

ZATWIERDZAM

WOJEWODA LUBUSKI
Marek Cebula

Gorzów Wlkp., 12 listopada 2024

Informacja z wykonania wydatków i dochodów w okresie od 1 stycznia do 30 września 2024 r.

Według ustawy budżetowej na rok 2024 plan wydatków dla części 85/08 – województwo lubuskie wynosił **1.315.815 tys. zł.**

W ciągu trzech kwartałów bieżącego roku plan wydatków wzrósł do kwoty **1.662.966 tys. zł.**

Dodatkowe środki w wysokości 347.151 tys. zł pochodzące z rezerw celowych budżetu państwa przeznaczone były m.in. na następujące zadania:

- realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – 99.125 tys. zł,
- zadania finansowane w ramach działu Rodzina, m.in. na realizację świadczenia rodzinnego, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, świadczenia pielęgnacyjnego oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, w związku z coroczną waloryzacją wysokości ww. świadczenia od 1 stycznia – 98.421 tys. zł,
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy – 29.067 tys. zł,
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe – 11.661 tys. zł,
- zadania realizowane przez Inspekcję Sanitarną – 4.535 tys. zł, w tym 3.010 tys. zł na sfinansowanie zakupu licencji Microsoft Office,
- wypłata dodatków ostonowych w I półroczu br. – 24.276 tys. zł,
- realizacja rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024–2027” – 24.294 tys. zł,
- wypłata zasiłków powodziowych – 4.000 tys. zł,
- dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 – 3.246 tys. zł,
- sfinansowanie ustawowych zadań realizowanych przez Inspekcję Weterynaryjną – 4.424 tys. zł,

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - stypendia i zasiłki szkolne – 3.231 tys. zł,
- uzupełnienie dotacji na finansowanie staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentyistów – 3.054 tys. zł,
- zwrot dla gmin części wydatków wykonanych w ramach „Funduszu sołectkiego” – 8.507 tys. zł.

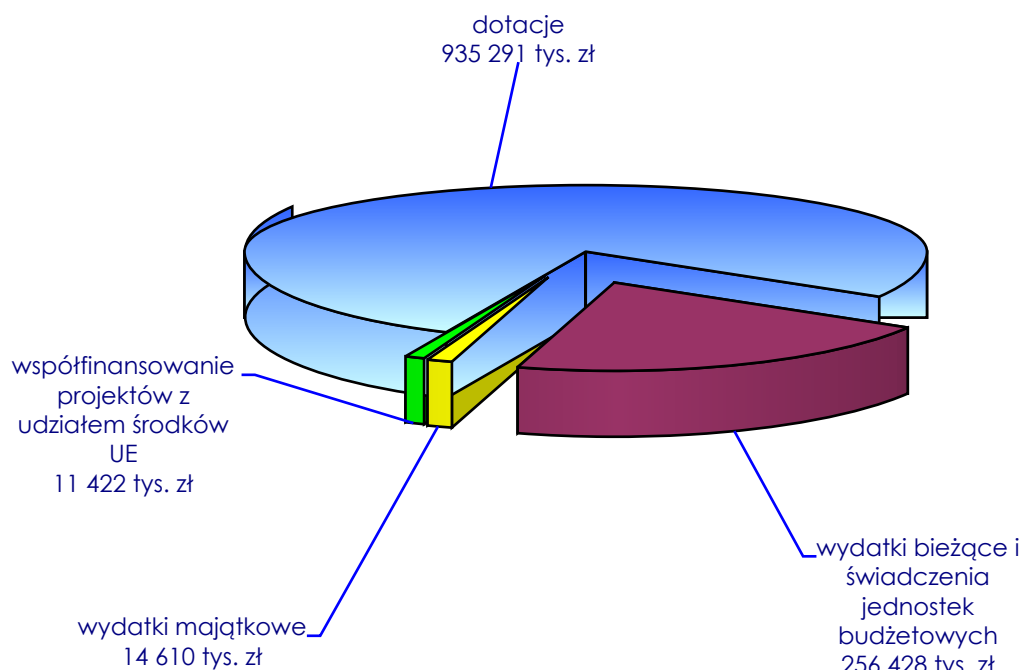
Plan wydatków budżetu Wojewody Lubuskiego na dzień 30 września 2024 r. według grup ekonomicznych przedstawia się następująco:

