

*Informacja z wykonania budżetu  
Wojewody Łódzkiego w układzie  
klasyfikacji budżetowej za III kwartał 2021 roku*

## Część ogólna

Zgodnie z art. 175 ust. 1 pkt 1-3 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), prowadzony jest stały nadzór i kontrola:

- gospodarki finansowej podległych jednostek organizacyjnych, w tym nad dokonywaniem przez te jednostki wstępnej oceny celowości poniesionych wydatków oraz realizacji właściwych procedur,
- wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa,
- realizacji zadań finansowanych z budżetu państwa.

Przedmiotem nadzoru i kontroli jest w szczególności prawidłowość i terminowość pobierania dochodów, zgodność wydatków z planowanym przeznaczeniem, prawidłowość wykorzystania środków finansowych, w tym zakres zrealizowanych zadań, wysokość i terminy przekazywania dotacji, prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanej dotacji, a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa.

Z budżetu Wojewody Łódzkiego finansowane są jednostki zespolonej i niezespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim, w tym Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi oraz jednostka organizacyjna podporządkowana Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowana.

Ponadto z budżetu Wojewody przekazywane są głównie dotacje:

- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych, zadań realizowanych na podstawie porozumień oraz zadań związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci dla 177 gmin województwa łódzkiego, 24 powiatów, w tym 3 miast na prawach powiatu, samorządu województwa,
- na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych,
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom oraz pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych,
- na realizację zadań w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich,
- podmiotowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Budżet Wojewody Łódzkiego był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawę budżetową na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. (Dz. U. z 29 stycznia 2021 r. poz. 190), Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.1.2021 z 11 lutego 2021 r. w sprawie podziału kwot dochodów i wydatków określonych w ustawie budżetowej na rok 2021 dla części 85/10 – województwo łódzkie dokonano następującego podziału:

- dochody w kwocie	<b>145.893.000,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>4.471.226.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	4.458.994.000,00 zł,
- majątkowe	12.232.000,00 zł.

## DOCHODY

Dochody budżetu Wojewody Łódzkiego określone w ustawie budżetowej na rok 2021 w kwocie **145.893.000,00 zł**, co przedstawia wykres 1, do 30 września 2021 r. zostały zrealizowane w łącznej wysokości **137.234.461,74 zł**, tj. 94,1% planu, w tym głównie w działach:

- Gospodarka mieszkaniowa 55.261.538,34 zł,
- Rolnictwo i łowiectwo 38.431.580,57 zł,
- Rodzina 22.796.146,94 zł,
- Administracja publiczna 10.590.644,27 zł,
- Ochrona zdrowia 3.596.081,79 zł,
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 3.288.572,95 zł.

Wykonanie dochodów przedstawia wykres 2.

