

Spis treści

I. Podstawowe wielkości budżetu państwa w ustawie budżetowej na 2011 r.

II. Budżet Wojewody Dolnośląskiego w ustawie budżetowej na 2011 r.

III. Budżet Wojewody Dolnośląskiego na tle innych województw.

I. Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2011r.

W ustawie budżetowej na 2011 rok w zakresie środków krajowych zaplanowano:

- dochody budżetu państwa na kwotę 273.144.394 tys. zł,
- wydatki budżetu państwa na kwotę nie większą niż 313.344.394 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 40.200.000 tys. zł.

Prognoza dochodów budżetu państwa na 2011 r. oparta jest na przewidywanej wyższej niż w 2010 r. dynamice wzrostu PKB. W związku z powyższym oczekuje się także zwiększenia tempa wzrostu dochodów podatkowych.

Rozwój sytuacji gospodarczej determinowany jest przede wszystkim szacunkiem następujących czynników makroekonomicznych: wzrostem zatrudnienia w gospodarce 1,9%, realnym wzrostem PKB o 3,5%, średniorocznym wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,3%, wzrostem spożycia ogółem o 2,2%, realnym wzrostem przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 1,4%.

W 2011 r. w stosunku do 2010 r. zostanie ponownie zwiększony udział gmin we wpływach z podatku PIT. Łączny udział jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z PIT wzrośnie w 2011 r. z 48,79% do 48,97%. W przypadku podatku CIT udział jednostek samorządu terytorialnego pozostanie na poziomie z 2010 r., tj. 22,86%.

Budżet środków europejskich, stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obejmuje dochody i wydatki przeznaczone na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich (tj. w ramach funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz na realizację Wspólnej Polityki Rolnej), z wyłączeniem środków przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej.

W ustawie budżetowej na rok 2011 w części 87 *Dochody budżetu środków europejskich* zaplanowane zostały dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 68.597.288 tys. zł.

W ustawie budżetowej na rok 2011 w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały wydatki w wysokości 84.004.046 tys. zł. z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z wyłączeniem projektów pomocy technicznej.

Pozostała część wydatków została zaplanowana w rezerwie celowej poz. 98 z przeznaczeniem na finansowanie programów z budżetu środków europejskich w kwocie 36.674.500 tys. zł oraz w rezerwie celowej poz. 99 z przeznaczeniem na finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 29.494 tys. zł.

Umieszczenie części wydatków w rezerwie celowej pozwoli na sprawniejszą i bardziej elastyczną realizację projektów finansowanych w ramach poszczególnych programów, a tym samym przyczyni się do lepszej absorpcji środków unijnych.

Rezerwy celowe

W ustawie budżetowej na rok 2011 ustalono rezerwy celowe w wysokości 17.825.089 tys. zł, co stanowi 5,7% wydatków ogółem.

W rezerwach celowych zaplanowane zostały wydatki:

- 1) których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu,
- 2) których realizacja uwarunkowana jest zaciągnięciem kredytu w międzynarodowej instytucji finansowej,
- 3) związane z realizacją Wspólnej Polityki Rolnej oraz programów i projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- 4) które ustanowiono na podstawie odrębnych ustaw.

Rezerwa ogólna

W ustawie budżetowej na 2011 rok zaplanowano rezerwę ogólną w takiej samej wysokości jak w roku 2010, tj. 95.000 tys. zł, czyli zgodnie z art. 140

ustawy o finansach publicznych, w kwocie nieprzekraczającej 0,2% wydatków budżetu.

Najistotniejsze informacje wynikające z ustawy budżetowej:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem – 102,3%
- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów – 102,5%
- prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 3.359 zł
- Zgodnie z art. 104 ust. 2 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2008 r. Nr 69, poz. 415, z późn. zm.4)) ustala się obowiązkową składkę na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, określonej w art. 104 ust. 1 wymienionej ustawy.
- Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 110, poz. 1255, z późn. zm.1)) ustala się: średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – w wysokości 100,0 %.

II. Budżet Wojewody Dolnośląskiego na rok 2011 r.

w tys. zł

Lp.	Treść	2010 r. wg ustawy budżetowej	2011 r. wg ustawy budżetowej	%
1.	Wydatki budżet państwa ogółem w tym:	301.220.817	313.344.394	104
2.	Budżety Wojewodów Z tego:	21.480.483	22 342 562	104
3.	Budżet Wojewody Dolnośląskiego	1.554.115	1.595.758	103

W ustawie budżetowej w części 85/02 Budżet Wojewody Dolnośląskiego ujęto wydatki w wysokości **1.595.758 tys. zł**, które zaplanowane zostały w 18 działach klasyfikacji budżetowej, z tego:

- wydatki bieżące 1.549.647 tys. zł,
- wydatki majątkowe – 22.510 tys. zł,
- wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 22.510 tys. zł

Wydatki Wojewody Dolnośląskiego ujęte w ustawie budżetowej na rok 2011 w układzie poszczególnych działów przedstawia poniższa tabela

Dział	Nazwa działów	Wydatki wg. ustawy budżetowej na rok 2011	z tego:		
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe	wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
	OGÓŁEM	1 595 758	1 549 647	23 601	22 510
10	Rolnictwo i łowiectwo	91 811	58 193	15 387	18 231
50	Rybołówstwo i rybactwo	1 627	1 183	41	403
500	Handel	4 369	4 284	85	
600	Transport i łączność	53 692	53 380	312	