- dotacje przekazane na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego oraz pozostałe jednostki (m.in. stowarzyszenia, fundacje) – **1.236.239 tys. zł;**
- wydatki bieżące i świadczenia na rzecz osób fizycznych w jednostkach budżetowych – **378.122 tys. zł;**
- wydatki majątkowe jednostek budżetowych oraz przekazane w formie dotacji – **29.745 tys. zł;**
- wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków UE – **18.860 tys. zł.**

Do 30 września 2024 r. wydatkowano środki w łącznej wysokości **1.217.751 tys. zł.**

Realizację wydatków w grupach ekonomicznych przedstawia poniższy wykres:

**Realizacja wydatków budżetu Wojewody Lubuskiego
na 30.09.2024 r.
w grupach ekonomicznych**



DOTACJE

Dotacje stanowią największą grupę wydatków. To ponad 74% ogółu wydatków budżetu wojewody.

Do **jednostek samorządu terytorialnego** przekazano dotacje w kwocie **931.336 tys. zł**, na plan wynoszący **1.231.632 tys. zł**.

Na **zadania realizowane przez gminy** przekazano środki w wysokości **713.972 tys. zł**, w tym m.in. na:

- wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” – 439.415 tys. zł.

Środki przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, świadczeń opiekuńczych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, świadczenia rodzicielskiego, zasiłków dla opiekunów oraz świadczeń alimentacyjnych. Ponadto na wydatki związane z opłacaniem składek

na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekunów, wydatki na pokrycie wypłaty jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000 zł z tytułu urodzenia się dziecka z ciężkim i nieodwracalnym upośledzeniem albo nieuleczalną chorobą zagrażającą życiu, a także związane z kosztami obsługi wyżej wymienionych zadań;

- finansowanie działalności ośrodków wsparcia – 20.153 tys. zł;
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 29.051 tys. zł;
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe – 10.927 tys. zł;
- opłacanie przez gminy składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze oraz zasiłki dla opiekunów – 11.478 tys. zł,
- wypłata zasiłków stałych – 40.360 tys. zł;
- wychowanie przedszkolne – 74.200 tys. zł;
- pomoc w zakresie dożywiania – 12.861 tys. zł;
- dofinansowanie zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa – 11.080 tys. zł;
- dofinansowanie ośrodków pomocy społecznej – 10.415 tys. zł;
- realizacja zadań z obszaru spraw obywatelskich i innych przez urzędy gmin – 15.582 tys. zł;
- zwrot dla gmin części wydatków wykonanych w ramach „Funduszu sołectkiego” w 2023 r.- 5.841 tys. zł.

Na zadania realizowane przez powiaty przekazano środki w wysokości **175.530 tys. zł**, w tym m.in. na następujące zadania:

- funkcjonowanie Komend Powiatowych/Miejskich PSP – 115.689 tys. zł;
- domy pomocy społecznej – 21.799 tys. zł;
- ośrodki wsparcia – 3.927 tys. zł;
- powiatowe zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności – 5.744 tys. zł;
- funkcjonowanie powiatowych inspektoratów nadzoru budowlanego – 8.849 tys. zł;
- zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami – 5.928 tys. zł;
- bezpłatna pomoc prawna – 2.102 tys. zł.

Do samorządu województwa przekazano środki w kwocie **41.834 tys. zł**, m.in. na następujące zadania:

- dofinansowanie przewozów autobusowych – 28.234 tys. zł;
- staże i specjalizacje medyczne – 8.015 tys. zł,
- doskonalenie i kształcenie nauczycieli – 1.906 tys. zł,
- działalność ośrodków adopcyjnych – 1.407 tys. zł.

Ponadto w ciągu trzech kwartałów br. przekazano dotacje na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom, fundacjom, pozostałym jednostkom zaliczanym i

niezaliczanym do sektora finansów publicznych w obszarze pomocy społecznej, oświaty i wychowania oraz ochrony zabytków w łącznej kwocie 3.955 tys., w tym:

- 1.222 tys. zł tytułem rekompensaty za utracone przez gminy dochody w roku ubiegłym;
- 753 tys. zł na organizację przez stowarzyszenia kolonii, obozów oraz innych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej.

ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH

W tej grupie wydatków największe pozycje stanowią:

- wypłata rent osobom fizycznym, które doznały uszczerbku na zdrowiu przed 01.01.1999 r. w wyniku błędu w sztuce medycznej na podstawie art. 80 ust. 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. z 1998 r. Nr 133, poz. 872 z późn. zm.) sztuce medycznej – 372 tys. zł;
- wypłata stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych – 309 tys. zł;
- wypłata świadczeń dla funkcjonariuszy KW Państwowej Straży Pożarnej – 176 tys. zł;
- wypłatę rent dla osób, które na terenie placówek oświatowych doznały trwałego uszczerbku na zdrowiu – 65 tys. zł.

WYDATKI BIEŻĄCE JEDNOSTEK PODLEGLYCH WOJEWODZIE

W ciągu trzech kwartałów 2024 r. na funkcjonowanie oraz realizację statutowych zadań podległych jednostek przekazano następujące kwoty:

- 1) Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych – 3.212 tys. zł;
- 2) Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa – 6.832 tys. zł;
- 3) Wojewódzki i Powiatowe Inspektoraty Weterynarii – 43.159 tys. zł, w tym na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt: 10.999 tys. zł;
- 4) Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Rybackiej – 1.023 tys. zł;
- 5) Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej – 4.849 tys. zł;
- 6) Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego – 6.894 tys. zł;
- 7) Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego – 2.212 tys. zł;
- 8) Lubuski Urząd Wojewódzki – 60.192 tys. zł (są to wydatki bieżące zaplanowane w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie, 75081 – System powiadamiania ratunkowego, 85146 – Dyspozytornie medyczne, 85515 – Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego (...), 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3);
- 9) Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej – 10.318 tys. zł,
- 10) Kuratorium Oświaty – 6.359 tys. zł;
- 11) Wojewódzka i Powiatowe Stacje Sanitarno-Epidemiologiczne – 84.613 tys. zł;
- 12) Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny – 1.146 tys. zł;
- 13) Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska – 8.032 tys. zł;

14) Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków – 4.013 tys. zł (w tym 33 tys. zł to kwota wydatkowana na ochronę i opiekę nad zabytkami).

WYDATKI INWESTYCYJNE

Na dzień 30 września 2024 r. zrealizowano wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 14.610 tys. zł na plan wynoszący 29.745 tys. zł.

Inwestycje budowlane:

1. Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Zielonej Górze zaplanował zadanie pn. Adaptacja pomieszczeń na pracownię diagnostyki wirusa grypy ptaków w Pracowni Badań Serologicznych w Zielonej Górze. Środki w wysokości 3.074 tys. zł w całości pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa. Inwestycja zrealizowana będzie w IV kwartale br. Ponadto w ostatnim kwartale br. realizowane będzie zadanie pn. Wykonanie przyłącza sieci wodociągowej dla pracowni Badań Serologicznych w Zielonej Górze. Środki w wysokości 1.271 tys. zł pochodzą również z rezerwy celowej.
2. Rozbudowa i przebudowa budynku KW PSP w Gorzowie Wlkp. W ciągu trzech kwartałów br. wydatkowano środki w wysokości 6.716 tys. zł na m.in.: wykonanie pokrycia dachu, montaż okien, elewację, tynki i gładzie wewnętrzne, posadzki. Obecnie trwają prace wykończeniowe wewnątrz obiektu. Szacunkowe wykonanie zadania - 63 %;
3. Budowa strażnicy KP PSP z Jednostką Ratowniczo-Gaśniczą w Żarach - w ciągu trzech kwartałów br. wydatkowano środki w wysokości 2.921 tys. zł na plan wynoszący 7.373 tys. zł;
4. Przebudowa hydroforni w budynku Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – wydatkowano 388 tys. zł. Realizacja zadania została zakończona w I kwartale br.

Zakupy inwestycyjne:

Łącznie na zakupy inwestycyjne jednostek administracji zespolonej wydatkowano kwotę 1.065 tys. zł na plan wynoszący 3.902 tys. zł.