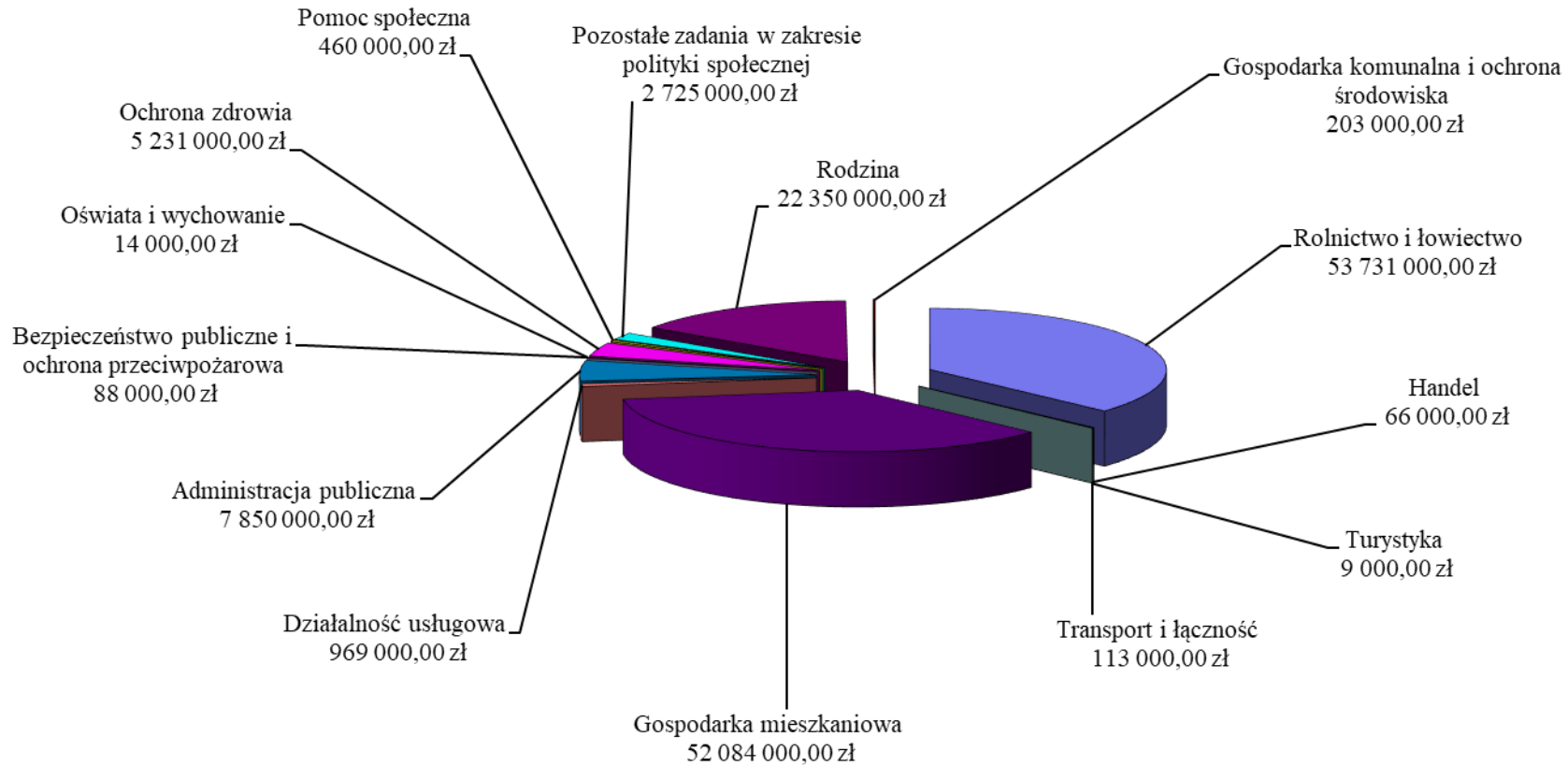
Realizację dochodów do 30 września 2021 r. w poszczególnych działach, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27, przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Plan dochodów na rok 2021	Dochody wykonane	Należności do zapłaty ogółem	w złotych i groszach		Nadpłaty	% wykonania planu (3:2)
				w tym: zaległości netto			
1	2	3	4	5	6	7	
010	53 731 000,00	38 431 580,57	4 996 862,81	1 734 186,87	752,86	71,5	
020	0,00	0,00	609,42	609,42	0,00	0,0	
500	66 000,00	92 186,92	52 300,14	35 475,14	0,00	139,7	
600	113 000,00	160 550,12	87 226 206,78	87 223 354,28	0,00	142,1	
630	9 000,00	4 465,00	950,00	0,00	0,00	49,6	
700	52 084 000,00	55 261 538,34	73 106 723,90	71 669 967,48	915 090,92	106,1	
710	969 000,00	1 189 632,69	5 598 686,03	3 420 792,29	1 037,09	122,8	
750	7 850 000,00	10 590 644,27	13 847 706,18	13 756 450,80	360 334,08	134,9	
754	88 000,00	170 765,69	991 222,63	987 469,06	0,00	194,1	
755	0,00	7 156,35	0,00	0,00	0,00	0,0	
758	0,00	4 183,30	0,00	0,00	0,00	0,0	
801	14 000,00	73 744,99	1 792,30	1 792,30	0,00	526,7	
851	5 231 000,00	3 596 081,79	14 996 622,10	13 947 951,32	4 485,42	68,7	
852	460 000,00	1 135 900,21	596 919,47	547 948,98	11 925,48	246,9	
853	2 725 000,00	3 288 572,95	5 961,25	0,00	0,00	120,7	
854	0,00	31 450,06	0,00	0,00	0,00	0,0	
855	22 350 000,00	22 796 146,94	793 568 920,30	751 312 053,74	8 330,75	102,0	
900	203 000,00	398 012,54	128 726,24	112 464,24	0,00	196,1	
921	0,00	1 849,01	0,00	0,00	0,00	0,0	
Razem	145 893 000,00	137 234 461,74	995 120 209,55	944 750 515,92	1 301 956,60	94,1	

