

## Wykonanie dochodów za IV kwartały 2010 roku.

W roku 2010 w województwie dolnośląskim w zakresie dochodów budżetu państwa przyjęto plan w wysokości 161 239 tys. zł – za IV kwartały zrealizowano dochody w kwocie 169 832,1 tys. zł - tj. 105,3 % planu rocznego.

### DZIAŁ 010 ROLNICTWO i ŁOWIECTWO

W dziale 010 na 2010 rok zaplanowano dochody w kwocie 2 391 tys. zł, a zrealizowano w wysokości 2 649,6 tys. zł tj. 110,8 % planu rocznego.

#### rozdział 01005 Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa

W rozdziale 01005 nieplanowane dochody wykonano w paragrafie 0920 w wysokości 1,3 tys. zł, z tytułu odsetek kapitałowych od rachunku od „Scalanie gruntów wsi Nowa Wieś Złotoryjska” gmina Złotoryja w ramach działania 125 „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów” objęte Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 zgodnie z Decyzją nr 00013-6905-UM0100013/09.

#### rozdział 01008 Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych

Plan 2010 r.	24,0 tys. zł
Wykonanie	138,5 tys. zł
%	577,08 %

Dochody planowane:

- § 2350 dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego (wpływy z tytułu opłat melioracyjnych), plan w wysokości 24,0 tys. zł, zrealizowano za IV kwartały 2010 roku na poziomie 109,2 tys. zł, z czego:
  - dochody z tyt. zwrotu przez rolników indywidualnych części kosztów poniesionych przez Skarb Państwa na zadanie inwestycyjne (opłaty melioracyjne i ich windykacja) w wysokości 25,0 tys. zł,
  - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 0,9 tys. zł.
  - grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych(dochody z tytułu kary umownej dot. Nieterminowego wykonania umów) w wysokości 83,3 tys. zł

Dochody zostały zrealizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego, na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (DZ. U. Nr 239 z 2005 r., poz.2019 j.t. z późn. zmianami).

W rozdziale 01008 wykonano nieplanowane dochody w:

- **§ 2919** z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę Rolną - w kwocie 29,3 tys. zł.

### rozdział **01023 Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno - Spożywczych**

Plan 2010 r.	34,0 tys. zł
Wykonanie	109,0 tys. zł
%	320,6 %

W **§ 0830** wpływy z usług – planowano dochody w wysokości 34,0 tys. zł, a wykonano na koniec IV kwartału 2010 roku w kwocie 108,3 tys. zł tj. 318,5 % planu rocznego.

Dochody budżetowe inspektoratu są dochodami sezonowymi, co wynika ze specyfiki produkcji rolnej, warunków pogodowych oraz ilości działających podmiotów gospodarczych. Uzależnione są one w znacznej mierze od opłacalności eksportu. Przy korzystnej koniunkturze wzrasta liczba eksporterów, a tym samym dokonywanych jest więcej płatnych kontroli oraz analiz laboratoryjnych. Na wykonanie dochodów do końca IV kwartału 2010 roku wpłynęły głównie kwoty pochodzące z kar pieniężnych nałożonych na przedsiębiorców w formie decyzji administracyjnych za wprowadzanie do obrotu artykułów rolno-spożywczych nieodpowiadających jakości handlowej określonej w przepisach o jakości handlowej lub deklarowanej przez producenta w oznakowaniu tych artykułów, za wprowadzanie do obrotu artykułów zafałszowanych, a także z tytułu nie podania klasyfikacji lub ustalenia masy tusz wieprzowych lub wołowych.

Ponadto obciążano kontrahentów kosztami kontroli za:

- nieprawidłowe oznakowanie artykułów rolno-spożywczych,
- za wystawianie świadectw jakości handlowej na eksportowane artykuły.

W rozdziale 01023 wykonano nieplanowane dochody:

- **§ 0690** wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia) w kwocie 0,2 tys. zł;
- **§ 0870** wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 0,4 tys. zł;
- **§ 0920** pozostałe odsetki w kwocie 0,1 tys. zł;

**rozdział 01032 Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa**

Plan 2010 r.	174,0 tys. zł
Wykonanie	190,0 tys. zł
%	109,2 %

## Dochody planowane:

- § **0750** dochody z najmu i dzierżawy - planowano 11 tys. zł, a zrealizowano w IV kwartale 2010 roku w kwocie 23,0 tys. zł tj. 209,1 % planu;  
Wykonanie dochodów w w/w paragrafie uwarunkowane jest ilością wynajmowanych przez WIORiN pomieszczeń. Kwota wpływów wyższa od planowanej wynika z faktu wynajęcia dodatkowych pomieszczeń w Oddziale Lubin.
- § **0830** wpływy z usług - planowano 160,0 tys. zł, a wykonano 152,2 tys. zł, tj. 95,1 % planu rocznego.  
Na wykonanie dochodów w w/w paragrafie składają się m.in. wpływy z tytułu pobierania prób roślin i produktów roślinnych, wykonanych analiz laboratoryjnych na obecność organizmów szkodliwych, dokonanych ocen zdrowotności materiału szkółkarskiego, a także przeprowadzonych lustracji plantacji.
- § **0870** wpływy ze sprzedaży składników majątkowych planowano w wysokości 3,0 tys. zł, a wykonano 3,0 tys. zł. tj. 100,0 % planu rocznego.

## Dochody nieplanowane zrealizowano w:

- § **0570** grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych w kwocie 2,3 tys. zł;
- § **0580** grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 4,0 tys. zł;
- § **0920** pozostałe odsetki w kwocie 0,3 tys. zł;
- § **0970** wpływy z różnych dochodów w kwocie 5,2 tys. zł.

**rozdział 01033 Wojewódzkie inspektoraty weterynarii**

Plan 2010 r.	128,0 tys. zł
Wykonanie	1 000,3 tys. zł
%	781,5 %

## Dochody planowane:

- § **0690** wpływy z różnych opłat– plan 126,0 tys. zł, wykonanie 952,7 tys. zł, tj. 756,1 %.  
Wykonane dochody w tym paragrafie wynikają z opłat z tytułu kontroli przy wytwarzaniu i obrocie paszami leczniczymi, badań laboratoryjnych oraz opłat pocztowych, którymi obciążani są kontrahenci z tytułu wysyłania wezwań do zapłaty. Wyższe wykonanie w 2010 roku w stosunku do planu wynika z uzyskanych opłat za wykonanie w kierunku BSE testem diagnostycznym, w tym od bydła poddanego

ubojowi w wieku poniżej 30 miesięcy w ramach możliwych zleceń przez podmioty, a wynikających z zawartych kontraktów na eksport mięsa wołowego – Turcja (zg. z pismem Głównego Lekarza Weterynarii z dnia 30 listopada 2010 sygn. GIW pr 022-111/2010.

- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa zaplanowano w wysokości 2,0 tys. zł. Brak wykonania dochodów w tym paragrafie jest związane z rozwiązaniem umowy najmu z pracownikiem. Pomieszczenie zostało przystosowane na cele biurowe Inspektoratu.

Dochody nieplanowane zrealizowano w:

- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (wpływy z tytułu kar umownych dotyczących opóźnień w dostawie materiałów i odczynników do badań laboratoryjnych) w kwocie 16,9 tys. zł;
- § 0870 wpływy za sprzedaży składników majątkowych (wpłaty z tytułu raty za zakupiony w latach ubiegłych dom) w kwocie 3,0 tys. zł;
- § 0920 pozostałe odsetki (wpłaty z tytułu odsetek od przeterminowanych należności) w kwocie 4,1 tys. zł;
- § 0970 wpływy z różnych dochodów (wpłaty dotyczące: rozliczeń z lat ubiegłych oraz dochodzonych na drodze administracyjnej i sądowej, prywatnych rozmów telefonicznych pracowników Inspekcji za 2009 rok, korekt faktur z lat ubiegłych, zawinionych niedoborów magazynowych pracownika Inspektoratu oraz odszkodowań za bezumowne korzystanie z pomieszczeń) w kwocie 23,6 tys. zł.

## rozdział 01034 Powiatowe inspektoraty weterynarii

Plan 2010 r.	904,0 tys. zł
Wykonanie	1 116,1 tys. zł
%	123,5 %

Dochody planowane:

- § 0690 wpływy z różnych opłat planowano 803,0 tys. zł, wykonano 897,5 tys. zł tj. 111,8 % planu rocznego;  
Dochody w tym paragrafie dotyczą opłat m.in. za nadzory nad rozbiorem mięsa, wytwarzaniem i warunkami sprzedaży środków żywienia zwierząt, produktami odbioru mleka, miejscami skupu i sprzedaży zwierząt, targowiskami, wystawami i pokazami, chłodniami stanowiącymi odrębne zakłady, monitorowania występowania substancji niedozwolonych, pozostałości chemicznych, biologicznych, produktów leczniczych oraz skażeń promieniotwórczych u zwierząt, w produktach pochodzenia zwierzęcego, wodzie przeznaczonej do pojenia zwierząt oraz w środkach żywienia zwierząt. Dochody w § 0690 dotyczą również kosztów wysłanych upomnień od dłużników zalegającymi z płatnościami.

- § **0750** dochody z najmu i dzierżawy planowano 101,0 tys. zł, wykonano 96,6 tys. zł tj. 95,6 % planu rocznego;  
Dochody w tym paragrafie dotyczą wpłat z tytułu czynszów, którymi obciążone są osoby wynajmujące pomieszczenia na działalność gospodarczą, pracownicy z tytułu czynszu mieszkaniowego oraz osoby wynajmujące garaże.

