

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego wg stanu na 30 czerwca 2023 r.

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2023 r.	Zmiany						Plan po zmianach na 30.06.23r.	Wykonanie na 30.06.23r.	%
		Rezerwa celowa	Rezerwa ogólna	Pozostałe zmiany	Decyzje z rezerwy Wojewody	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych			
1	2	3	4	6	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓLEM	2 462 421	320 139	9 788	-48	0	0	0	2 792 299	1 358 687	48,7%
z tego:										
1. Wydatki bieżące	2 324 101	303 250	464	-48	-81	768	0	2 628 454	1 340 816	51,0%
w tym:										
1.1. Wynagrodzenia	377 947	21 913		-36		-2 354	-246	397 224	185 788	46,8%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	170 425	11 639	430	-12	-81	1 914	209	184 524	79 177	42,9%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 836	953				-109	37	3 717	1 876	50,5%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 753 342	263 874	34			1 317		2 018 567	1 067 960	52,9%
4. Pozostałe dotacje	19 551	4 871						24 422	6 015	24,6%
5. Wydatki majątkowe	138 320	16 888	9 324	0	81	-768	0	163 845	17 871	10,9%
w tym:								0		
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 314	5 934			81	-222		20 107	5 204	25,9%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	104 263	10 954	9 324			-546		123 995	2 541	2,0%
5.3. Pozostałe wydatki inwestycyjne	19 743							19 743	10 126	51,3%

W ustawie budżetowej na rok 2023 dla części 85/02 - województwo dolnośląskie ustalono wydatki w wysokości

2 462 421 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 2 324 101 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 13 546 tys. zł)

□ wynagrodzenia	377 947 tys. zł
□ dotacje bieżące	1 772 893 tys. zł
□ świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 836 tys. zł
□ pozostałe wydatki bieżące	170 425 tys. zł

Wydatki majątkowe: 138 320 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 19 743 tys. zł)

□ wydatki majątkowe jednostek budżetowych	14 314 tys. zł
□ pozostałe wydatki majątkowe	32 515 tys. zł
□ dotacje inwestycyjne	104 263 tys. zł

Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w ustawie budżetowej na 2023 rok zostały zaplanowane dla Województwa Dolnośląskiego w wysokości **33 289 tys. zł**, w tym:

- Perspektywa Finansowa UE 2021-2027	3 211 tys. zł
- Europejska Współpraca Terytorialna 2014-2020	965 tys. zł
- Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020	354 tys. zł
- Wspólna Polityk Rolna	28 276 tys. zł
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	483 tys. zł

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 r. wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **329 926 tys. zł**, co stanowi **13 %** w stosunku do ustawy budżetowej.

Źródłem zmian wydatków były otrzymane z budżetu państwa:

- z części 83 – zwiększenia z rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **320 138 tys. zł**.

Tabela przedstawiająca zwiększenia budżetu Wojewody w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 r. otrzymane z rezerw celowych budżetu państwa.

Pozycja rezerwy	Kwota w zł	Dotacje	Świadczenia	wydatki bieżące	Wydatki inwestycyjne
83/07	54 913	54 913	0	0	0
83/08	8 921	1 040	0	3 769	4 112
83/11	686	0	686	0	0
83/12	5 123	0	0	4 658	465
83/13	5 620	5 620	0	0	0
83/14	1 036	1 036	0	0	0
83/15	317	317	0	0	0
83/16	350	0	228	122	0
83/22	610	0	0	0	610
83/24	160	160	0	0	0
83/25	9 891	8 256	0	0	1 635
83/26	25 779	25 768	0	11	0
83/27	4 255	4 235	0	20	0
83/28	4 099	4 099	0	0	0
83/33	2 316	101	0	0	2 215
83/34	1 043	1 043	0	0	0
83/35	1 488	1 345	0	143	0
83/37	466	0	0	0	466
83/44	25 395	0	39	24 609	747
83/45	5 300	0	0	0	5 300
83/47	1 683	1 683	0	0	0
83/49	5 722	5 722	0	0	0
83/50	2 947	2 947	0	0	0
83/52	125 787	125 787	0	0	0
83/53	6 588	5 197	0	53	1 338
83/56	1 485	1 317	0	168	0
83/68	18 159	18 159	0	0	0
razem	320 138	268 745	953	33 553	16 888