Największe pozycje stanowią:

- zakupy Komendy Wojewódzkiej PSP – 565 tys. zł (na plan 800 tys. zł. KW PSP realizuje zadanie pod nazwą „Doposażenie ksrg w samochody pożarnicze” w ramach umowy z WFOŚiGW w Zielonej Górze. W ramach realizacji zadania odebrano 4 lekkie samochody, z których dwa wzmocniły potencjał Komendy Wojewódzkiej PSP, a kolejne dwa przekazano do komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej w Sulęcinie oraz Międzyrzeczu.
- zakupy Inspekcji Weterynaryjnej – 308 tys. zł (na plan 545 tys. zł – środki pochodzą z rezerwy celowej) przeznaczono na zakup serwerów wraz z osprzętem informatycznym, zakup macierzy dyskowej oraz kontenera chłodniczego;
- zakupy Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego - 193 tys. zł przeznaczono na sprzęt komputerowy i oprogramowanie;

Ponadto przekazano środki inwestycyjne przyznane z rezerw celowych budżetu państwa na m.in. następujące zadania:

- zadania gmin realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego – 2.666 tys. zł,
- realizacja pomocy dla repatriantów, zgodnie z ustawą z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji – 664 tys. zł.

WYDATKI NA WSPÓŁFINANSOWANIE PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE

W tej grupie wydatków realizacja na dzień 30 września 2024 r. wyniosła 11.422 tys. zł na plan wynoszący 18.860 tys. zł.

- prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, w tym scalanie i wymiana gruntów oraz zagospodarowanie poscaleniowe. Realizowane są operacje, które uzyskały wsparcie w ramach PROW 2014-2020, działanie IV Inwestycje w środki trwałe, poddziałanie: Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa (scalanie gruntów). Umowy o przyznaniu pomocy zawarte są z Urzędem Marszałkowskim Województwa Lubuskiego. Plan wydatków w kwocie 5.113 tys. zł zrealizowany został w wysokości 4.064 tys. zł. Do końca roku budżetowego przewidywane jest wypłata pozostałych środków. Zawnioskowano również o przyznanie rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 2 338 tys. zł. Pozytywna decyzja zwiększy wartość środków na łączną kwotę 7 451 tys. zł. Planowane jest wydatkowanie tych środków w 100%
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Planowane środki przeznaczone są na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji z zakresu Pomocy Technicznej objętej Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, realizowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Beneficjentem jest Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego. Zgodnie ze podpisanym Porozumieniem pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Województwem Lubuskim zaangażowane jest 100 % wartości wynikającej z Porozumienia i limitu na 2024 r. Beneficjent planuje wykorzystać środki w zaplanowanej wysokości tj. 6.400 tys. zł;
- Projekty realizowane w Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim w ramach programów: EWT Polska-Brandenburgia 2021-2027, Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027, Program Fundusze Europ. na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), Fundusz Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, „Lubuskie – nowy dom”, w ramach Polskiego Programu Funduszu Azylu, Migracji i Integracji na lata 2021-2027 oraz „Wybór partnerów do prowadzenia działalności punktów EUROPE DIRECT (2021-2025) w Polsce” – łącznie na wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia wydatkowano kwotę 1.464 tys. zł;
- Projekt realizowany przez Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w ramach Programu Fundusze Europ. na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), – w ciągu trzech kwartałów 2024 r. wydatkowano 196 tys. zł.

Dochody budżetu Wojewody Lubuskiego

Plan dochodów na rok 2024 wynosi **60.041 tys. zł**. Są to wpływy uzyskane w związku z realizacją przez jednostki samorządu terytorialnego zadań z zakresu administracji rządowej oraz wpływy uzyskane przez jednostki podległe Wojewodzie Lubuskiemu.

Na dzień 30 września 2024 roku zrealizowano dochody w łącznej kwocie

68.037 tys. zł, i w całości przekazano do budżetu państwa.

Wyższe niż zaplanowano wykonanie dochodów wynika m.in. z dokonanych przez jednostki samorządu terytorialnego zwrotów dotacji nienależnie pobranych (w tym z tytułu świadczeń wychowawczych – 2.277 tys. zł); wpłaty przez powiat ślubicki zaległości wynikających z decyzji WL (sprawa nieprzekazywania dochodów w latach ubiegłych dotyczących byłego terminala w Świecku – 3.783 tys. zł)

Ponadto wyższe niż zakładano dochody zrealizowała m.in. Inspekcja Sanitarna, Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny, Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej, Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych.