Dochody nieplanowane zrealizowano w:

- § **0570** grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – (kary pieniężne nałożone na prezesa firmy za naruszenia przepisów o produktach pochodzenia zwierzęcego; kary za wprowadzenie do obrotu miodu pszczelego przy braku zarejestrowania prowadzonej działalności polegającej na konfekcjonowaniu miodu; kary na właściciela nadzorowanego zakładu i nadzorujących funkcjonowanie tego systemu w dziale mięsnym przedsiębiorstwa)  
- wykonano 9,0 tys. zł;
- § **0580** grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości 97,9 tys. zł;  
Dochody w powyższym paragrafie dotyczą nałożonych grzywien w celu przymuszenia: do wykonania obowiązku wymienionego w decyzji, tj. przedstawienia do zatwierdzenia nowego, zgodnego ze stanem faktycznym kompletnego projektu technologicznego dla przedsiębiorstwa produkcyjnego, do wykonania przez podmioty obowiązków związanych z zachowaniem warunków utrzymania zwierząt gospodarskich oraz wobec zaniedbań i uchybień stanowiących naruszenie przepisów sanitarnych powodujące niebezpieczeństwo dla właściwej jakości produktów pochodzenia zwierzęcego.
- § **0870** wpływy ze sprzedaży złomu otrzymanego po likwidacji dwóch pieców gazowych przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii, wpływu uzyskanego ze sprzedaży złomu klatki do obserwacji dla psów nie nadającej się do dalszej eksploatacji, dochody ze sprzedaży centrali Telefonicznej przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii, wpływy uzyskane ze sprzedaży samochodu osobowego.  
w kwocie 2,5 tys. zł;
- § **0920** pozostałe odsetki (za nieterminowe realizowanie należności m.in. wpłaty grzywny) w wysokości 3,1 tys. zł;
- § **0970** wpływy z różnych dochodów -wpłaty z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, m.in. z tytułu: należności za ogrzewanie mieszkań zgodnie z podpisanymi umowami, rozliczenie centralnego ogrzewania lokatorów, zużycie wody i odprowadzenie ścieków) - wykonano 7,6 tys. zł;
- § **2400** wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (wpłata przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Lubaniu nadwyżki dochodów własnych 2009 roku) w wysokości 1,9 tys. zł.

Powiatowe Inspektoraty realizują dochody budżetowe z tytułu usług weterynaryjnych, wynajmu mieszkań, garaży i pomieszczeń z przeznaczeniem na działalność gospodarczą, a ich pobieranie i odprowadzenie następuje na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz. U. Nr 116 poz. 783 z późn. zm.); oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania budżetu państwa (Dz. U. Nr 116, poz. 784 z późn. zm.). Podstawą ustalania wysokości opłat za wykonane czynności stanowi Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie sposobu ustalania i wysokości opłat za czynności wykonywane przez Inspekcję Weterynaryjną, sposobu i miejsc pobierania tych opłat oraz sposobu przekazywanych informacji w tym zakresie Komisji Europejskiej (Dz. U. Nr 2, poz. 15).

### rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

W roku 2010 w rozdziale 01041 zaplanowano dochody w wysokości 1 127,0 tys. zł, zrealizowano za IV kwartały 2010 r. kwotę 10,6 tys. zł w:

- **§ 8558 wpłaty dotyczące Wspólnej Polityki Rolnej i Rybackiej** -finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną z wyłączeniem budżetu środków europejskich Zaplanowano kwotę 1 127,0, a zrealizowano dochody w wysokości 1,3 tys. zł.

Dochody w w/w paragrafie dotyczą refundacji z Unii Europejskiej wydatków poniesionych na wyprzedzające finansowanie projektów realizowanych w ramach Pomocy Technicznej PROW na lata 2007-2013 (umowa nr 002/10 z dnia 05-01-2010r. – „Zakup artykułów biurowych na potrzeby wdrażania Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013” oraz umowa 024/10 z dnia 22.03.2010r – „Zatrudnienie pracowników w celu sprawnego wdrażania PROW 2007-2013 w 2008 roku).

- **§ 0908** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę w kwocie 0,3 tys. zł;

- **§ 0909** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę Rolną w kwocie 0,1 tys. zł;

- **§ 2918** z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę Rolną - w kwocie 6,7 tys. zł.
- **§ 2919** z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę Rolną - w kwocie 2,2 tys. zł.

#### rozdział **01078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

W rozdziale 01078 dochodów w roku 2010 nie planowano, wykonano za IV kwartały 2010 roku:

- **§ 2350** dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego, realizowane przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego w paragrafie źródłowym § 0580 w wysokości 25,6 tys. zł.  
Wykonane dochody dotyczą wpływu za nieterminowe wykonanie umów od wykonawców robót.
- **§ 2913** wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (dotyczy środków pochodzących z darowizn, grantów przyznanych Polsce przez poszczególne kraje lub instytucje) w wysokości 52,2 tys. zł.

Wykonanie dotyczy zwrotu kosztów niekwalifikowanych w ramach Projektu Ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry. Realizacja przy wykorzystaniu pożyczki Banku Światowego.

#### rozdział **01095 Pozostała działalność**

W rozdziale 01095 dochodów w roku 2010 nie planowano, wykonano za IV kwartały 2010 roku:

- **§ 0970** wpływy z różnych dochodów w kwocie 1,4 tys. zł;
- **§ 2350** dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego, w tym:
  - **§ 0690** wpływy z różnych opłat (opłata za wydanie decyzji o legalizacji urządzenia wodnego) w kwocie 2,1 tys. zł;

- § 0970 wpływy z różnych dochodów (opłata legalizacyjna urządzenia wodnego)  
w kwocie 2,1 tys. zł;
- § 2910 z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - wykonano dochody  
w kwocie 0,2 tys. zł.



## **DZIAŁ 050**

### **RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO**

W dziale 050 nie planowano dochodów, a zrealizowano 1,6 tys. zł w tym:

w rozdziale **05095 Pozostała działalność**

- § **0750** dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze

w kwocie 1,6 tys. zł.

Powyższe dochody zostały zrealizowane przez Państwowy Zakład Budżetowy Stawy Milickie w Rudzie Sułowskiej.

## DZIAŁ 150 PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

W dziale 150 na rok 2010 zaplanowano dochody w kwocie 32,0 tys. zł, wykonano w wysokości 44,5 tys. zł, tj. 139,0% planu rocznego.

### rozdział 15008 Naprawa i konserwacja sprzętu medycznego

Plan 2010 r.	32,0 tys. zł
Wykonanie	6,8 tys. zł
%	21,25 %

Dochody planowane zrealizowano w:

- **§ 0970** wpływy z różnych dochodów (wpływy z należności zlikwidowanych Zakładów Techniki Medycznej Służby Zdrowia we Wrocławiu), plan w wysokości 32,0 tys. zł - wykonano w kwocie 6,8 tys. zł.  
Niska realizacja założonych dochodów wynika z faktu, że należności te dotyczą przedsiębiorstw, które uległy likwidacji bądź postępowanie wobec wierzycieli zostało umorzone przez organy egzekucyjne w związku z czym są one trudno ściągalne.

### rozdział 15011 Rozwój przedsiębiorczości

Nieplanowane dochody wykonano:

- **§ 0909** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę Rolną - w kwocie 10,6 tys. zł;
- **§ 2919** z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólna Politykę Rolną - w kwocie 27,1 tys. zł.

## DZIAŁ 500

### HANDEL

W 2010 roku w województwie dolnośląskim zaplanowano dochody w wysokości 107,0 tys. zł – za IV kwartały 2010 roku zrealizowano dochody w kwocie 160,6 tys. zł - tj. 150,0 % planu rocznego.

#### rozdział 50001 Inspekcja Handlowa

Plan 2010 r.	107,0 tys. zł
Wykonanie	160,6 tys. zł
%	150,0 %

Dochody planowane zrealizowano w:

- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - planowano w wysokości 75,0 tys. zł, zrealizowano w wysokości 117,1 tys. zł, tj. 156,1 % planu rocznego.

Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych nakładane w drodze decyzji przez Wojewódzkiego Inspektora za wprowadzone do obrotu artykuły rolno-spożywcze niewłaściwej jakości i zafałszowane.

- § 0830 wpływy z usług (badanie jakości produktów w handlu i gastronomii) -planowano w wysokości 32,0 tys. zł, zrealizowano w wysokości 31,8 tys. zł tj. 99,4 % planu rocznego.

Stałym i planowanym źródłem dochodów w 2010 r. są wpływy z usług sklasyfikowane w § 0830, stanowiące koszty badań laboratoryjnych pobranych w czasie kontroli wyrobów spożywczych i przemysłowych na podstawie Ustawy z dnia 15 grudnia 2000 roku o Inspekcji Handlowej (Dz. U. Nr 4, poz. 25 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 15 kwietnia 2002 roku w sprawie szczegółowego trybu pobierania i badania próbek produktów przez organy Inspekcji Handlowej ( Dz. U. Nr 57, poz. 522). Z tego tytułu za IV kwartały 2010r. zrealizowano dochody w wysokości 20,4 tys. zł.

Kolejnym dochodem stanowią wpływy z tytułu kontroli produktów – na podstawie Ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 roku o systemie oceny zgodności ( tekst jednolity Dz. U. z 2004 roku Nr 204, poz. 2087 z późn. zm). Za czwarty kwartał 2010 roku zrealizowano dochody w wysokości 9,2 tys. zł.