Zwiększenia z rezerw celowych dokonane do 30 czerwca 2023 r. w poszczególnych działach :

Dział	Kwota zwiększenia w tys. zł
010	74 493
500	1 037
600	1 970
700	268
750	13 435
754	6 546
758	1 683
801	150 191
851	18 509

Dział	Kwota zwiększenia w tys. zł
852	26 347
853	9 791
854	6 700
855	1 938
900	171
921	1 759
926	5 300
Suma końcowa	320 138

Największe dofinansowanie wydatków obejmowało:

dział 801 - Oświata i wychowanie z przeznaczeniem przede wszystkim na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2023,

dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo z przeznaczeniem przede wszystkim na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa dolnośląskiego w I terminie płatniczym 2023 r. ,

Źródłem wzrostu wydatków były również zwiększenia otrzymane z budżetu państwa:

- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **749 tys. zł.** z przeznaczeniem dla Gminy Wińsko na dofinansowanie zadania pn. „Zakup nieruchomości mieszkalnej w Wińsku, Plac Wolności 19-20 wraz z jej modernizacją i wyposażeniem, na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych wspólnoty samorządowej, w szczególności dla rodzin, które znalazły się w wyjątkowo trudnej sytuacji życiowej”.
- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **2 375 tys. zł.** z przeznaczeniem dla Gminy Mysłakowice na dofinansowanie realizacji IV etapu zadania pn. „Budowa Szkoły Podstawowej w Mysłakowicach – etap IV”.
- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **3 200 tys. zł** z przeznaczeniem na doposażenie jednostek ochrony przeciwpożarowej włączonych do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego w sprzęt pływający wraz z wyposażeniem niezbędnym do prowadzenia działań ratowniczych.
- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **464 tys. zł** z przeznaczeniem na remonty obiektów cmentarnictwa wojennego, zlokalizowanych na terenie województwa dolnośląskiego:
 - (§4270) "Renowacja i wymiana płyt nagrobnych na Cmentarzu Żołnierzy Polskich we Wrocławiu na kwaterze IV w 2023 r." - **430 tys. zł;**
 - (§2020) "Renowacja pomnika centralnego na kwaterze wojennej jeńców polskich II w.św. na cmentarzu komunalnym w Pieńsku w 2023 r." - **34 tys. zł.**
- z części 81 - rezerwa ogólna budżetu państwa w kwocie **3 000 tys. zł** dla Gminy Węgliniec na dofinansowanie zadania pn. „Budowa sali sportowej w Czerwonej Wodzie”.

numer decyzji	data	dział	rozdział	paragraf	Kwota zwiększenia w tys. zł
MF/FG3.4143.3.47.2023.MF.1803	22.05.2023	710	71035	2020	34
				4270	430
			71035 Suma		464
MF/FG3.4143.3.47.2023.MF.1803 Suma					464
MF/FG6.4143.3.121.2023.MF.1366	25.04.2023	700	70007	6330	749
			70007 Suma		749
			MF/FG6.4143.3.121.2023.MF.1366 Suma		
MF/FG6.4143.3.124.2023.MF.1381	26.04.2023	801	80101	6330	2 375
			80101 Suma		2 375

numer decyzji	data	dział	rozdział	paragraf	Kwota zwiększenia w tys. zł
MF/FG6.4143.3.124.2023.MF.1381 Suma					2 375
MF/FG6.4143.3.138.2023.MF.1505	02.05.2023	754	75411	6410	3 200
					75411 Suma
					3 200
MF/FG6.4143.3.138.2023.MF.1505 Suma					3 200
MF/FG6.4143.3.192.2023.MF.1969	30.05.2023	801	80195	6330	3 000
					80195 Suma
					3 000
MF/FG6.4143.3.192.2023.MF.1969 Suma					3 000
razem					9 788

dział	Dotacje	Wydatki bieżące	Wydatki inwestycyjne	razem
700	0	0	749	749
710	34	430	0	464
754	0	0	3 200	3 200
801	0	0	5 375	5 375
razem	34	430	9 324	9 788

Ponadto decyzją Ministra Finansów nr MF/BP6.4143.10.1.2023.PRM z dnia 07 kwietnia 2023 r. dokonano zmniejszenia o 48 tys. zł w planie Inspektoratu Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych.

