotacji w 2018 r. z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w tys. zł/

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie
			w okresie od 01.01.18 r. do 31.12.18 r.
Razem	3 052 680	3 664 751	3 591 264
Dotacje bieżące	3 038 845	3 475 046	3 409 887
w tym:			
Gminy	2 435 580	2 814 133	2 760 276
2010	824 442	1 052 553	1 031 224
2020	599	4 319	3 802
2030	165 658	329 434	320 133
2039		102	99
2040		778	400
2060	1 444 881	1 426 947	1 404 618
Powiaty	379 807	414 458	409 722
2110	290 828	306 932	304 628
2120	99	124	83
2130	61 760	76 982	75 496
2160	27 120	30 420	29 515
Samorząd Wojew.	66 508	63 711	60 851
2210	64 658	55 126	52 291
2220	10	10	0
2230	1 840	8 575	8 560
Dotacje pozostałe	156 950	182 744	179 038
2001		293	262
2002		79	69
2008	286	286	198
2009	681	717	601
2058	3 113	3 113	2 716
2059	1 685	1 685	1 478
2580	644	3 007	3 007
2680		454	454
2720	2 000	5 412	5 412
2730	0	20	20
2800	0	10	10
2810	0	873	773
2820	242	1 368	1 334
2830	0	4 924	3 019
2840	140 822	153 026	152 209
2870	7 477	7 477	7 476
Dotacje inwestycyjne	13 835	189 705	181 377
Gminy	0	108 189	104 292
6310	0	984	424

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie
			w okresie od 01.01.18 r. do 31.12.18 r.
6320	0	62	62
6330	0	107 143	103 805
Powiaty	0	61 358	59 191
6410	0	5 787	4 999
6430	0	55 571	54 192
Samorząd Wojew.	3 000	11 074	11 066
6510	3 000	850	842
6530	0	10 224	10 224
Dotacje pozostałe	10 835	9 084	6 828
6209	45	9	9
6230		6 318	4 062
6258	1 521	1 754	1 754
6259	869	1 003	1 003
6800	8 400	0	0

Dotacje w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie:

w tys. zł

Dział	Kwota dotacji ogółem - plan po zmianach na 31 grudnia 2018 r.	z tego dotacje na realizację zadań:		Kwota dotacji ogółem - Wykonanie na 31 grudnia 2018 r.	z tego dotacje na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych		Bieżących	majątkowych
		010	69 894		66 980	2 914
050	532	532		416	416	
600	221 101	69 966	151 135	214 623	65 871	148 752
630	266	266		234	234	
700	10 544	10 431	113	10 350	10 237	113
710	23 512	23 512		23 470	23 470	
750	38 611	38 611		38 489	38 489	
752	1 630	1 555	75	1 563	1 488	75
754	191 327	189 320	2 007	191 284	189 279	2 005
755	7 388	7 388		7 329	7 329	
756	454	454		454	454	
758	16 864	13 537	3 327	16 806	13 479	3 327
801	131 664	130 404	1 260	129 978	128 718	1 260
851	201 076	196 408	4 668	199 446	194 848	4 598
852	310 779	304 803	5 976	301 816	297 914	3 902
853	17 330	17 330		16 504	16 504	
854	18 140	18 140		14 198	14 198	
855	2 392 568	2 377 608	14 960	2 343 996	2 332 835	11 161
900	3 374	104	3 270	3 374	104	3 270
921	5 906	5 906		5 900	5 900	
925	1 749	1 749		1 747	1 747	
926	42	42		42	42	
Razem	3 664 751	3 475 046	189 705	3 591 264	3 409 887	181 377

Dotacje przekazywane są w ramach wydatków na zadania klasyfikowane w **22 działach klasyfikacji budżetowej** i wynoszą w łącznej kwocie **3 591 264 tys. zł**, co stanowi **92,19 %** wydatków ogółem ujętych w budżecie Wojewody Dolnośląskiego na rok 2018.

Najwyższe kwoty dotacji przeznaczono na zadania z zakresu: rodziny, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, ochrony zdrowia, oświaty i wychowania, rolnictwa i łowiectwa, transportu i łączności.