Na koniec czwartego kwartału 2010 roku odnotowano wpływ dochodów w wysokości 2,2 tys. zł. z tytułu kontroli produktów na podstawie Ustawy z dnia 12 grudnia 2003 roku o ogólnym bezpieczeństwie produktów ( Dz. U. Nr 229, poz. 2275 z późn. zm).

Dochody nieplanowane zrealizowano w:

- § 0570 grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – (kary

pieniężne nałożone na przedsiębiorców w drodze decyzji przez Wojewódzkiego Inspektora za wprowadzanie do obrotu artykułów rolno-spożywczych niewłaściwej jakości i zafałszowanych) - wykonano 10,9 tys. zł;

- § 0690 wpływy z różnych opłat wykonano dochody w wysokości 0,2 tys. zł;
- §0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 0,4 tys. zł.
- § 0970 wpływy z różnych dochodów -wykonano w wysokości 0,2 tys. zł.

## DZIAŁ 600

### TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale 600 na rok 2010 zaplanowano dochody w kwocie 4 524,0 tys. zł, zrealizowano w wysokości 4 688,7 tys. zł tj. 103,6 % planu rocznego.

#### rozdział 60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

Dochody nieplanowane wykonano w:

- § 2910 z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - wykonano dochody w kwocie 0,3 tys. zł.

#### rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Dochody nieplanowane wykonano w:

- § 0900 odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - wykonano dochody w kwocie 0,2 tys. zł;
- § 2910 z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - wykonano dochody w kwocie 34,5 tys. zł.

#### rozdział 60055 Inspekcja Transportu Drogowego

Plan 2010 r.	4 524,0 tys. zł
Wykonanie	4 653,7 tys. zł
%	102,9 %

Dochody planowane:

- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (kary pieniężne nakładane za naruszenie przepisów ustawy o transporcie drogowym), plan w wysokości 4 515,0 tys. zł- zrealizowano za IV kwartały 2010 r. w kwocie 4 646,0 tys. zł;

Dochody realizowane w tym paragrafie dotyczą kar pieniężnych nakładanych za naruszenie przepisów Ustawy o transporcie drogowym. Zaległości za lata poprzednie ulegają ciągłemu spadkowi wskutek prowadzonej windykacji należności.

Inspekcja Transportu Drogowego w ramach działań kontrolnych wydaje również decyzje z mocy Ustawy o drogach publicznych oraz nakłada mandaty karne.

- § 0970 wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów wystawienia upomnień oraz prowizje od sprzedaży kart opłaty drogowej oraz zwroty dot. wydatków roku 2009), plan w kwocie 9,0 tys. zł -wykonano w wysokości 7,7 tys. zł.

## DZIAŁ 700

### GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa w roku 2010 dochody planowano w wysokości 89 364,0 tys. zł, za IV kwartały 2010 roku zrealizowano w kwocie 94 738,5 tys. zł, tj. 106,0 % planu.

Dochody realizowane w dziale 700 to przede wszystkim dochody z tytułu gospodarki nieruchomościami, realizowane przez Starostwa Powiatowe jako zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Na omawiane dochody składają się również wpływy za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa przejętych od Wojsk Federacji Rosyjskich.

#### rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan 2010 r.	89 364,0 tys. zł
Wykonanie	94 738,5 tys. zł
%	106,0 %

Dochody w rozdziale 70005 planowane w § 2350 w wysokości 89 364,0 tys. zł zrealizowano za IV kwartały 2010 r. w kwocie 94 462,6 tys. zł, w tym szczegółowo według paragrafów rzeczywistych:

- § 0470 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – planowano 76 408,0 tys. zł, a wykonano 80 971,4 tys. zł tj. 105,9% planu rocznego
- § 0690 wpływy z różnych opłat – wykonano dochody w wysokości 33,6 tys. zł,
- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – planowano 1 697,0 tys. zł, a wykonano 2 493,1 tys. zł tj. 146,9 % planu rocznego; Wyższe wykonanie w § 0750 w stosunku do planu wynika ze zwiększenia wpływów z tytułu najmu nieruchomości Skarbu Państwa uwzględniających aktualne opłaty roczne.
- § 0760 wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – planowano 458,0 tys. zł, a wykonano 837,0 tys. zł tj. 182,7 % planu rocznego. Wyższe wykonanie w § 0760 wynika ze zwiększonych wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
- § 0770 wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – planowano 10 119,0 tys. zł, a wykonano 8 249,9 tys. zł tj. 81,5% planu rocznego. Niższe wykonanie w § 0770 w stosunku do planu wynika ze zmniejszonych w związku z sytuacją gospodarczą i zastojem na rynku nieruchomości wpływów z tytułu prawa sprzedaży własności nieruchomości.

- § **0830** wpływy z usług - wykonano dochody nieplanowane w wysokości 17,2 tys. zł;
- § **0870** wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wykonano dochody nieplanowane w wysokości 4,1 tys. zł;
- § **0920** pozostałe odsetki – planowano 678,0 tys. zł, a wykonano 1 238,3 tys. zł, tj. 182,6 % planu;
- § **0970** wpływy z różnych dochodów – planowano 4,0 tys. zł, a wykonano 618,0 tys. zł.

Znaczne przekroczenie planu w § 0970 w stosunku do wykonania wynika ze zwiększenia dochodów zaplanowanych, dokonanych przez podmioty przekształcające prawo użytkowania wieczystego w prawo własności, (powiat lubański, strzeliński, świdnicki, ząbkowicki, zgorzelecki), a także z tytułu odszkodowania uiszczonego na rzecz Skarbu państwa przez samorząd województwa (m.n.p.Wrocław)

Ponadto wykonano nieplanowane dochody w rozdziale 70005:

- § **0470** wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 22,9 tys. zł,
- § **0690** wpływy z różnych opłat w kwocie 11,4 tys. zł,
- § **0770** wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 201,0 tys. zł;
- § **0920** pozostałe odsetki w kwocie 26,7 tys. zł;
- § **0970** wpływy z różnych dochodów w kwocie 12,7 tys. zł;
- § **2910** z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 1,2 tys. zł.



## DZIAŁ 710

### DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale 710 w roku 2010 dochody planowano w wysokości 686,0 tys. zł, a zrealizowano za IV kwartały 2010 roku w wysokości 995,9 tys. zł, tj. 145,2 % planu rocznego.

#### rozdział 71005 Prace geologiczne (nieinwestycyjne)

Plan 2010 r.	4,0 tys. zł
Wykonanie	14,8 tys. zł
%	370,0 %

Dochody w rozdziale 71005 planowane w § 2350 w paragrafie źródłowym § 0690 dotyczą opłat za egzaminy osób ubiegających się o stwierdzenie kwalifikacji do wykonywania, dozoru i kierowania pracami geologicznymi. Wyższe wykonanie w stosunku do planu wynika z przystąpienia większej liczby osób do egzaminów o stwierdzenie kwalifikacji do wykonania, dozoru i kierowania pracami geologicznymi niż planowano. Dochód jest większy z powodu zwiększenia dotacji decyzji Wojewody Dolnośląskiego nr 46/2010 z 17 czerwca 2010r. Powyższe dochody realizowane są przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

#### rozdział 71015 Nadzór budowlany

Plan 2010 r.	663,0 tys. zł
Wykonanie	957,1 tys. zł
%	144,4 %

Dochody zrealizowano w następujących paragrafach:

- **§ 0570** grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych - planowano 152,0 tys. zł, a wykonano 283,5 tys. zł tj. 186,5 % planu, są to kary za nielegalne użytkowanie obiektu budowlanego przez osoby fizyczne. Przekroczenie planu wynika m.in. z nie planowanych w roku 2010 wpływów zaległych należności z lat poprzednich przez PINB: w Głogowie na kwotę 69 tys.zł.; w Złotoryi na kwotę 16 tys. zł. oraz Miasto Wrocław na kwotę 93 tys. zł.
- **§ 0580** grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, plan 8,0 tys. zł. – wykonano dochody w kwocie 73,5 tys. zł, co stanowi 918,8 % planu. Przekroczenie planu nastąpiło w wyniku nieprzewidzianego nałożenia kar na użytkowników z tytułu przystąpienia do użytkowania obiektu bez uzyskania pozwolenia oraz kar nałożonych z powodu istotnego odstąpienia od projektu.
- **§ 0690** wpływy z różnych opłat, planowano 410,0 tys. zł, a wykonano 528,2 tys. zł co stanowi 128,8 % planu rocznego, są to opłaty legalizacyjne z tytułu samowoli

budowlanych, których nie można przewidzieć na etapie planowania dochodów oraz zwrot kosztów postępowania administracyjnego;

- **§ 0910** odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w kwocie -30,3 tys. zł;  
Powyższe dochody są z tytułu odsetek i opłat prolongacyjnych od należności z tytułu kar i opłat legalizacyjnych ustalonych przez Powiatowych Inspektorów Nadzoru Budowlanego. Sytuacja jaka ma miejsce na koniec czwartego kwartału, wynika z kwot zwróconych, na podstawie decyzji i postanowień organów nakładających bądź organów wyższych instancji, odsetek od kar wpłaconych w latach poprzednich, które przewyższyły kwotę dochodów z tego tytułu w roku 2010.
- **§ 0970** wpływy z różnych dochodów – wykonano nieplanowane dochody w wysokości 8,3 tys. zł;
- **§ 2350** dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego -planowane dochody w wysokości 93 tys. zł. wykonano w kwocie 93,9 tys. zł co stanowi 100,9 % planu rocznego.  
Powyższe planowane dochody wykonano w następujących paragrafach źródłowych:
  - § 0570 grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych – zaplanowano w kwocie 76,0 tys. zł, a wykonano 39,4 tys. zł
  - § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych– zaplanowano w kwocie 15,0 tys. zł, a wykonano 51,7 tys. zł,
  - § 0690 wpływy z różnych opłat wykonano 0,1 tys.zł.
  - § 0920 pozostałe odsetki–planowano w kwocie 2,0 tys. zł, a wykonano 2,7 tys. zł,

#### rozdział 71095 Pozostała działalność

Plan 2010 r.	19,0 tys. zł
Wykonanie	24,0 tys. zł
%	126,3 %

Dochody w rozdziale 71095 planowano w § 2350 w wysokości 19,0 tys. zł, a zrealizowano za IV kwartały 2010 r. w kwocie 23,8 tys. zł, tj. 125,3% planu rocznego,

- **§ 2350** dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego (wpływy za użytkowanie gruntów pokrytych wodami) zostały zrealizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego,  
na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne ( Dz.U. Nr 239, poz. 2019 z 2005 r. z późn. zm.).