Nr decyzji	data	dział	rozdział	paragraf	Kwota w tys. zł
MF/BP6.4143.10.1.2023.PRM	07.04.2023	010	01023	4000	-5
				4020	-36
				4110	-6
				4120	-1
MF/BP6.4143.10.1.2023.PRM Suma					-48

Na podstawie 142 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 170 i art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków.

ZMNIEJSZONO:

- wynagrodzenia (kwota 2 354 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 109 tys. zł)
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (kwota 222 tys. zł)
- pozostałe wydatki inwestycyjne (546 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 1 914 tys. zł)
- dotacje bieżące (kwota 1 317 tys. zł)

dział	Dotacje	świadczenia	Wydatki bieżące	Wydatki inwestycyjne
010	0	-5	5	0
050	0	0	0	0
600	0	0	0	0
700	52	0	-52	0
710	1 089	0	-1 089	0
750	0	1	1 001	-1 002
752	0	0	0	0
754	306	0	-306	0
755	0	0	0	0

dział	Dotacje	świadczenia	Wydatki bieżące	Wydatki inwestycyjne
801	-130	-115	245	0
851	0	6	-239	234
852	0	0	0	0
853	0	1	-1	0
855	0	3	-3	0
900	0	0	0	0
921	0	0	0	0
razem	1 317	-109	-439	-768

Ponadto na podstawie art. 140 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonano 8 Decyzjami Wojewody rozdysponowania rezerwy zaplanowanej w części 8502- budżet Wojewody Dolnośląskiego, w następującej szczegółowości:

Nr decyzji	data	dział	rozdział	paragraf	Kwota w tys. zł
DWOJ001	01.03.2023	750	75011	4000	120
		758	75818	4810	-120
DWOJ002	14.04.2023	750	75011	4000	143
				4110	85
				4120	12
				4170	393
758	75818	4810	-632		
DWOJ003	25.04.2023	758	75818	4810	-72
		851	85133	4000	72
DWOJ004	09.06.2023	050	05003	4700	12
		758	75818	4810	-12
DWOJ005	16.06.2023	750	75011	6060	81
		758	75818	4810	-81
DWOJ006	16.06.2023	600	60031	4000	100
		758	75818	4810	-100
DWOJ007	28.06.2023	750	75011	4580	16
				4590	1 344
				4600	71
				4610	529
758	75818	4810	-1 960		
DWOJ008	28.06.2023	750	75011	4000	936
				4520	64
				4810	-1 000

dział	rozdział	Kwota w tys. zł
050	05003	12
600	60031	100
750	75011	3 794
851	85133	72
razem		3 978

Zwiększenie w kwocie **3 978 tys. zł** przeznaczono na:

- dofinansowanie szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej we Wrocławiu (12 tys. zł).

- uzupełnienie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem lotniczego przejścia granicznego Wrocław – Strachowice zgodnie z realizacją obowiązków wynikających z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2005 r. w sprawie obowiązków wojewody w zakresie finansowania

i utrzymywania przejść granicznych, przejść turystycznych, miejsc przekraczania granicy na szlakach turystycznych oraz punktów nocnego postoju na rzekach granicznych, ich wyposażenia w sprzęt, a także organów właściwych do osadzania i utrzymywania znaków granicznych na morskich wodach wewnętrznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 64) (100 tys. zł)

- realizację prawomocnych wyroków sądowych (1 960 tys. zł)
- wsparcie bieżącej działalności Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców w zakresie obsługi wniosków składanych przez cudzoziemców (752 tys. zł).
- wsparcie bieżącej działalności (w tym opłaty za wynajem pomieszczeń i opłat czynszowych) Wojewódzkiego Inspektoratu Farmaceutycznego we Wrocławiu oraz delegatur Wojewódzkiego Inspektoratu Farmaceutycznego w Jeleniej Górze oraz Wałbrzychu (72 tys. zł)
- realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa komputera sterującego ścianą wizyjną w pomieszczeniu 1100 w budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu". (81 tys. zł).
- dofinansowanie bieżącej działalności Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu w związku ze znacznym wzrostem cen towarów i usług (1 000 tys. zł)