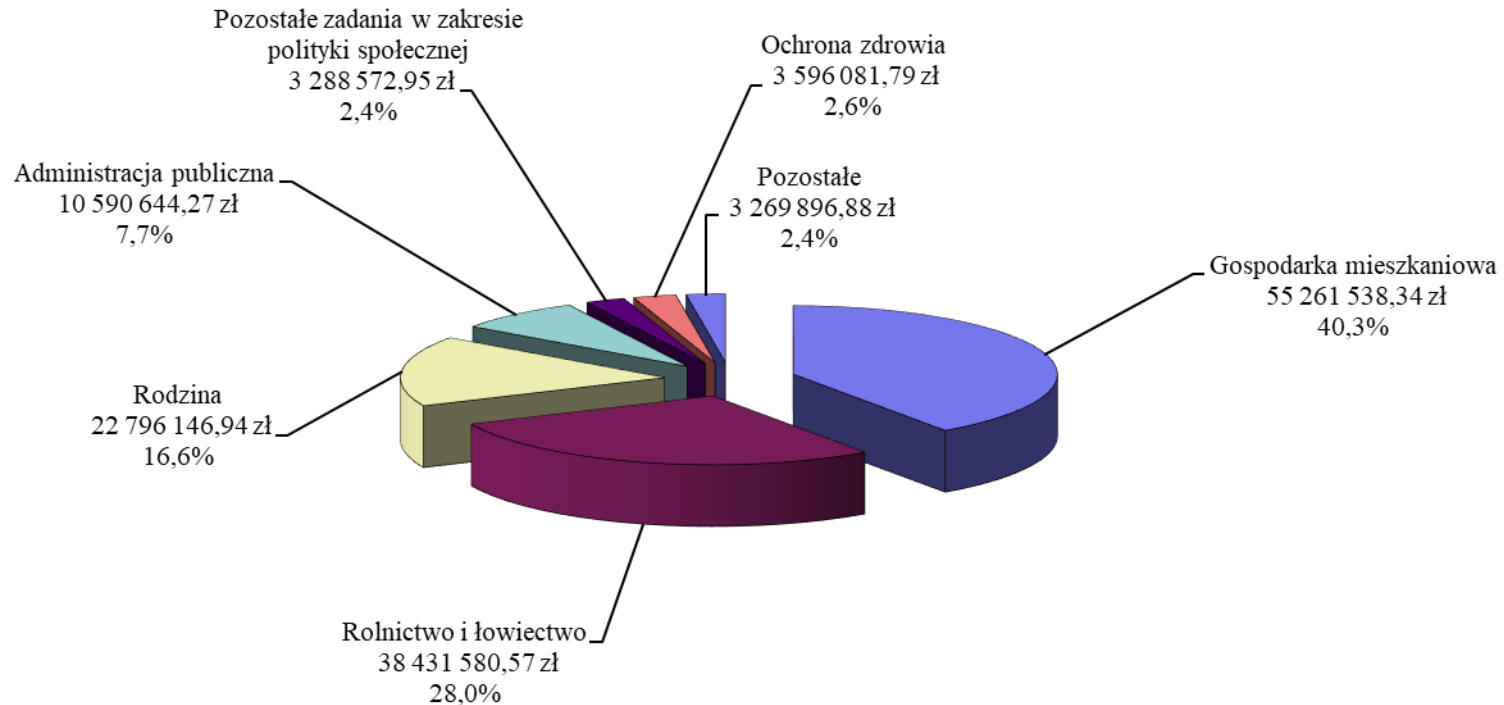
Najwyższe kwotowo dochody budżetowe zostały zrealizowane przez następujące państwowe jednostki budżetowe:

- Powiatowe Inspektoraty Weterynarii 37.354.626,71 zł,
- Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi 11.763.661,68 zł,
- Wojewódzką Stację Sanitarno – Epidemiologiczną w Łodzi 2.970.173,06 zł.