Wysoki poziom zrealizowanych dochodów w stosunku do planu wynika z umów zawartych w 2010 roku, dotyczących opłat za lata 2008-2009. Zawarte umowy dotyczą m.in. opłat za przepusty drogowe, wyloty ścieków i wód opadowych, pomosty rekreacyjne itp.

Powyższe planowane dochody są realizowane w paragrafie źródłowym 0690 – wpływy z różnych opłat.

Wykonano dochody nieplanowane w :

- § 0907 odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości- pozostałe w kwocie 0,2 tys. zł.

## **DZIAŁ 730**

### **NAUKA**

W dziale 730 w roku 2010 dochodów nie planowano, za IV kwartały 2010 roku zrealizowano dochody w wysokości 13,2 tys. zł.

#### **rozdział 73095 Pozostała działalność**

W rozdziale 73095 wykonano nieplanowane dochody w:

- § **0909** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną w kwocie 3,7 tys. zł;
- § **2919** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną w kwocie 9,5 tys. zł. Powyższe dochody zostały zrealizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

**DZIAŁ 750****ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dochody realizowane przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki stanowią drugą co do wielkości pozycję po dochodach uzyskiwanych z tyt. gospodarki nieruchomościami. Na wysokość realizacji tych dochodów zasadniczy wpływ ma efektywność ściągłości tytułów wykonawczych w zakresie mandatów.

Dochody w dziale 750 planowane są:

Plan 2010 r.	54 241,0 tys. zł
Wykonanie	49 273,2 tys. zł
%	90,8 %

W rozdziale **75011 Urzędy wojewódzkie** zaplanowano dochody w wysokości 54 129,0 tys. zł, zrealizowano w kwocie 48 865,7 tys. zł w tym:

- § **0570** grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych (dochody z tyt. mandatów gotówkowych, mandatów kredytowo karnych, z tytułu kar nałożonych na przewoźnika), planowano 43 873 tys. zł, a wykonano 39 214,1 tys. zł tj. 89,4 % planu rocznego.
- § **0580** grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, nieplanowane dochody – wykonano w kwocie 113,0 tys. zł,
- § **0690** wpływy z różnych opłat (dochody z tytułu opłat paszportowych, opłat za karty czasowego pobytu, opłaty za wydawanie zezwoleń na pracę dla cudzoziemców, opłat za rejestrację pobytu cudzoziemców oraz za pobyt stały obywateli UE, opłaty za uprawnienia na egzaminatora prawa jazdy, opłat za zezwolenia dla osób niepełnosprawnych, wpłat za bloczki mandatowe, opłat konsularnych, zwrotu kosztów wydalenia cudzoziemców, opłat za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia techniki jazdy, opłat egzekucyjnych i sądowych, opłat za udostępnienie informacji oraz z tytułu zastępstw procesowych). Plan 9 857,0 tys. zł, a wykonano za IV kwartały 2010 r. - 8 232,5 tys. zł tj. 83,5 % planu rocznego.  
Niższe wykonanie w § 0690 w stosunku do planu na 2010 rok wynika m.in. z :  
- przyjęcia mniejszej ilości wniosków w sprawach o udzielenie zezwolenia na zamieszkanie na czas oznaczony oraz na pobyt rezydenta długoterminowego WE mimo, iż ilość przyjętych wniosków na osiedlenie się na terytorium RP była wyższa niż planowano,  
- mniejszej ilości osób ubiegających się o wydanie dokumentów paszportowych w województwie dolnośląskim.
- § **0750** dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (opłaty za wynajem pomieszczeń w gmachu Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu oraz w oddziałach zamiejscowych- Jelenia Góra, Wałbrzych)

planowano 187,0 tys. zł, a wykonano 1 053,3 tys. zł tj. 563,3 % planu rocznego. Wyższe wykonanie w stosunku do planu wynika z faktu zwiększenia powierzchni wynajmowanej (nie przewidzianej na etapie sporządzania projektu dochodów na 2010 r.) z powodu likwidacji Zakładu Obsługi Urzędu w DUW we Wrocławiu dnia 31 marca 2010 roku.

- § 0830 wpływy z usług (dochody z usług świadczonych po przejściu zadań po zlikwidowanym Zakładzie Obsługi Urzędu w DUW we Wrocławiu) – dochodów nie planowano, a wykonano w kwocie 86,3 tys. zł.
- § 0840 wpływy ze sprzedaży wyrobów nie planowano, a wykonano 35,3 tys. zł.
- § 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych nie planowano, a wykonano 13,5 tys. zł. Dochody w §0870 dotyczą wpływów ze sprzedaży składników majątkowych pochodzących z likwidacji punktu FOTO w delegaturze DUW w Wałbrzychu (działalność usługowa ZOU) oraz ze sprzedaży samochodów (samochody ZOU). Dolnośląski Urząd Wojewódzki nie mógł planować dochodów (sierpień 2009 r.) z ww. tytułu w okresie funkcjonowania ZOU.
- § 0920 pozostałe odsetki (od nieterminowych płatności) nie planowano, a wykonano 7,2 tys. zł.
- § 0970 wpływy z różnych dochodów (zwroty za prywatne rozmowy telefoniczne z lat ubiegłych, nadpłaty składek ZUS za lata poprzednie, wynagrodzenie płatnika składek ZUS, wpłaty z konta depozytowego dot. nieodebranych w terminie nadpłat, zwroty opłat za studia, dochody 2009 r. przekazane po okresie przejściowym przez jednostki samorządu terytorialnego) – wykonano dochody nieplanowane w wysokości 49,6 tys. zł. Dochody te są trudne do zaplanowania i dlatego nie były ujęte na etapie planu projektu budżetu na 2010 r.
- § 2350 dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego (z tytułu opłat za udostępnienie danych z ewidencji ludności oraz ewidencji wydanych i unieważnionych dowodów osobistych- zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowych) - planowano 212,0 tys. zł, a wykonano 60,9 tys. zł tj. 28,7 % planu rocznego. Podkreślenia wymaga fakt, że rzeczywiste wykonanie z tytułu opłat za udostępnianie danych osobowych na koniec IV kwartału 2010 roku wyniosło 236 717,13 zł, jednak w związku ze zwrotem kwoty 175 794,51 zł do Urzędu Miasta Wrocławia z tytułu odsetek od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych za lata 2005-2007 wykonanie na koniec roku w §2350 uległo zmniejszeniu do kwoty 60 922,62 zł.

#### w rozdziale **75046 Komisje egzaminacyjne**

W roku 2010 w rozdziale 75046 zaplanowano dochody w wysokości 112,0 tys. zł, zrealizowano w IV kwartale 2010 r. w kwocie 286,5 tys. zł w:

- § 2350 dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego planowano 91,0 tys. zł, a wykonano 100,2 tys. zł tj. 110,1% planu rocznego.

Wpływy w wysokości 93,5 tys. zł. w powyższym paragrafie zaplanowane w kwocie 85 tys. zł. wynikają z rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 17 stycznia 2006 r. w sprawie przewodników turystycznych i pilotów wycieczek

(Dz. U. z 2006 r., Nr 15, poz. 104) oraz rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 28 czerwca 2001 r. w sprawie opłat związanych z zaszeregowaniem obiektu hotelarskiego (Dz. U. z 2001 r., Nr 72, poz. 751 z późn. zm.) i obejmują opłaty za egzaminy na uprawnienia przewodnika turystycznego i pilota wycieczek oraz opłaty za kategoryzację obiektów hotelarskich. Dochody z tego tytułu są realizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

Ponadto na zaplanowane dochody w rozdziale 75046 § 2350 składają się wpływy związane z opłatą za egzaminy osób ubiegających się o stwierdzenie kwalifikacji w zakresie gospodarowania odpadami oraz wydanie świadectwa stwierdzającego kwalifikacje w zakresie gospodarowania odpadami.

W IV kwartale 2010 roku wykonanie wyniosło 6,7 tys. zł. co wynika z przeprowadzenia 3 egzaminów dla 6 osób ubiegających się o stwierdzenie kwalifikacji w zakresie gospodarowania odpadami oraz wydania 5 świadectw kwalifikacji w zakresie gospodarowania odpadami. Plan na 2010 rok z tytułu egzaminów w zakresie gospodarowania odpadami wynosi 6 tys. zł.

- § 2400 wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (nadwyżki powstałej na rachunku dochodów własnych) – zaplanowano dochody w wysokości 21,0 tys. zł., a wykonano w kwocie 186,3 tys. zł. tj. 887,1%.