Kierownicy państwowych jednostek budżetowych upoważnieni na podstawie art. 171 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do dokonywania przeniesień wydatków budżetowych w obrębie jednego rozdziału z wyłączeniem przenoszenia wydatków, na dokonanie których wymagana jest zgoda ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego lub Ministra Finansów, dokonali na podstawie Decyzji Wewnętrznych przeniesień w grupach wydatków i tak:

ZMNIĘSZONO:

- wynagrodzenia (kwota 246 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 37 tys. zł)
- pozostałe wydatki bieżące (kwota 209 tys. zł)

W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego według stanu na dzień 30 czerwca 2023 r. wyniósł:

OGÓLEM	2 792 299 tys. zł
z tego:	
Wydatki bieżące:	2 628 454 tys. zł
□ wynagrodzenia	397 224 tys. zł
□ dotacje bieżące	2 042 989 tys. zł
□ świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 717 tys. zł
□ pozostałe wydatki bieżące	184 524 tys. zł
Wydatki majątkowe:	163 845 tys. zł
□ wydatki j inwestycyjne jednostek budżetowych	20 107 tys. zł
□ dotacje inwestycyjne dla J.S.T.	123 995 tys. zł
□ pozostałe wydatki inwestycyjne	19 743 tys. zł

Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2023 r. wyniosło:**OGÓLEM** **1 358 687 tys. zł**(co stanowi **48,7 %** planu po zmianach),**Wydatki bieżące (51% planu po zmianach):** **1 340 816 tys. zł**

- wynagrodzenia 185 788 tys. zł
- dotacje bieżące 1 073 975 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 876 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 79 177 tys. zł

Wydatki majątkowe (10,9 % planu po zmianach): **17 871 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 5 204 tys. zł
- dotacje inwestycyjne dla J.S.T. 2 541 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 10 126 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego wg stanu na 30 czerwca 2023 r. w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtują się jak niżej:

(w tys. zł)

Dział	Ustawa budżetowa	Zmiany w planie wydatków		Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
010	114 288	74 968	-522	188 733	109 039	57,8
050	2 473	15	-3	2 485	1 323	53,2
500	7 246	1 108	-70	8 283	4 163	50,3
600	60 910	2 235	-165	62 980	41 452	65,8
630	351	0	0	351	312	88,9
700	11 473	1 490	-473	12 490	5 457	43,7
710	44 238	1 987	-1 523	44 702	19 828	44,4
750	149 851	19 781	-2 553	167 079	73 367	43,9
752	2 957	175	-175	2 957	2 583	87,4
754	308 126	12 916	-3 170	317 872	183 572	57,8
755	7 590	15	-15	7 590	3 777	49,8
758	18 138	1 683	-3 978	15 844	3 485	22,0
801	22 728	158 664	-3 098	178 294	85 945	48,2
851	400 524	22 658	-4 077	419 105	150 194	35,8
852	304 763	32 575	-6 227	331 110	153 165	46,3
853	18 634	9 907	-116	28 425	16 152	56,8
854	2 260	6 700	0	8 960	6 531	72,9
855	951 978	8 104	-6 166	953 916	483 212	50,7
900	17 781	531	-360	17 952	8 646	48,2
921	14 196	1 865	-106	15 955	5 479	34,3
925	1 916	0	0	1 916	1 005	52,5
926	0	5 300	0	5 300	0	0,0
razem	2 462 421	362 677	-32 797	2 792 299	1 358 687	48,7

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

- rodzina (855)
- pomoc społeczna (852)
- ochrona zdrowia (851)
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754)
- oświata i wychowanie (801)

- rolnictwo i łowiectwo (010)
- administracja publiczna (750)

Na zadania realizowane w powyższych działach plan po zmianach wynosi łącznie **2 556 109 tys. zł**, co stanowi **91,5 %** planu wydatków ogółem, zaś wykonanie wynosi **1 238 494 tys. zł**, co stanowi **91,2 %** wykonania wydatków ogółem.

Na zadania finansowane w pozostałych **15 działach** plan po zmianach wynosi łącznie **236 190 tys. zł**, tj. **8,5 %** planu wydatków ogółem zaś wykonanie wynosi **120 193 tys. zł**, co stanowi **8,8%** wykonania wydatków ogółem.