Zanotowano również wyższe wpływy z tytułu opłat legalizacyjnych oraz - jako nowe zadanie - z tytułu opłat za wpis do centralnego rejestru osób uprawnionych do wykonywania zawodów medycznych (405 tys. zł).

Największe pozycje dochodów stanowią:

1. Dochody z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, zarząd i dzierżawę nieruchomości Skarbu Państwa – 36.696 tys. zł, na plan wynoszący 29.856 tys. zł.
2. Wpływy z opłat paszportowych – 3.731 tys. zł, na plan 4.700 tys. zł.
3. Dochody uzyskane w związku z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w zakresie działu Pomoc społeczna oraz Rodzina – 17.275 tys. zł, na plan 14.043 tys. zł.
4. Wpływy z usług świadczonych przez Inspekcję Weterynaryjną – 2.651 tys. zł na plan 4.651 tys. zł.
5. Wpływy z usług świadczonych przez Inspekcję Sanitarną – 2.421 tys. zł, na plan 2.110 tys. zł.
6. Dochody z tyt. wydawania zezwoleń na zatrudnienie cudzoziemców 977 tys. zł na plan 1.000 tys. zł.
7. Dochody z tytułu wydania kart pobytu dla cudzoziemców – 985 tys. zł, na plan 1.000 tys. zł.

Podsumowanie.

Realizacja budżetu Wojewody Lubuskiego w ciągu trzech kwartałów 2024 roku przebiegała bez zakłóceń. Dotacje na wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej gminom, powiatom oraz samorządowi województwa były przekazywane w sposób prawidłowy.

Środki finansowe otrzymywano z Ministerstwa Finansów zgodnie ze składanym zapotrzebowaniem, które uwzględnia kwoty i terminy realizacji poszczególnych zadań. Każdego dnia konto budżetu części 85/08 – województwo lubuskie było zasilane określoną kwotą środków finansowych na zaplanowane w przekazanym wcześniej zapotrzebowaniu – zadania.

Miesięcznie na konta jednostek samorządu terytorialnego oraz dysponentów budżetu Wojewody Lubuskiego przekazywana była kwota średnio 160 milionów złotych; dziennie środki w wysokości od 5 do 20 milionów zł.

W ostatnim kwartale roku konieczne jest wnikliwe analizowanie realizacji wydatków i stałe monitorowanie wykonywania zadań w celu ewentualnych przesunięć wydatków w zakresie i na zasadach określonych w art. 171 ustawy o finansach publicznych bądź podejmowania decyzji o blokowaniu wydatków budżetowych w trybie artykułu 177 ustawy o finansach publicznych. Wydziały LUW i jednostki podległe Wojewodzie zostały poinformowane o konieczności zablokowania wydatków w sytuacji m.in. nadmiaru posiadanych środków lub opóźnień w realizacji zadań.

Na podstawie informacji przedłożonych przez wydziały i jednostki dokonano analizy efektywności i skuteczności realizacji planów w układzie zadaniowym na podstawie mierników stopnia realizacji celów. Większość zaplanowanych mierników została zrealizowana zgodnie z upływem czasu. W niektórych przypadkach jednostki informowały o braku danych.

W przypadku Wojewódzkiego Inspektoratu Farmaceutycznego miernik (związany z liczbą przeprowadzonych kontroli) nie został wykonany. Przyczyną niewykonania są braki kadrowe - trudności z pozyskaniem osób na stanowiska inspektorów farmaceutycznych.

Wojewódzki Inspektor Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego przekazał informacje o niewykonaniu miernika pn. *Liczba baz danych utworzonych w danym roku dla obrębów do liczby baz danych ogółem, które powinny być ujęte w zasobie*. Plan zakładał utworzenie 5 baz w 2024 r. W związku z brakiem środków finansowych na dzień 30 września 2024 r. nie utworzono żadnej bazy.

Sporządziła:

Małgorzata Ratajczak

Kierownik Oddziału Budżetu i Analiz