#### w rozdziale **75097 Gospodarstwa pomocnicze**

W rozdziale 75097 za IV kwartały 2010 roku uzyskano nieplanowane dochody w wysokości 121,0 tys. zł. w:

- § 0970 wpływy z różnych dochodów (z tytułu przejęcia należności po zlikwidowanym Zakładzie Obsługi Urzędu: należności z tytułu wykonanych przez ZOU usług, należności z tytułów czynszów, rozliczenie nadpłat składek ZUS, z tytułu sprzedaży dzienników urzędowych, rozliczenie z TPSA i Polkomtelem) – wykonano dochody nieplanowane w wysokości 39,7 tys. zł.
- § 2380 wpływy do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego (wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych na rachunku zlikwidowanego Zakładu Obsługi Urzędu) w wysokości 81,3 tys. zł.

## DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale 754 zaplanowano dochody w wysokości 173,0 tys. zł, za IV kwartały 2010 roku wykonano 261,9 tys. zł tj. 151,4 % planu rocznego, w tym odpowiednio:

### w rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

Plan 2010 r.	27,0 tys. zł
Wykonanie	38,0 tys. zł
%	140,7%

- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - planowano w wysokości 26,0 tys. zł, wykonano za IV kwartały 2010 roku w kwocie 26,6 tys. zł tj. 102,3 % planu;
- § 0970 - wpływy z różnych dochodów: zwrot za paliwo THW, rozliczenie zwolnienia lekarskiego wystawionego w grudniu 2009 r., zwrot kaucji gwarancyjnej, rozliczenie kosztów mediów za korzystanie energii elektrycznej oraz wody przy realizacji zadania inwestycyjnego "Adaptacja poddasza na pomieszczenia biurowe dla KW PSP we Wrocławiu - planowano 1 tys. zł., a wykonano 6,5 tys. zł. tj. 650%.  
Wyższe wykonanie dochodów w §0970 w stosunku do planu wynika z faktu, iż na etapie planowania dochodów do projektu budżetu na 2010 rok nie było informacji co do wystąpienia dochodów z tytułu zwrotu kosztów paliwa, zwrotu kaucji gwarancyjnej oraz rozliczenia kosztów mediów.

Wykonano dochody nieplanowane :

- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (zapłata kary umownej od nieterminowej dostawy) 0,3 tys. zł.,
- § 0589 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – kara umowna z tytułu nieterminowych dostaw samochodów GERMAZ, w ramach realizacji projektu „Bezpieczny Dolny Śląsk” 4,0 tys. zł.,
- § 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (ze sprzedaży złomu) 0,2 tys. zł.,
- § 0920 pozostałe odsetki (odsetki od nagród przekazanych z Komendy Głównej i MSWiA) w kwocie 0,4 tys. zł;



w rozdziale **75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Plan 2010 r.	146,0 tys. zł
Wykonanie	223,9 tys. zł
%	153,4 %

W rozdziale 75411 zaplanowano dochody w § **2350** w wysokości **146,0 tys. zł**, z tytułu wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. W IV kwartale 2010 roku w tym paragrafie zrealizowano dochody w kwocie 193,3 tys. zł tj. 132,4 %. W rozpisaniu wg źródeł powstania wykonanie dochodów w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej wg paragrafów:

- § **0570** grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych 0,1 tys. zł;
- § **0580** grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 0,7 tys. zł;
- § **0750** dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (wpłaty z tytułu najmu mieszkania dla byłego funkcjonariusza; dochody uzyskane z tytułu wynajmu pomieszczeń w obiekcie) 140,0 tys. zł;
- § **0830** wpływy z usług 3,5 tys. zł;
- § **0870** wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 1,9 tys. zł;
- § **0920** pozostałe odsetki 0,2 tys. zł;
- § **0970** wpływy z różnych dochodów 46,9 tys. zł.

Najwyższy udział w wykonaniu dochodów za 2010 rok stanowią wpływy z tytułu najmu i dzierżawy, które wykonała KM PSP we Wrocławiu oraz KM PSP w Wałbrzychu. W obiektach tych jednostek znajdują się mieszkania przyznane drogą administracyjną. Pozostałe wpływy dotyczą wynajmu na potrzeby powiatowych centrów zarządzania kryzysowego. Dochody w § 0970 dotyczą udziału urzędów gmin w kosztach ponoszonych przez komendy powiatowe z tytułu użytkowania masztu antenowego. Wyższe od przewidywanego wykonanie dochodów zrealizowano w KP PSP Kłodzko. Wynika to z tego, że na etapie planowania dochodów budżetu państwa na 2010 rok KP PSP Kłodzko czyniła starania o zmianę umowy, stąd nieprecyzyjne ustalenie w projekcie planu dochodów na 2010 rok. Dochody zostały zrealizowane przez Starostwa Powiatowe oraz Urzędy Miast na prawach powiatu.

W rozdziale 75411 zrealizowano dochody nieplanowane:

- § **0690** wpływy z różnych opłat - wykonano w kwocie 0,4 tys. zł
- § **0900** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 1,5 tys. zł
- § **0970** wpływy z różnych dochodów - wykonano w kwocie 0,5 tys. zł
- § **2910** wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur,

o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - wykonano w kwocie 28,2 tys. zł.

## **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

W dziale 758, w **rozdziale 75860 Euroregiony**, nieplanowane dochody wykonano w:

- **§ 2919** wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności oraz funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną –  
wykonano dochody w kwocie 1,2 tys. zł.

**DZIAŁ 801****OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W dziale 801 planowano dochody w wysokości 24,0 tys. zł, a wykonano na koniec IV kwartału 2010 roku w kwocie 213,8 tys. zł tj. 890,8% planu rocznego, w tym odpowiednio:

**w rozdziale 80104 Przedszkola**

Dochodów w rozdziale 80104 na rok 2010 nie planowano, na koniec IV kwartału 2010 roku zrealizowano **151,2 tys. zł.** w:

- § **0900** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości- 8,0 tys. zł.
- § **2910** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości  
kwocie 143,3 tys. zł.

**w rozdziale 80136 Kuratoria oświaty**

Plan 2010 r.	20,0 tys. zł
Wykonanie	34,3 tys. zł
%	171,5 %

W rozdziale 80136 zaplanowano dochody w:

- § **0690** w wysokości 20,0 tys. zł, z tytułu opłat za wydawanie duplikatów świadectw szkolnych i ich legalizację. Za IV kwartały 2010 roku w tym paragrafie zrealizowano dochody w kwocie 25,1 tys. zł tj. 125,5 %.
- Wyższe wykonanie w § 0690 w stosunku do planu dochodów na 2010 rok wynika z braku możliwości określenia ilości wniosków dotyczących wydawania dokumentów (m.in. duplikatów świadectw szkolnych), od których, zgodnie z odrębnymi przepisami pobierane są opłaty.

W roku 2010 w rozdziale 80136 wykonano dochody nieplanowane w:

- § **0970** wpływy z różnych dochodów – z tytułu potrącenia nienależnie pobranego wynagrodzenia chorobowego oraz zwrotu składek ZUS z lat ubiegłych  
w wysokości 9,2 tys. zł.

**rozdział 80142 Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr**

Plan 2010 r.	4,0 tys. zł
Wykonanie	3,7 tys. zł
%	92,5 %

W rozdziale 80142 zaplanowano dochody w § **0970** w wysokości 4,0 tys. zł, z tytułu egzekwowanych należności przejętych po zlikwidowanym zakładzie budżetowym Międzywojewódzkim Centrum Szkolenia Administracji Publicznej i Obrony Cywilnej. W związku z realizacją spłaty zadłużenia, w efekcie wszczętej egzekucji na konto dochodów wpłynęła kwota 3,7 tys. zł.

#### rozdział **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

W rozdziale 80146 dochodów na 2010 rok nie planowano, a zrealizowano w:

- § **0970** wpływy z różnych dochodów – z tytułu rozliczenia umów na doskonalenie nauczycieli z 2009r. w wysokości 15,8 tys. zł.

#### rozdział **80195 Pozostała działalność**

W rozdziale 80195 dochodów na 2010 rok nie planowano, a zrealizowano w:

- § **0690** wpływy z różnych opłat – z tytułu opłat wnoszonych przez placówki ubiegające się o akredytację w wysokości 8,7 tys. zł.

## DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale 851 planowano dochody w roku 2010 w wysokości 2 126,0 tys. zł, zrealizowano na koniec IV kwartału 2010 roku w kwocie 2 284,2 tys. zł, odpowiednio:

### rozdział 85132 Inspekcja Sanitarna

Plan 2010 r.	1 791,0 tys. zł
Wykonanie	1 781,0 tys. zł
%	99,4 %

W rozdziale 85132 zaplanowano dochody w:

- § 0570 grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych. Zaplanowano dochody w kwocie 76,0 tys. zł., a zrealizowano 51,0 tys. zł, tj. 67,1 % rocznego planu.
- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Zaplanowano dochody w kwocie 48,0 tys. zł., a zrealizowano 38,1 tys. zł, tj. 79,4 % planu rocznego.
- § 0690 wpływy z różnych opłat (opłaty za przeprowadzone kontrole i badania laboratoryjne /negatywne/ kończące postępowanie decyzją administracyjną). Zaplanowano dochody w kwocie 1 435,0 tys. zł., a zrealizowano 1 525,1 tys. zł, tj. 106,3 % planu rocznego.
- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (dochody z opłaty za najem pomieszczeń i innych składników majątkowych). Zaplanowano dochody w kwocie 37,0 tys. zł., a zrealizowano 37,4 tys. zł, tj. 101,1 % planu rocznego.
- § 0830 wpływy z usług zaplanowano w kwocie 9,0 tys. zł., a zrealizowano 4,8 tys. zł, tj. 53,3 % rocznego planu.
- § 0870 dochody ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano w kwocie 1,0 tys. zł., a zrealizowano 0,1 tys. zł, tj. 10,0 % rocznego planu.
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 27,0 tys. zł., a zrealizowano 17,7 tys. zł, tj. 65,5 % rocznego planu.
- § 0920 pozostałe odsetki zaplanowano w kwocie 4,0 tys. zł., a zrealizowano 2,5 tys. zł, tj. 62,5 % rocznego planu.
- § 0970 wpływy z różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych) zaplanowano w kwocie 154,0 tys. zł., a zrealizowano 104,3 tys. zł, tj. 67,7 % rocznego planu.