W wydatkach budżetu Wojewody Dolnośląskiego znaczącą pozycję zajmują **dotacje** (bieżące i inwestycyjne), stanowiące **78,3%** planu wydatków ogółem na rok 2023.

Wykonanie planu dotacji wg stanu na 30 września 2023 r z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawiają poniższe zestawienia.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			5:2	5:3	5:4
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie			
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje ogółem,	3 331 524	1 860 425	2 237 067	1 602 892	48%	86%	72%
z tego:	w tysiącach złotych			%			
1. Dotacje celowe dla gmin razem, z tego:	2 746 288	1 211 267	1 503 602	1 124 299	41%	93%	75%
a) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	2 395 314	1 022 895	1 120 890	861 910	36%	84%	77%
b) na zadania własne	341 076	187 651	377 492	258 120	76%	138%	68%
c) na zadania realizowane na podstawie porozumień	9 898	721	5 220	4 269	43%	592%	82%
2. Dotacje celowe dla powiatów razem, z tego:	525 238	443 940	508 579	375 287	71%	85%	74%
a) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	430 878	377 538	415 941	325 522	76%	86%	78%

Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			5:2	5:3	5:4
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie			
1	2	3	4	5	6	7	8
b) na zadania własne	90 385	61 515	88 425	47 159	52%	77%	53%
c) na zadania realizowane na podstawie porozumień	3 975	4 887	4 213	2 606	66%	53%	62%
3. Dotacje celowe dla samorządów województw razem, z tego:	59 997	205 218	224 886	103 306	172%	50%	46%
a) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	57 310	106 006	125 561	101 315	177%	96%	81%
b) na zadania własne	2 338	98 804	98 843	1 623	69%	2%	2%
c) na zadania realizowane na podstawie porozumień	349	408	482	368	106%	90%	76%

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego (j.s.t.) podziałe na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie:

Dział	Kwota dotacji ogółem - plan po zmianach	z tego dotacje na realizację		Kwota dotacji ogółem - Wykonanie	z tego dotacje na realizację	
		zadań:			zadań:	
		Bieżących	Majątkowych		Bieżących	Majątkowych
010	56 958	56 958	0	56 195	56 195	0
600	46 825	46 825	0	40 516	40 516	0
630	351	351	0	325	325	0
700	12 281	11 028	1 253	8 324	8 324	0
710	38 130	38 116	14	26 651	26 651	0
750	47 509	47 509	0	33 731	33 731	0
752	2 718	2 718	0	2 419	2 419	0
754	300 218	289 543	10 675	242 160	239 196	2 964
755	7 590	7 590	0	5 673	5 673	0
758	11 342	8 066	3 276	11 342	8 066	3 276
801	177 094	167 079	10 015	134 707	133 517	1 190
851	167 165	70 018	97 147	54 432	54 432	0

Dział	Kwota dotacji ogółem - plan po zmianach	z tego dotacje na realizację		Kwota dotacji ogółem - Wykonanie	z tego dotacje na realizację	
		zadań:			zadań:	
		Bieżących	Majątkowych		Bieżących	Majątkowych
852	353 942	350 253	3 689	230 943	228 001	2 942
853	29 064	29 064	0	22 402	22 402	0
854	10 663	10 663	0	7 609	7 609	0
855	958 447	958 447	0	722 604	722 604	0
900	514	514	0	490	490	0
925	1916	1916	0	1455	1455	0
926	14 340		14 340	914		914
Razem	2 237 067	2 096 658	140 409	1 602 892	1 591 606	11 286

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są w ramach wydatków na zadania klasyfikowane w 19 działach. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczane są na zadania realizowane w ramach pomocy rodzinie, pomocy społecznej, oświaty i wychowania, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz ochrony zdrowia. Dotacje przekazywane na zadania w tych działach wynoszą łącznie 1 956 866 tys. zł, co stanowi 87% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach działu 855 – Rodzina najwięcej środków przeznacza się na wypłatę świadczeń rodzinnych w kwocie 934 231 tys. zł, co stanowi 97% łącznej kwoty dotacji zaplanowanej w dziale 855.