Strukturę wykonania dochodów w części 85/10 – województwo łódzkie przedstawia wykres 3.

**Plan dochodów na 2021 r.**

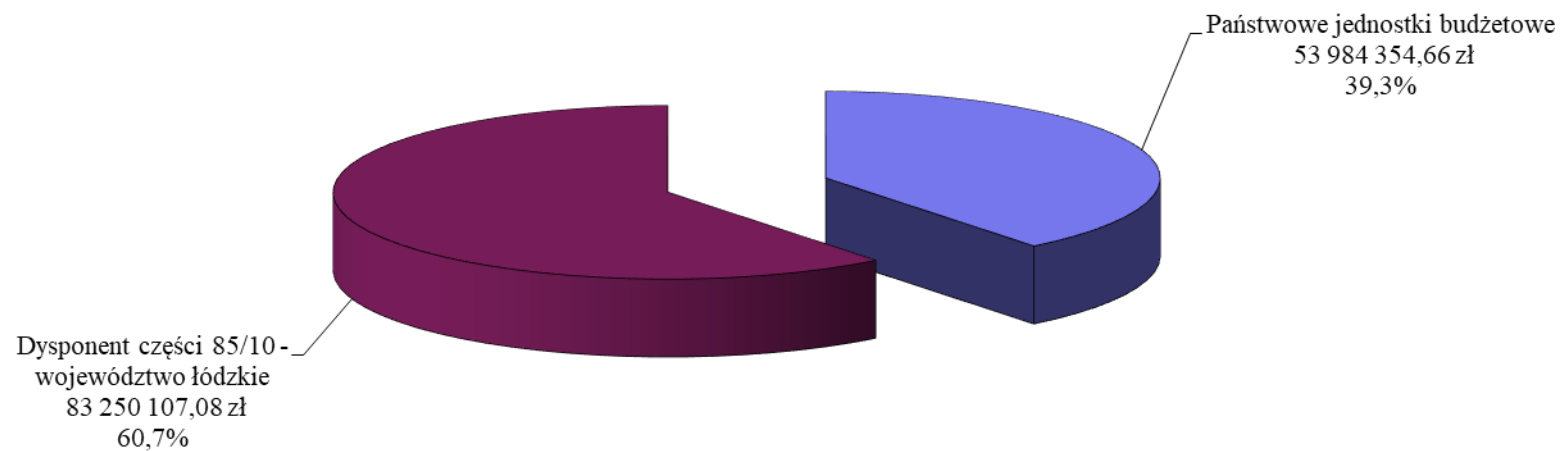
**Udział procentowy wykonania dochodów  
w stosunku do dochodów wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Działalność usługowa - 1.189.632,69 zł, Pomoc społeczna - 1.135.900,21 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 398.012,54 zł, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 170.765,69 zł, Transport i łączność - 160.550,12 zł, Handel - 92.186,92 zł, Oświata i wychowanie - 73.744,99 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza - 31.450,06 zł, Wymiar sprawiedliwości - 7.156,35 zł, Turystyka - 4.465,00 zł, Różne rozliczenia - 4.183,30 zł, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 1.849,01 zł.