Różnica wykonania dochodów względem planu na rok 2010 wynika z poprawy stanu sanitarnego w kontrolowanych jednostkach oraz z mniejszej ilości prób negatywnych. Przekłada się to na mniejsze sankcje pieniężne.

W celu przymuszenia do zapłaty pozostających w zwłoce zobowiązanych wystawiane są na bieżąco upomnienia i tytuły wykonawcze w trybie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji z dnia 17 czerwca 1966 r. (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz. 1954).

## rozdział 85133 Inspekcja Farmaceutyczna

Plan 2010 r.	331,0 tys. zł
Wykonanie	493,6 tys. zł
%	149,1 %

W rozdziale 85133 zaplanowano dochody w:

- § 0690 wpływy z różnych opłat (wpływy z tyt. udzielenia zezwolenia na prowadzenie aptek i punktów aptecznych, zgodnie z ustawą – Prawo Farmaceutyczne z dnia 06 września 2001r. (Dz. U. Nr 45, poz. 271 tekst jednolity z 2008 r.), a wysokość tych opłat określa Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 9 sierpnia 2007 (Dz. U. Nr 150, poz.1072) oraz art.105 ustawy Prawo Farmaceutyczne. Zaplanowano dochody w kwocie 330,0 tys. zł., a zrealizowano na koniec IV kwartału 2010 r. 489,7 tys. zł, tj. 148,4 % rocznego planu.

Wysokość wpływów zależy od ilości osób zainteresowanych założeniem i prowadzeniem punktu aptecznego i apteki. Wpływy w 2010 roku są większe od planu, gdyż było więcej wnioskodawców ubiegających się o wydanie zezwoleń na prowadzenie apteki i punktu aptecznego. Wyżej wymienione dochody są trudne do oszacowania, gdyż nie można z góry przewidzieć ilości wniosków, które wpłyną z prośbą o wydanie zezwolenia na prowadzenie punktu aptecznego i apteki.

- § 0830 wpływy z usług - planowano 1,0 tys. zł, a zrealizowano 3,9 tys. zł, tj. 390% planu rocznego. Wpływy na ten paragraf dotyczą opłat za badanie leków recepturowych i wody destylowanej.

Wysokość wpływów z tytułu usług za badanie leków recepturowych i wody destylowanej jest wyższa w stosunku do planu na 2010 rok, gdyż w ilości pobranych do badania leków była znaczna ilość leków ujemnych (źle wykonanych), za które apteka ponosi opłaty. Oszacowanie dochodów w tym zakresie jest trudne, ponieważ nie można z góry przewidzieć liczby leków ujemnych oraz ilości leków przepisanych przez lekarza.

## rozdział 85141 Ratownictwo medyczne

W rozdziale 85141 dochodów na 2010 rok nie planowano, a zrealizowano w:

- § 0970 wpływy z różnych dochodów (z tytułu medycznych czynności ratunkowych wykonanych przez zespoły ratownictwa medycznego finansowane przez wojewodów) w wysokości 0,3 tys. zł.  
Powyższa wpłata dokonana została przez Dolnośląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia.

**rozdział 85147 Centra zdrowia publicznego**

Plan 2010 r.	4,0 tys. zł
Wykonanie	8,3 tys. zł
%	207,5%

Na koniec IV kwartału 2010 roku w rozdziale 85147 zrealizowano dochody w kwocie 8,3 tys. zł., w tym:

- § **0750** dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (dzierżawa składników majątku ruchomego na podstawie umowy, która została przedłużona dnia 31.12.2009 r. na rok 2010 r.) - plan wynosił 3,0 tys. zł, wykonano 0,7 tys. zł.,
- § **0840** wpływy ze sprzedaży wyrobów (wpływy ze sprzedaży publikacji biuletynów statystycznych) nieplanowane dochody wykonano w wysokości 0,2 tys. zł.,
- § **0870** wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – nieplanowane dochody wykonano w wysokości 5,6 tys. zł.
- § **0970** wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie potrącanie przez płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa oraz dochody z tytułu zwrotu nadpłaty powstałej w latach ubiegłych z PZU) zaplanowano dochody w wysokości 1,0 tys. zł., a wykonano w kwocie 0,8 tys. zł.,
- § **2400** wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych) – nieplanowane dochody wykonano w wysokości 1,0 tys. zł.

**rozdział 85195 Pozostała działalność**

W roku 2010 w rozdziale 85195 dochodów nie planowano, a zrealizowano w :

- § **0920** pozostałe odsetki (zwrot odsetek zasądzonych wyrokiem sądu ) w wysokości 0,5 tys. zł
- § **0970** wpływy z różnych dochodów (należności dochodzone w trybie sądowej egzekucji komorniczej) w kwocie 0,5 tys. zł.

## DZIAŁ 852

### POMOC SPOŁECZNA

W dziale 852 Pomoc Społeczna w roku 2010 planowano dochody w łącznej wysokości 7 499 tys. zł. Za IV kwartały tego roku zrealizowano dochody na poziomie 14 196,2 tys. zł, tj. 189,3 %. Główne źródło dochodów w tym dziale stanowią dochody z tytułu zwrotu świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz wpływy z tytułu odzyskanych zaliczek alimentacyjnych.

#### rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Dochodów w rozdziale 85202 na rok 2010 nie planowano, za IV kwartały zrealizowano 145,5 tys. zł. w:

- § 0900 odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, w kwocie 15,7 tys. zł.
- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 129,8 tys. zł.

#### rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Plan 2010 r.	216,0 tys. zł
Wykonanie	209,3 tys. zł
%	96,9 %

Dochody zaplanowane w tym rozdziale wykonano w:

- § 2350 dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (realizowane w § 0830, § 0690) z tytułu odpłatności osób korzystających z usług świadczonych w środowiskowych domach samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi, plan w wysokości 216 tys. zł zostały zrealizowane za IV kwartały 2010 roku w kwocie 208,4 tys. zł, tj. 96,5 % planu rocznego.

Wykonano dochody nieplanowane w:

- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 0,9 tys. zł.



## rozdział 85204 Rodziny zastępcze

Dochody nieplanowane w tym rozdziale wykonano na koniec IV kwartału 2010 roku w:

- § 2350 dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (realizowane w § 0920, § 0970) z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych powstałych przed 2000 rokiem, na terenie powiatu trzebnickiego, w kwocie 1,3 tys. zł.

## rozdział 85212 Świadczenia rodzinne i składki na ubezpieczenia zdrowotne

Plan 2010 r.	7 002,0 tys. zł
Wykonanie	13 162,7 tys. zł
%	188,0 %

Dochody zaplanowane w tym rozdziale uzyskano w:

- § 2350 dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego, plan 2010 roku w wysokości 7 002,0 tys. zł wykonano w kwocie 10 597,9 tys. zł, co stanowi 151,4 % planu rocznego.

Dochody budżetu państwa z zakresu administracji rządowej, pochodzą z tytułu zwrotów od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym.

Dochody budżetu państwa pochodzące z odzyskanych zaliczek od dłużników alimentacyjnych określa ustawa o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej z 22 kwietnia 2005 roku (Dz. U. Nr 86 poz. 732), która gwarantuje jednostkom samorządu terytorialnego 50% partycypację w odzyskanych zaliczkach alimentacyjnych.

Zasady zwrotu świadczeń z funduszu alimentacyjnego określa ustawa z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. Nr 192, poz.1378), która gwarantuje budżetowi państwa 60 % - ową partycypację w odzyskanych świadczeniach i pełną kwotę należnych odsetek.

Duży wpływ na realizację dochodów ma szersze korzystanie z istniejących instrumentów dyscyplinowania dłużników alimentacyjnych tj. wpis do rejestru dłużników, utrata prawa jazdy, zawiadamianie prokuratur w przypadku odmowy podjęcia pracy lub uchylaniu się od niej itp.

Za IV kwartały 2010 roku w rozdziale 85212 wykonano również nieplanowane dochody w poszczególnych paragrafach:

- § 0690 wpływy z różnych opłat w kwocie 6,9 tys. zł;
- §0900 odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa

- w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości
- w kwocie 0,4 tys. zł;
  - § 0920 pozostałe odsetki w kwocie 328,3 tys. zł;
  - § 0970 wpływy z różnych dochodów - - zwroty dotacji - świadczeń rodzinnych wypłaconych w latach ubiegłych w kwocie 2 225,7 tys. zł,
  - § 2910 zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 3,5 tys. zł.

### **rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne**

W roku 2010 w rozdziale 85213 dochodów nie planowano, a zrealizowano na koniec IV kwartału w:

- § 0970 wpływy z różnych dochodów (zwroty dotacji) w kwocie 26,0 tys. zł
- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 0,3 tys. zł.