Dotacje podmiotowe (§ 2580)

(w tys. zł)

Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Wykonanie 2022 r.	2022 r.			7/4	7/5	7/6
				Plan wg ustawy budżetowej	Plan po zmianach na 30.09.23	Wykonanie na 30.09.23	%	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	01009	Spółki wodne	3 383	644	3 59	143	4%	22%	4%

Realizacja dotacji celowych na dofinansowanie zadań zleconych fundacjom, stowarzyszeniom oraz pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych

(w tys. zł)

Wyszczególnienie dotacji	Dział	Rozdział	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			7:4	7:5	7:6
				Plan wg ustawy budżetowej	Plan po zmianach na 30.09.23	Wykonanie na 30.09.23	%	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
§ 2810 – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	801	80101	99		16	16	16		100
	801	80102			3	3			100
	801	80104	207		367	157	76		43
	801	80115	2						
	801	80120	4		4	4	100		100
	801	80148	9						

Razem § 2810			322		390	180	56		46
§ 2820 – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	754	75415	181	246	246				
	801	80101	148		15	15	10		100
	801	80102	35						
	801	80103	2						
	801	80104	3						
	854	85412			65	65			100
855	85495	233		282	144	62		51	
Razem § 2820			601	246	608	224	37	91	37
§ 2830 –Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	801	80101	116		27	27	23		100
	801	80104	45		6	5	11		83
	801	80115	42						
	801	80117	14						
	801	80120	56		19	19	34		100
801	80148	3		80					
Razem § 2830			275		132	51	19		39
§ 6230 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	754	75415	65						
Razem § 6230			65						
Razem			1 263	246	1 130	455	36	185	40

Realizacja dotacji celowych dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych.

Wyszczególnienie dotacji	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			7:4 %	7:5 %	7:6 %
					Plan wg ustawy budżetowej	Plan po zmianach na 30.09.23	Wykonanie na 30.09.23			
1	2	3	3a	4	5	6	7	8	9	10
2001	750	75095	Fundacja Ukraina	263		780	370	141		47
2002	750	75095	Fundacja Ukraina	88		260	123	141		47
2008	010	01041	Urząd Marszałkowski	181	350	350				
2009	010	01041	Urząd Marszałkowski	104	200	200				
2009	750	75018	Urząd Marszałkowski	51	76	82				
2009	750	75095	Urząd Marszałkowski	15	13	7				
2009	758	75860	Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis i EUROREGION NYSA	590	435	435				

Wyszczególnienie dotacji	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			7:4 %	7:5 %	7:6 %
					Plan wg ustawy budżetowej	Plan po zmianach na 30.09.23	Wykonanie na 30.09.23			
1	2	3	3a	4	5	6	7	8	9	10
2058	010	01005	Starostwa Powiatowe (PROW 2014-2020)	1 207	1 793	1 793				
2058	010	01041	Urząd Marszałkowski	3 072	3 382	3 382	1 889	62	56	56
2058	050	05011	Urząd Marszałkowski PO RYBY 2014-2020	210	266	266	222	106	83	83
2059	010	01005	Starostwa Powiatowe (PROW 2014-2020)	690	1 025	1 025				
2059	010	01041	Urząd Marszałkowski	1 756	1 933	1 933	1 080	62	56	56
2059	050	05011	Urząd Marszałkowski (PO RYBY 2014-2020)	70	88	88	74	106	84	84
2680	756	75615	Gminy (utracone dochody)	8 665						
2730	921	92120	Gminy (finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych)	757	200	200				
2840	851	85141	Dolnośląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia	230 193						
2840	921	92121	Muzeum Narodowe we Wrocławiu	15		15				
2870	758	75814	Gminy uzdrowiskowe	6 430	6 885	6 885	1 802	28	26	26
6209	758	75860	Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Glacensis i EUROREGION NYSA	168	150	150				
6258	010	01005	Starostwa Powiatowe (PROW 2014-2020)	11 738	12 467	12 467	6 443	55	52	52
6259	010	01005	Starostwa Powiatowe (PROW 2014-2020)	6 710	7 126	7 126	3 683	55	52	52

Wyszczególnienie dotacji	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			7:4 %	7:5 %	7:6 %
					Plan wg ustawy budżetowej	Plan po zmianach na 30.09.23	Wykonanie na 30.09.23			
1	2	3	3a	4	5	6	7	8	9	10
Razem §				272 970	36 389	37 444	15 686	6	43	42

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (§2720)

(w tys. zł)