Wykres 3

**Struktura wykonania dochodów w części 85/10-województwo łódzkie do  
30 września 2021 r.**



**WYDATKI**

Plan wydatków w ramach części 85/10 – województwo łódzkie wg ustawy budżetowej na rok 2021 został ustalony w wysokości **4.471.226.000,00 zł**, a po uwzględnieniu wszystkich zmian dokonanych decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego na 30 września 2021 r. wyniósł **4.712.467.830,28 zł**, i w poszczególnych działach ukształtował się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	172.629.790,56 zł,
Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo	2.222.000,00 zł,
Dział 500 – Handel	6.763.000,00 zł,
Dział 600 – Transport i łączność	34.979.169,00 zł,
Dział 630 – Turystyka	2.000,00 zł,
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	10.202.421,00 zł,
Dział 710 – Działalność usługowa	24.289.814,00 zł,
Dział 750 – Administracja publiczn	116.299.451,95 zł,
Dział 752 – Obrona narodowa	330.000,00 zł,
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	227.431.386,00 zł,
Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości	6.798.000,00 zł,
Dział 756 – Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8.309,00 zł,
Dział 758 – Różne rozliczenia	8.139.314,00 zł,
Dział 801 – Oświata i wychowanie	138.526.822,87 zł,
Dział 851 – Ochrona zdrowia	360.126.003,00 zł,
Dział 852 – Pomoc społeczna	320.009.301,72 zł,
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13.844.928,00 zł,
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	15.422.693,00 zł,
Dział 855 – Rodzina	3.234.104.388,18 zł,
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.530.307,00 zł,
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7.057.731,00 zł,
Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1.751.000,00 zł.

Na realizację wydatków budżetu Wojewody Łódzkiego do 30 września 2021 r. zostały przekazane środki i dotacje w wysokości **3.470.941.094,35 zł**, tj. 73,7% planu po zmianach (wykres 4) na rzecz:

– państwowych jednostek budżetowych	275.706.521,81 zł,
– samorządu województwa	18.943.226,80 zł,
– powiatów	325.488.981,17 zł,
– gmin	2.748.584.923,93 zł,
– innych zadań realizowanych z budżetu Wojewody Łódzkiego	102.217.440,64 zł.

Do 30 września 2021 r. plan po zmianach ustalony w kwocie **4.712.467.830,28 zł** został wykonany, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28, w wysokości **3.470.830.058,35 zł**, tj. 73,7%, co przedstawia wykres 5.

Do 30 września 2021 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego najwięcej środków przeznaczono na zadania z zakresu (wykres 6):

- rodziny (dział 855) 2.416.985.907,78 zł,  
(tj. 69,6% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na: zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – rozdz. 85501 w kwocie 1.813.289.560,00 zł, tj. 75,0% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz realizację świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – rozdz. 85502 w kwocie 571.932.846,71 zł, tj. 23,7% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- ochrony zdrowia (dział 851) 237.401.472,75 zł,  
(tj. 6,9% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych dla zespołów ratownictwa medycznego – rozdz. 85141 w kwocie 100.323.707,64 zł, tj. 42,3% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale, na zadania inspekcji sanitarnej – rozdz. 85132 w kwocie 80.591.538,59 zł tj. 34,0% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku lub stypendium oraz dzieci i uczniów niepodlegających obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu – rozdz. 85156 w kwocie 46.739.957,00 zł tj. 19,7% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- pomocy społecznej (dział 852) 222.222.395,09 zł,  
(tj. 6,4% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych i stałych z pomocy społecznej – rozdz. 85214 i 85216 w kwocie 83.794.166,00 zł, tj. 37,7% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej – rozdz. 85202 w kwocie 41.778.959,00 zł, tj. 18,8 % ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej (dział 754) 181.209.119,13 zł.  
(tj. 5,2% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na bieżącą działalność Komend miejskich i powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – rozdz. 75411, § 2110 w kwocie 171.389.819,00 zł, tj. 94,6% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)

Wykonanie wydatków do 30 września 2021 roku wg grup ekonomicznych przedstawia wykres 7.



Z rezerwy pozostającej w dyspozycji Wojewody Łódzkiego przeznaczono środki na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, dla:

1. Powiatu Łódź m.w. w wysokości 85.000,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi na zakup spalinowego wózka widłowego dla zapewnienia sprawnego funkcjonowania bazy tlenowej, dział 754, rozdz. 75411, § 6410.  
Na dzień 30 września 2021 r. dotacja na realizację powyższego zadania została wykorzystana w 100%.
2. Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w wysokości 174.201,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów:

- organizacji mobilnych punktów szczepień w celu przeciwdziałania epidemii COVID-19, dział 754, rozdz. 75421, § 4000 w kwocie 53.347,00 zł.