### **rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

W roku 2010 w rozdziale 85214 dochodów nie planowano, a zrealizowano na koniec IV kwartału 111,3 tys. zł w:

- § 0920 pozostałe odsetki w kwocie 0,3 tys. zł,
- § 0970 wpływy z różnych dochodów (zwroty dotacji - zasiłków okresowych wypłaconych w latach ubiegłych) w kwocie 108,6 tys. zł;
- § 2910 zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2,4 tys. zł.

### **rozdział 85216 Zasiłki stałe**

Dochodów w rozdziale 85216 na rok 2010 nie planowano, za IV kwartały zrealizowano 210,2 tys. zł w następujących paragrafach :

- § 0920 pozostałe odsetki w kwocie 0,8 tys. zł,

- § **0970** wpływy z różnych dochodów w kwocie 208,9 tys. zł,
- § **2910** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 0,5 tys. zł.

### rozdział **85219 Ośrodki Pomocy Społecznej**

Dochodów w rozdziale 85219 na rok 2010 nie planowano, zrealizowano na koniec IV kwartału 3,0 tys. zł, w następujących paragrafach :

- § **0970** wpływy z różnych dochodów w kwocie 1,4 tys. zł;
- § **2910** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 1,6 tys. zł.

### rozdział **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Plan 2010 r.	281,0 tys. zł
Wykonanie	318,1 tys. zł
%	113,2 %

Dochody zaplanowane w tym rozdziale uzyskano w:

- § **2350** dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego – planowano w kwocie 281,0 tys. zł, jako wpływy z usług z tytułu odpłatności osób korzystających ze specjalistycznych usług opiekuńczych, świadczonych przez pracowników etatowych ośrodka pomocy społecznej lub na zlecenie ośrodka przez pracowników innych instytucji, a wykonano za IV kwartały 2010 r. w wysokości 312,1 tys. zł, co stanowi 111,0% planu rocznego. Dochody są realizowane w rzeczywistym § 0830 – wpływy z usług.

Za IV kwartały 2010 roku w rozdziale 85228 wykonano również nieplanowane dochody w poszczególnych paragrafach:

- § **0900** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości- 0,1 tys. zł;
- § **0970** wpływy z różnych dochodów – w kwocie 0,6 tys. zł;
- § **2910** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 5,3 tys. zł.

**rozdział 85295 Pozostała działalność**

Dochodów w rozdziale 85295 na rok 2010 nie planowano, a zrealizowano na koniec IV kwartału 8,5 tys. zł w:

- § 0970 wpływy z różnych dochodów (zwroty dotacji) w kwocie 8,5 tys. zł.

## **DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

W dziale 853 na rok 2010 nie planowano dochodów, a zrealizowano 55,6 tys. zł w tym:

### **w rozdziale 85395 Pozostała działalność**

- § **0909** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości -współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną w kwocie 13,7 tys. zł,
- § **2919** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości -współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną w kwocie 41,9 tys. zł. Powyższe dochody zostały zrealizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

## **DZIAŁ 854**

### **EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

W dziale 854 na rok 2010 nie planowano dochodów, a zrealizowano na koniec IV kwartału 39,2 tys. zł, w tym:

#### **w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Dochodów w rozdziale 85415 na rok 2010 nie planowano, za IV kwartały zrealizowano 39,2 tys. zł w:

- § **0900** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości- 6,4 tys. zł,
- § **0909** odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości -współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną w kwocie 0,2 tys. zł,
- § **0970** wpływy z różnych dochodów (zwroty dotacji-stypendium szkolnego socjalnego przyznanego w latach ubiegłych) w kwocie 4,1 tys. zł;
- § **2910** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości w kwocie 27,9 tys. zł.
- § **2919** zwrot dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie, lub w nadmiernej wysokości -współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną w kwocie 0,6 tys. zł.

## DZIAŁ 900

### GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planowano dochody w rozdziale 90014 w wysokości 60,0 tys. zł, a zrealizowano w dziale 900 w kwocie 192,8 tys. zł., co stanowi 321,3 % planu rocznego.

#### rozdział 90014 Inspekcja Ochrony Środowiska

Plan 2010 r.	60,0 tys. zł
Wykonanie	150,7 tys. zł
%	251,1 %

#### Dochody planowane:

- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, plan w wysokości 26,0 tys. zł, zrealizowano na poziomie 264,6 % planu rocznego, w kwocie 68,8 tys. zł. Udział dochodów Skarbu Państwa w karach waha się od 8 do 14% i przypis jest możliwy w chwili otrzymania środków na rachunek dochodów. Bardzo często kwoty oddane do egzekucji przechodzą do realizacji na lata następne. Realizacja w 264,6% planowanych dochodów z §0580 wynika między innymi z wpłaty kary pieniężnej w wysokości 45.000,00 zł. za nieprzedłużenie Dolnośląskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Ochrony Środowiska w terminie sprawozdania zawierającego informacje niezbędne do tworzenia Krajowego Rejestru Uwalniania i Transferu Zanieczyszczeń oraz podziału kar za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska.
- § 0690 wpływy z różnych opłat (wpłata za rozpowszechnianie informacji o środowisku). Plan w wysokości 4,0 tys. zł wykonano za IV kwartały 2010 r. w kwocie 4,0 tys. zł, tj.100 % planu. Średnio w miesiącu występuje kilka do kilkunastu postępowań.
- § 0970 wpływy z różnych dochodów - planowano w wysokości 30 tys. zł, a zrealizowano na koniec IV kwartału 2010 r. w wysokości 62,8 tys. zł, tj. 209,3 % planu. Realizacja w 209,3% planowanych dochodów z § 0970 wynika między innymi z wpłat z tytułu wydanych decyzji za pobór prób i wykonanie analiz oraz odszkodowania przyznanego w wyniku całkowitej szkody środka transportu.

#### Dochody nieplanowane:

Dochody nieplanowane zrealizowano w następujących paragrafach:

- § 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (realizowane wpłaty dotyczą dochodów z tytułu sprzedaży zlikwidowanych środków transportu) w kwocie 4,8 tys. zł;

- § 0910 wpływu z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat, w tym: opłata prolongacyjna i odsetki, do których stosuje się przepisy ustawy – Ordynacja podatkowa w kwocie 3,4 tys. zł.
- § 0920 wpływy z tytułu odsetek ustawowych od umów cywilnoprawnych w kwocie 6,9 tys. zł.

Duży wpływ na poziom realizacji dochodów budżetowych w okresie IV kwartałów 2010 roku miały niewątpliwie następujące czynniki:

1. Niska skuteczność postępowań egzekucyjnych prowadzonych przez Urzędy Skarbowe.
2. Długotrwałe i często bez efektu końcowego prowadzone postępowania upadłościowe firm.

### rozdział 90095 Pozostała działalność

Dochodów w rozdziale 90095 na rok 2010 nie planowano, za IV kwartały zrealizowano:

- § 0970 wpływy z różnych dochodów - opłaty za usunięcie drzew – w wysokości 42,1 tys. zł.



## DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale 921 na rok 2010 zaplanowano dochody w wys. 12,0 tys. zł, a zrealizowano na koniec IV kwartału 2010 roku 18,1 tys. zł tj. 150,8 % w tym:

### rozdział 92121 Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków

Plan 2010 r.	12,0 tys. zł
Wykonanie	18,1 tys. zł
%	150,8 %

Dochody planowane:

- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - dochody z tytułu czynszu za lokal w Jeleniej Górze w roku 2010 ) plan 12 tys. zł, wykonanie w kwocie 12,9 tys. zł, tj. 107,5 % planu.

Dochody nieplanowane zrealizowano w:

- § 0570 grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – wykonano za IV kwartały 2010 r. dochody – w kwocie 1,2 tys. zł.  
Realizacja tych dochodów wynika z realizacji nawiązek zasądzonych przez Sąd na rzecz Delegatury w Wałbrzychu od osób działających na szkodę zabytków.
- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – wykonano za IV kwartały 2010 r. dochody z tytułu kar umownych za odstąpienie od umowy wykonania kart ewidencyjnych zabytków, w kwocie 4,0 tys. zł.

**DZIAŁ 925  
OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ  
NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ  
PRZYRODY**

W dziale 925 na rok 2010 nie planowano dochodów, a zrealizowano na koniec IV kwartału 3,3 tys. zł w tym:

**rozdział 92503 Rezerваты i pomniki przyrody**

- § 0970 wpływy z różnych dochodów w kwocie 3,3 tys. zł.  
Są to dochody, które wpłynęły od osób fizycznych i z Państwowego Zakładu Budżetowego Stawy Milickie w Rudzie Sułowskiej za zwierzynę łowną.

## Wykonanie dochodów budżetu państwa za 2010 rok

W części 85-02 województwo dolnośląskie w ustawie budżetowej roku 2010 przyjęto dochody budżetu państwa w wysokości 161.239.000 zł, co stanowiło 99,5% w stosunku do planu roku 2009. Zmniejszenie planu dochodów nastąpiło przede wszystkim w dziale 600, rozdziale 60055 z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, które nakłada Inspekcja Transportu Drogowego. Planując niższe dochody wzięto pod uwagę następujące czynniki, które w ostatnim okresie miały wpływ na wysokość realizowanych dochodów z tego tytułu:

- większa świadomość przewoźników i stosowanie się do obowiązujących przepisów prawa;
- niższe kary za ujawnione naruszenia.

Wykonanie dochodów na koniec 2010 roku wyniosło 169.832.144 zł, co dało 105,3% planu rocznego. Dla porównania dla analogicznego okresu roku 2009, tj. styczeń-grudzień, wykonanie zamknęło się kwotą 158.872.391 zł, co stanowiło 98,1 % przyjętych założeń. W latach 2006-2008 dochody budżetowe województwa dolnośląskiego zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 115,3%, 115,0%, 112,8% w stosunku do planu rocznego.