Dział	Rozdział	Wykonanie 2022 r.	2023 r.			6:3 %	6:4 %	6:5 %
			Plan wg ustawy budżetowej	Plan po zmianach na 30.09.23	Wykonanie na 30.09.23			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
921	92120	7 490	2 000	2 000				

Dotacje w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie:

(w tys. zł)

Dział	Kwota dotacji ogółem - plan po zmianach	z tego dotacje na realizację		Kwota dotacji ogółem - Wykonanie	z tego dotacje na realizację	
		zadań			zadań	
		bieżących	majątkowych		bieżących	majątkowych
010	88 824	69 231	19 593	68 846	58 720	10 126
050	354	354	0	296	296	0
600	46 825	46 825	0	35 054	35 054	0
630	351	351	0	312	312	0
700	11 437	10 688	749	5 396	5 396	0
710	37 452	37 452	0	17 358	17 358	0
750	48 635	48 635	0	19 803	19 803	0
752	2 673	2 673	0	2 524	2 524	0
754	285 708	275 072	10 636	169 513	169 366	147
755	7 590	7 590	0	3 777	3 777	0
758	9 153	9 003	150	3 485	3 485	0
801	159 377	154 002	5 375	77 055	77 055	0
851	166 642	69 895	96 747	26 996	26 996	0
852	331 045	325 856	5 189	153 159	150 766	2 393
853	26 380	26 380	0	15 329	15 329	0
854	6 014	6 014	0	5 845	5 845	0
855	948 170	948 170	0	480 601	480 601	0
900	514	514	0	288	288	0
921	2367	2367	0	0	0	0
925	1 916	1 916	0	1 005	1 005	0
926	5 300		5 300	0		0
razem	2 186 727	2 042 988	143 739	1 086 642	1 073 976	12 666

Wykonanie planu wydatków wg stanu na 30 czerwca 2023 r., w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023			6:3	6:4	6:5
		Wykonanie	Ustawa	Budżet po zmianach	Wykonanie			
		tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ogółem, w tym:	4 135 840	2 465 399	2 814 319	1 361 835	33%	55%	48%
1.	Dotacje i subwencje	3 551 934	1 763 332	2 032 387	1 070 216	30%	61%	53%
1.1.	Subwencje ogólne							
1.2.	Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	3 293 803	1 753 342	2 018 566	1 067 960	32%	61%	53%
1.3.	Dotacje podmiotowe	3 383	644	3 591	454	13%	70%	13%
1.4.	Dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	246 060	7 100	7 100	1 802	1%	25%	25%
1.5.	Dotacje na dofinansowanie zadań zleconych fundacjom, stowarzyszeniom oraz pozostałym jednostkom niezaliczanym sektora finansów publicznych	8 687	2 246	3 130				
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 813	2 836	3 717	1 876	39%	66%	50%
3.	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	480 972	544 387	573 995	261 867	54%	48%	46%
3.1.	Wynagrodzenia i pochodne	372 552	441 942	463 831	213 846	57%	48%	46%
3.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	7 485	4 500	5 611	2 323	31%	52%	41%
3.3.	Pozostałe wydatki bieżące	100 936	97 945	104 553	45 698	45%	47%	44%
4.	Wydatki majątkowe	59 814	118 577	139 990	6 923	12%	6%	5%
4.1.	Dotacje	37 786	104 263	123 995	2 541	7%	2%	2%
4.2.	Wydatki majątkowe jednostek budżetowych	22 028	14 314	15 995	4 382	20%	31%	27%
5.	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa							
6.	Środki własne Unii Europejskiej	6 461	2 978	22 021	3 148	49%	106%	14%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023			6:3	6:4	6:5
		Wykonanie	Ustawa	Budżet po zmianach	Wykonanie			
		tys. zł						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.	Współfinansowanie projektów z udziałem środków UE	31 846	33 289	42 209	17 805	56%	53%	42%
7.1.	Dotacje	26 911	29 304	30 344	13 884	52%	47%	46%
7.2.	Pozostałe wydatki	4 936	3 985	11 865	3 921	79%	98%	33%

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przebiegała prawidłowo. W II kwartałach 2023 roku jednostki budżetowe realizowały swoje zadania statutowe zgodnie z obowiązującymi procedurami. Środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.