

Spis treści

I. Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2010 r.

II. Budżet Wojewody Dolnośląskiego na rok 2010 r.

III. Budżet Wojewody Dolnośląskiego na tle innych województw.

***/ poniższe opracowanie zostało sporządzone w oparciu o kwoty wynikające z ustawy budżetowej na rok 2010**

I. Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2010 r.

Ustawa budżetowa na rok 2010 została utworzona w oparciu o nowe zapisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Stosownie do art. 110 ww. ustawy budżet państwa obok prognozowanych podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa, planowanych wydatków budżetu państwa i planowanego deficytu budżetu państwa określa również łączną kwotę prognozowanych dochodów środków europejskich i łączną kwotę planowanych wydatków budżetu środków europejskich oraz wynik budżetu środków europejskich.

Oznacza to, że rok 2010 będzie pierwszym rokiem, w którym oddzielone zostaną dochody, wydatki oraz deficyt „krajowego” budżetu państwa od dochodów, wydatków oraz deficytu budżetu środków Unii Europejskiej.

W ustawie budżetowej na 2010 rok zaplanowano:

- dochody budżetu państwa na kwotę 249.006.601 tys. zł,
- wydatki budżetu państwa na kwotę nie większą niż 301.220.817 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 52.214.216 tys. zł.
- dochody budżetu środków europejskich na kwotę 41.837.167 tys. zł,
- wydatki budżetu środków europejskich na kwotę nie większą niż 56.270.072 tys. zł,
- deficyt budżetu środków europejskich na kwotę nie większą niż 14.432.905 tys. zł

Prognoza dochodów budżetu państwa w 2010 r. oparta jest na spodziewanym scenariuszu rozwoju sytuacji gospodarczej oraz uwzględnia skutki już wprowadzonych oraz planowanych zmian systemowych. Rozwój sytuacji gospodarczej determinowany jest przede wszystkim szacunkiem następujących czynników makroekonomicznych: spadkiem zatrudnienia w gospodarce o 1,0%, realnym wzrostem PKB o 1,2%, średniorocznym

wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,0%, realnym wzrostem wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 1,0%, wzrostem spożycia ogółem o 1,1%.

W konsekwencji przewidywanej na 2010 r. wyższej niż w 2009 r. dynamiki wzrostu PKB oczekuje się zwiększenia tempa wzrostu dochodów podatkowych, pomimo występowania negatywnych dla dochodów budżetowych efektów zmian systemowych w obszarze podatków (przewiduje się zwiększenie wysokości ulg podatkowych oraz limitu zwolnienia podmiotowego w ramach podatku VAT). Ponadto w 2010 r. w stosunku do 2009 r. zostanie ponownie zwiększony udział gmin we wpływach z podatku PIT. Łączny udział jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z PIT wzrośnie w 2010 r. z 48,57% do 48,79%. W przypadku podatku CIT udział jednostek samorządu terytorialnego wzrośnie z 22,11% do 22,86% w 2010 r.

Najistotniejsze informacje wynikające z ustawy budżetowej:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem – 101,0%
- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów – 101,0%
- prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 3.146 zł
- obowiązkowa składka na fundusz pracy - 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne
- obowiązkowa składka na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych – 0,10% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe .

Najistotniejsze zmiany dotyczące budżetu Wojewody w 2010 r. w porównaniu z budżetem w roku 2009.

1. Rok 2010 jest pierwszym rokiem, w którym nie planuje się limitów zatrudnienia dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń. Zniesienie limitów zatrudnienia przyczyni się do elastycznego kształtowania

zatrudnienia oraz poziomu wynagrodzeń, odpowiedniego do realizowanych zadań, posiadanych kwalifikacji itp.

2. W 2010 roku zmieniła się struktura rządowej administracji zespolonej w województwie dolnośląskim. Do podległych wojewodzie służb, inspekcji i straży włączono Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną we Wrocławiu. Do struktury rządowej administracji zespolonej włączone zostały również stacje powiatowe. Zadania inspekcji sanitarnych, z mocy przepisów, wojewoda dolnośląski przejmuje od ministra zdrowia. Równoległe ze zmianami kompetencyjnymi zmienia się system finansowania Państwowej Inspekcji Sanitarnej poprzez włączenie jej do budżetu wojewody.