Strukturę dotacji wg ich rodzajów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje Plan po zmianach	z tego na zadania:	
		Bieżące	Majątkowe
w tys. zł			
Dotacje na zadania	3 664 751	3 475 046	189 705
- własne	588 809	415 872	172 937
- z zakresu administracji rządowej	2 879 600	2 871 977	7 623
- realizowane na podstawie porozumień	4 515	4 453	62
- pozostałe dotacje	191 827	182 744	9 083

Najwyższą kwotę stanowiącą **78,58 %** łącznej kwoty dotacji, stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Powyższe dotacje kierowane są do jednostek samorządu terytorialnego, tj.: gmin, powiatów i samorządu województwa.

Wielkość dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego	Plan po zmianach	z tego na realizację zadań:	
		Bieżących	Majątkowych
w tys. zł			
Ogółem	3 472 924	3 292 302	180 622
- Gminy	2 922 322	2 814 133	108 189
- Powiaty	475 817	414 458	61 359
- Samorząd województwa	74 785	63 711	11 074

Wykonanie planu wydatków w 2018 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2018 r.	Plan po zmianach	Wykonanie w okresie 01.01 – 31.12 2018 r.	4/3 %
1	2	3	4	5
Ogółem	3 322 250	3 957 007	3 859 420	98,44
1. Dotacje na zadania bieżące	3 038 845	3 475 046	3 409 887	98,12
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	2 881 895	3 292 302	3 230 848	98,13
- pozostałe dotacje	156 950	182 744	179 039	97,97
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	258 928	272 498	268 700	96,61
3. Świadczenia	2 404	3 152	3 129	99,27

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2018 r.	Plan po zmianach	Wykonanie w okresie 01.01 – 31.12 2018 r.	4/3 %
4. Wydatki majątkowe	22 073	224 311	213 704	95,27
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	3 000	180 622	174 549	96,64
- jednostek budżetowych	8 238	34 606	32 327	93,41
- pozostałe dotacje	10 835	9 083	6 828	75,17

Jak wynika z powyższego zestawienia **87,77 %** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **3 472 924 tys. zł**

Ponadto ujęte w planie po zmianach na rok 2018 pozostałe dotacje bieżące i inwestycyjne w wysokości **191 827 tys. zł**, stanowią **4,85 %** planu ogółem. Spośród nich największą pozycję stanowi dotacja w wysokości 153 025 tys. zł dla Dolnośląskiego Wojewódzkiego Oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia z przeznaczeniem na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz pozostałych dotacji) ujęte w planie po zmianach w wysokości **34 606 tys. zł** stanowią **15,43 %** kwoty wydatków majątkowych ogółem i przeznaczone są na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Ich wykonanie według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi **32 327 tys. zł**.

Wydatki bieżące jednostek budżetowych (w tym świadczenia) ujęte w planie po zmianach w wysokości **275 650 tys. zł** (w tym na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej), stanowią **6,97 %** łącznej kwoty wydatków.

Wykonanie wydatków bieżących jednostek budżetowych (w tym świadczenia) według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi **271 829 tys. zł** i stanowi **98,61 %** planu po zmianach

Powyższe wydatki są przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie państwowych jednostek budżetowych, tj. Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu, Państwowej Straży Łowieckiej, Wojewódzkiej i Powiatowych Inspektoratów Weterynarii, Inspekcji Handlowej, Wojewódzkiej Inspekcji Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa, Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków, Inspekcji Farmaceutycznej, Wojewódzkiej Inspekcji Transportu Drogowego, Kuratorium Oświaty, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Rybackiej, Wojewódzkiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności oraz Wojewódzkiej i Powiatowych Stacji Sanitarno-Epidemiologicznych.

W ramach wydatków bieżących jednostek budżetowych wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy **176 096 tys. zł** i stanowią **63,88%** wydatków bieżących jednostek budżetowych ogółem.

Ich wykonanie według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi **175 465 tys. zł**, i stanowi **64,55 %** wykonania wydatków bieżących jednostek budżetowych ogółem.