Dochody Skarbu Państwa realizowane były przez 196 jednostek samorządu terytorialnego (realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) oraz przez 16 jednostek budżetowych. Zarządy jednostek samorządu terytorialnego wykonane dochody, pomniejszone o określone w odrębnych przepisach dochody budżetowe, przysługujące jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu wykonywania tych zadań, przekazywały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części budżetowej prowadzony przez Wydział Finansów i Budżetu.

Około 55,4% zaplanowanych dochodów przewidziano do realizacji przez Starostów, z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, jako zadanie z zakresu administracji rządowej. Założono, że około 33,6% stanowić będą dochody

realizowane przez Urząd Wojewódzki, przede wszystkim z tytułu mandatów oraz opłat paszportowych. Pozostałe 11,0% zaplanowanych dochodów przewidziano do realizacji przez inne jednostki budżetowe podległe Wojewodzie.

Na rachunek bieżący Wydziału Finansów i Budżetu– subkonto dochodów dysponenta głównego środków budżetu państwa przekazywane były również dochody z tytułu opłat:

- za udostępnienie danych osobowych,
- za użytkowanie gruntów pod wodami,
- za wydanie decyzji administracyjnych dotyczących zaszeregowania obiektów hotelarskich,
- za sprawdzenie kwalifikacji osób ubiegających się o uprawnienia przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek oraz sprawdzenia języka obcego przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek,

a także:

- kwoty pochodzące z odpłatności od osób korzystających ze specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych w środowisku przez ośrodek pomocy społecznej lub na jego zlecenie oraz świadczonych w środowiskowych domach samopomocy.
- zwroty od dłużników alimentacyjnych należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobom uprawnionym, powiększonych o 5%, z czego 50% wyegzekwowanej kwoty stanowi dochód budżetu państwa, zgodnie z ustawą z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86 poz.732 z 2005 r.).
- zwroty od dłużników alimentacyjnych należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym, łącznie z ustawowymi odsetkami (60% od kwoty dokonanego zwrotu świadczenia oraz 100% odsetek stanowią dochód budżetu państwa) – Dz. U. Nr 192 poz. 1378 z 2007 roku.

Realizacja planu dochodów w ciągu dwunastu miesięcy bieżącego roku w najważniejszych działach przebiegała następująco:

- W dziale 600, rozdziale 60055 z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (§ 0580) zrealizowano dochody w kwocie 4.645.974 zł, co stanowi 102,9% planu rocznego. Wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2009 ukształtowało się na poziomie 80,5% przyjętego planu. Za IV kwartały 2010 roku, w wyniku czynności kontrolnych, wydano 2337 decyzji o nałożeniu kary za naruszenie przepisów ustawy o transporcie drogowym na łączną kwotę 5.073.050 zł. Zaległości z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych wyniosły 4.189.215 zł, co stanowi 90,2% w stosunku do wykonania. W skutek podjętych w 2010 roku działań windykacyjnych została ściągnięta od dłużników kwota w wysokości 1.467.627 zł. Dla porównania na koniec grudnia 2009 roku stosunek zaległości do wykonania dochodów wyniósł 89,0%.
- W dziale 700, rozdziale 70005 zaplanowano dochody, z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 2350), na poziomie 99,8% w stosunku do planu roku ubiegłego, co dało kwotę 89.364.000 zł. Na koniec grudnia 2010 roku założony plan został wykonany w wysokości 94.462.697 zł, tj. 105,7% planu. Realizacja dochodów budżetowych w analogicznym okresie 2009 roku zamknęła się kwotą 84.164.384 zł, co dało 94,0% przyjętego planu. Nieznacznie wyższe wykonanie dochodów za IV kwartały 2010 roku nastąpiło na skutek zwiększonych wpływów z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego nieruchomości oraz zwiększonych wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
- W dziale 750 w 2010 roku wykonano dochody w wysokości 49.273.235 zł, co stanowi 90,8% planu rocznego. W analogicznym okresie 2009 roku uzyskano dochody na poziomie 88,7% planu rocznego. Znaczący wpływ na wykonanie planu dochodów mają dochody z tytułu mandatów i grzywien realizowane w dziale 750, rozdziale 75011. Z tego tytułu za IV kwartały 2010 roku uzyskano kwotę 39.327.084 zł, co stanowi 89,6 % planu, natomiast za okres styczeń-grudzień 2009 roku wykonano 89,9% planu rocznego. Realizacja tych dochodów prowadzona jest poprzez windykację

trybem egzekucyjnym. Poziom realizowanych dochodów oraz zagrożenia wykonania planu w znaczącym stopniu zależne są od wypłacalności niektórych dłużników, od długotrwałych procesów egzekucyjnych, a także od efektywności pracy poborców skarbowych realizujących należności z tytułu mandatów. Na koniec IV kwartału roku 2010 zaległości z tytułu nałożonych mandatów, grzywien i kar wyniosły 48.906.662 zł i wzrosły w stosunku do zaległości na koniec 2009 roku o kwotę 1.060.374 zł. Stosunek zaległości do wykonania dochodów na koniec 2010 roku wyniósł 124,4 %, a za IV kwartały 2009 roku kształtował się na poziomie 124,5 %.

- W dziale 852 w ustawie budżetowej na 2010 rok zaplanowano dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 2350) w ogólnej kwocie 7.499.000 zł. Na przestrzeni omawianego okresu przebieg realizacji tych dochodów przedstawiał się w następujący sposób:

w rozdziale 85203§2350 przyjęty plan na poziomie 216.000 zł, wykonano na koniec roku w wysokości 208.365 zł, co daje 96,5 % planu rocznego. Realizacja dochodów w tym zakresie na koniec 2009 roku została zamknięta kwotą 226.453 zł, tj. 160,6% założonego planu rocznego.

W rozdziale 85212§2350 przyjęty plan w kwocie 7.002.000 zł z tytułu zwrotów od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym, wykonano na poziomie 10.597.909 zł, co stanowi 151,4 % przyjętego planu. Na wysoki poziom zrealizowanych dochodów ma wpływ zaangażowanie jednostek samorządu terytorialnego, które z odzyskanych zaliczek alimentacyjnych zostawiają w swoim budżecie 50%, a od świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego 40% lub 20% wyegzekwowanej kwoty od dłużnika. Również możliwość korzystania z instrumentów dyscyplinowania dłużników alimentacyjnych, takich jak wpis do rejestru dłużników, utrata prawa jazdy, zawiadamianie prokuratur w przypadku odmowy podjęcia pracy lub uchylania się od niej, spowodowała większą liczbę odzyskanych świadczeń z tego tytułu.

W odniesieniu do wykonania na koniec 2009 roku, które wyniosło 298,6 % w stosunku do planu, realizacja dochodów z tego tytułu w roku 2010 zwiększyła się o kwotę 864.884 zł.

W rozdziale 85228§2350 przyjęty plan do realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 286.000 zł wykonano na koniec 2010 roku w kwocie 312.093 zł, tj. 111,1 % założonego planu rocznego. Dla porównania w 2009 roku uzyskano dochody budżetu państwa w kwocie 296.215 zł, co stanowiło 103,6 % planu rocznego w wysokości 286.000 zł.

W trakcie realizacji dochodów budżetu państwa w ciągu IV kwartałów 2010 roku nastąpił wzrost zobowiązań wymagalnych w stosunku do roku ubiegłego, których pozyskanie zlecono jednostkom samorządu terytorialnego jako realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 74.237.238 zł, z czego:

1. wzrost o kwotę 75.764.185 zł dotyczy działu 852, rozdziału 85212 z tytułu nie ściągniętych przez komornika w postępowaniu egzekucyjnym od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Kwota tych zaległości na koniec 2010 roku wyniosła 257.916.095 zł. Stosunek zaległości do wykonania dochodów w roku 2010 stanowi 2.433,7 %, natomiast za 2009 rok ukształtował się na poziomie 1.871,5 %. Należności z tego tytułu związane są z wejściem w życie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86, poz.732) oraz ustawy z dnia 07 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. Nr 192 poz. 1378).
2. zmniejszenie o kwotę 1.725.654 zł w stosunku do roku 2009 dotyczy zaległości wynikających z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w dziale 700, rozdziale 70005 w § 2350. Spadek poziomu zaległości jest wynikiem wzrostu efektywności egzekucji oraz prowadzonej windykacji należności. Zaległości wynikające z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa na koniec 2010 roku w kwocie 31.281.700 zł, stanowią 33,1 % w stosunku do wykonania roku 2010. Dla porównania stan należności

wymagalnych na koniec 2009 roku do wykonania ukształtował się na poziomie 39,2 %.

Na podstawie sprawozdań Rb-27zz otrzymanych ze starostw dokonuje się szczegółowej analizy struktury zaległości dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia danego roku budżetowego, z podziałem według rodzaju postępowania.

Na koniec 2010 roku struktura zaległości występujących w starostwach powiatowych, zależnie od sposobu postępowania, kształtowała się następująco:

- 13,53%** wystosowano wezwania do zapłaty,
- 3,29%** objętych jest postępowaniem upadłościowym lub likwidacją,
- 2,48%** objętych jest postępowaniem sądowym,
- 31,43%** objętych jest postępowaniem egzekucyjnym,
- 43,48%** zaległości pozostałe,
- 5,79%** zaległości nieściągalne i trudnodostępne.