II. Budżet Wojewody Dolnośląskiego na rok 2010 r.

w tys. zł

Lp.	Treść	2009 r. wg znowelizowanej ustawy budżetowej	2010 r. wg ustawy budżetowej	%
1.	Wydatki budżet państwa ogółem w tym:	300.097.811	301.220.817	100,3
2.	Budżety Wojewodów Z tego:	18.324.189	21.480.483	117,2
3.	Budżet Wojewody Dolnośląskiego	1.321.236	1.554.115	117,6

W ustawie budżetowej w części 85/02 Budżet Wojewody Dolnośląskiego ujęto wydatki w wysokości **1.554.115 tys. zł**, które zaplanowane zostały w 18 działach klasyfikacji budżetowej, z tego:

- wydatki bieżące 1.533.985 tys. zł,
- wydatki majątkowe – 8.838 tys. zł,
- wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 11 292 tys. zł

Wydatki Wojewody Dolnośląskiego ujęte w ustawie budżetowej na rok 2010 w układzie poszczególnych działów przedstawia poniższa tabela

w tys. zł

Dział	Nazwa działów	Wydatki wg. ustawy budżetowej na rok 2010	z tego:		
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe	wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
OGÓLEM		1 554 115	1 533 985	8 838	11 292
010	Rolnictwo i łowiectwo	65 909	58 248	3 619	4 042
050	Rybołówstwo i rybactwo	1 590	1 199		391
500	Handel	4 222	4 222		
600	Transport i łączność	52 187	52 187		
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 242	4 242		
710	Działalność usługowa	20 363	20 082		281
750	Administracja publiczna	75 911	69 596	1 200	5 115
752	Obrona narodowa	260	260		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	155 995	150 606	4 000	1 389
758	Różne rozliczenia	4 120	4 120		
801	Oświata i wychowanie	12 598	12 598		
851	Ochrona zdrowia	286 503	286 503		
852	Pomoc społeczna	842 854	842 780		74
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 065	8 065		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 927	1 927		
900	Gospodarka komunalna	10 822	10 803	19	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 907	4 907		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 640	1 640		

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

- pomoc społeczna – 842 854 tys. zł,
- ochrona zdrowia – 286 503 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 155 995 tys. zł,
- administracja publiczna – 75 911 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo – 65 909 tys. zł.
- transport i łączność - 52 187 tys. zł

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie 1.479.359 tys. zł, co stanowi 95 % wydatków ujętych w ustawie budżetowej na rok 2010.

Na zadania finansowane w pozostałych 12 działach przeznaczono 74.756 tys. zł, tj. 5 % wydatków ujętych w ustawie budżetowej na rok 2010.

Ujęte w ustawie budżetowej na rok 2010 wydatki w budżecie Wojewody Dolnośląskiego w układzie podstawowych grup zawiera poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem w tys. zł
1	2
Ogółem	1 554 115
z tego:	
- Dotacje	1 333 884
w tym:	
dotacje dla j.s.t. na zadania bieżące	1 190 258
pozostałe dotacje bieżące	143 626
- Świadczenia	1 867
- Wydatki bieżące jednostek budżetowych	198 234
- Wydatki majątkowe	8 838
w tym: dotacje dla j.s.t. na zadania inwestycyjne	4 269
- Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	11 292
w tym:	
dotacje dla jst na zadania bieżące	4 695
dotacje na zadania inwestycyjne	93
wydatki bieżące jednostek budżetowych	5 105
wydatki majątkowe jednostek budżetowych	1 399

Jak wynika z powyższego zestawienia 77,17 % wydatków ujętych w ustawie budżetowej na rok 2010 w budżecie Wojewody stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1.199.315 tys. zł.**

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Strukturę dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
		w tysiącach złotych	
Dotacje na zadania	1 199 315	1 194 953	4 362
- własne	220 044	220 044	
- z zakresu administracji rządowej	978 772	974 410	4 362
- realizowane na podstawie porozumień	499	499	

Najwyższą kwotę stanowiącą 82% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego, stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane są do gmin, powiatów i samorządów województw.