Dział	Nazwa działów	Wydatki wg. ustawy budżetowej na rok 2011	z tego:		
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe	wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 533	4 533		
710	Działalność usługowa	21 368	21 078	290	
750	Administracja publiczna	82 338	74 512	3 950	3 876
752	Obrona narodowa	256	256		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	161 223	158 648	2 575	
758	Różne rozliczenia	6 030	6 030		
801	Oświata i wychowanie	12 668	12 668		
851	Ochrona zdrowia	285 416	284 869	547	
852	Pomoc społeczna	842 181	842 181		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 321	8 321		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 990	1 990		
900	Gospodarka komunalna	11 313	10 899	414	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 962	4 962		
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 660	1 660		

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

- pomoc społeczna – 842 181 tys. zł,
- ochrona zdrowia – 285 416 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 161 223 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo – 91 811 tys. zł.
- administracja publiczna – 82 338 tys. zł,
- transport i łączność – 53 692 tys. zł

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie 1.516.661 tys. zł, co stanowi 95 % wydatków ujętych w ustawie budżetowej na rok 2011.

Na zadania finansowane w pozostałych 12 działach przeznaczono 79.097 tys. zł, tj. 5 % wydatków ujętych w ustawie budżetowej na rok 2011.

Ujęte w ustawie budżetowej na rok 2011 wydatki w budżecie Wojewody Dolnośląskiego w układzie podstawowych grup zawiera poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem w tys. zł
1	2
Ogółem	1 595 758
z tego:	
- Dotacje	1 344 258
w tym:	
dotacje dla j.s.t. na zadania bieżące	1 196 245
pozostałe dotacje bieżące	148 013
- Świadczenia	1 913
- Wydatki bieżące jednostek budżetowych	203 476
- Wydatki majątkowe	23 601
w tym: dotacje dla j.s.t. na zadania inwestycyjne	14 047
- Wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	22 510
w tym:	
dotacje dla jst na zadania bieżące	8 794
dotacje na zadania inwestycyjne	9 840
wydatki bieżące jednostek budżetowych	3 816
wydatki majątkowe jednostek budżetowych	60

Jak wynika z powyższego zestawienia 77 % wydatków ujętych w ustawie budżetowej na rok 2011 w budżecie Wojewody stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1.228.926 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 celowych wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
		w tysiącach złotych	
Dotacje na zadania	1 223 577	1 199 720	23 857
- własne	251 955	228 098	23 857
- z zakresu administracji rządowej	971 110	971 110	
- realizowane na podstawie porozumień	512	512	

Najwyższą kwotę stanowiącą 79% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego, stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

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

Wielkość dotacji celowych 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	1 223 577	1 199 720	23 857
- Gminy	786 229	786 229	
- Powiaty	347 396	345 368	2 028
- Samorząd województwa	89 952	68 123	21 829

Zaplanowana kwota dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego uwzględnia m.in.: zmniejszenie dotacji dla gmin na realizację zadań własnych, w związku ze zmianami systemowymi. W wyniku tych zmian, dotacje z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych nie są planowane w formie

dotacji na realizację zadań własnych gmin. W ustawie budżetowej na rok 2011 dotacje na ten cel zostały zaplanowane w kwocie 4 930 tys. zł. (w § 2870).

Ustalone kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego w ciągu 2011r. mogą ulec zwiększeniu w wyniku rozdysponowania rezerw celowych.

Ponadto w ustawie budżetowej na 2011 rok ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **148 013 tys. zł**, co stanowi 9,27 % wydatków ogółem. Powyższe środki obejmują :

- dotacje podmiotowe dla Spółek wodnych – 620 tys. zł
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – 520 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 - 155 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 – 135,689 tys. zł oraz dla Dolnośląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 11.004 tys. zł.

Ponadto dotacje dla samorządu województwa przeznaczone na realizację Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” w kwocie 419 tys. zł zaplanowane zostały w paragrafach - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których

mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich .

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **9 614 tys. zł** (0,60 % kwoty wydatków) przeznaczone zostaną na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

Wydatki bieżące jednostek budżetowych (w tym świadczenia) ujęte w ustawie budżetowej na rok 2011 w wysokości **219 205 tys. zł**, stanowią 13,11 % 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 2011	Lokata pod względem wielkości budżetu
I.	Budżety Wojewodów w tym:	22 342 562	
1.	Dolnośląskie	1 595 758	5
2.	Kujawsko-pomorskie	1 346 008	10
3.	Lubelskie	1 510 286	6
4.	Lubuskie	759 906	15
5.	Łódzkie	1 443 021	8
6.	Małopolskie	1 750 360	4
7.	Mazowieckie	2 551 536	1
8.	Opolskie	588 775	16
9.	Podkarpackie	1 492 639	7
10.	Podlaskie	810 357	14
11.	Pomorskie	1 384 154	9
12.	Śląskie	2 023 839	2
13.	Świętokrzyskie	879 192	13
14.	Warmińsko-mazurskie	1 152 854	11
15.	Wielkopolskie	1 902 156	3
16.	Województwo zachodniopomorskie	1 151 721	12