Wielkość dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego	Kwota ogółem dotacji	z tego na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych
		w tysiącach złotych	
Ogółem	1 199 315	1 194 953	4 362
- Gminy	791 255	791 255	
- Powiaty	339 372	337 122	2 250
- Samorząd województwa	68 688	66 576	2 112

Kwota zaplanowanych dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego uwzględnia skutki zmian wynikających z przepisów ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie. Zgodnie ze

zmianami wprowadzonymi ww. ustawą m.in. z kompetencji administracji rządowej z dniem 1 sierpnia 2009 r. parki krajobrazowe przeszły do samorządu województwa, jako zadania własne. Ustawa ta zmieniła również charakter niektórych zadań realizowanych jako zadania z zakresu administracji rządowej na zadania własne. Dotyczy to m.in. finansowania składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz przyznawania i wypłacania zasiłków stałych. W kwocie zaplanowanych dotacji ujęte są dotacje na planowane do przekazania od dnia 1 stycznia 2010 r. przez Ministra Środowiska marszałkom województw kompetencji i zadań z zakresu koncesjonowania wód leczniczych, termalnych i solanek.

Ustalone kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego w ciągu 2010 r. mogą ulec zwiększeniu w wyniku rozdysponowania rezerw celowych.

Ponadto w ustawie budżetowej na 2010 rok ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **143.626 tys. zł**, co stanowi 9,24 % wydatków ogółem. Powyższe środki obejmują :

- dotacje podmiotowe dla Spółek wodnych – 600 tys. zł
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – 502 tys. zł
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom - 10 tys. zł
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - 150 tys. zł
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - 15 tys. zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na finansowanie zadań zespołów ratownictwa

medycznego – 131 345 tys. zł oraz dla Dolnośląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 11.004 tys. zł.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **5 968 tys. zł** (0,38% kwoty wydatków) przeznaczone zostaną na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne następujących jednostek budżetowych:

- 1 600 tys. zł z przeznaczeniem dla Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii we Wrocławiu na kontynuację inwestycji budowlanej pn. „Rozbudowa budynku leczniczo-biurowego na cele laboratoryjne Zakładu Higieny Weterynaryjnej we Wrocławiu”.

- 1 200 tys. zł z przeznaczeniem dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na finansowanie inwestycji budowlanej pn. „Zmiana pokrycia dachowego budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu”.

- 19 tys. zł z przeznaczeniem dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego (EWT) na zakup zestawów komputerowych.

- 1 750 tys. zł z przeznaczeniem dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu na finansowanie 2 inwestycji budowlanych:

1. Adaptacja poddasza budynku garażowo-biurowego przy ul. Borowskiej we Wrocławiu na pomieszczenia biurowe dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu (1 150 tys. zł).

2. Adaptacja i rozbudowa budynku warsztatowo- garażowo- magazynowego przy ul. Borowskiej we Wrocławiu na siedzibę Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu (600 tys. zł).

- 19 tys. zł z przeznaczeniem dla Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska we Wrocławiu na zakup rotametu i kalibratora .

- 1 380 tys. zł z przeznaczeniem dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej na zakup samochodów specjalistycznych (RPO).

Wydatki bieżące jednostek budżetowych (w tym świadczenia) ujęte w ustawie budżetowej na rok 2009 w wysokości **205 206 tys. zł**, stanowią 13,20 % łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy) państwowych jednostek budżetowych, tj. Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej, 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, Dolnośląskiego Centrum Zdrowia Publicznego, Kuratorium Oświaty, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Rybackiej oraz Wojewódzkiej i Powiatowych Stacji Sanitarno Epidemiologicznych.

III. Budżet Wojewody Dolnośląskiego na tle innych województw

w tys. zł

Lp.	Województwo	Ustawa budżetowa na rok 2010	Lokata pod względem wielkości budżetu
I.	Budżety Wojewodów w tym:	21 480 483	
1.	Dolnośląskie	1 554 115	5
2.	Kujawsko-pomorskie	1 286 742	10
3.	Lubelskie	1 426 215	7
4.	Lubuskie	717 279	15
5.	Łódzkie	1 406 063	8
6.	Małopolskie	1 692 303	4
7.	Mazowieckie	2 468 800	1
8.	Opolskie	568 704	16
9.	Podkarpackie	1 427 034	6
10.	Podlaskie	767 360	14
11.	Pomorskie	1 315 408	9
12.	Śląskie	1 968 843	2
13.	Świętokrzyskie	846 844	13
14.	Warmińsko-mazurskie	1 084 811	12
15.	Wielkopolskie	1 844 239	3
16.	Zachodniopomorskie	1 105 723	11