Środki wykorzystano w kwocie 53.346,32 zł na: zakup balonów i koszy w ramach ogólnopolskiej akcji szczepień „#SzczepimySię”, artykułów spożywczych na potrzeby akcji szczepień, usługi transportu kontenerów na potrzeby organizacji mobilnych punktów szczepień, usługi cateringowe dla bezdomnych w ramach akcji szczepień „#SzczepimySię”, usługę wynajmu autokaru.

- zakupu usług medycznych świadczonych przez lekarzy powołanych do stwierdzenia zgonu i jego przyczyny oraz wystawienia karty zgonu w przypadkach objętych art. 7g ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U., poz. 1842 z późn. zm.) - tj. u osób podejrzanych o zakażenie wirusem SARS-CoV-2 albo zakażonych tym wirusem poza szpitalem, dział 851, rozdz. 85141, § 4000 w kwocie 58.000,00 zł.

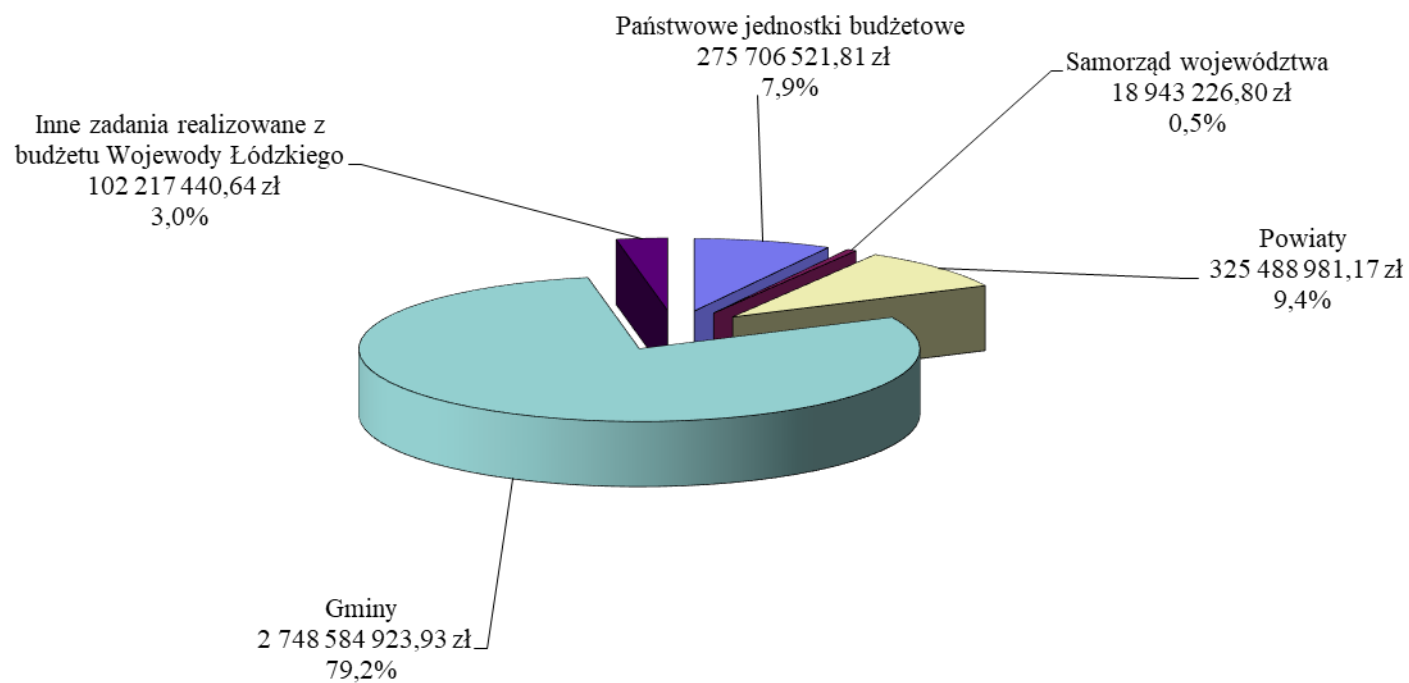
Środki wykorzystano w 100% na opłacenie usługi stwierdzania zgonu osób zmarłych podejrzanych o zakażenie lub zakażonych wirusem SARS-CoV-2 poza szpitalem.

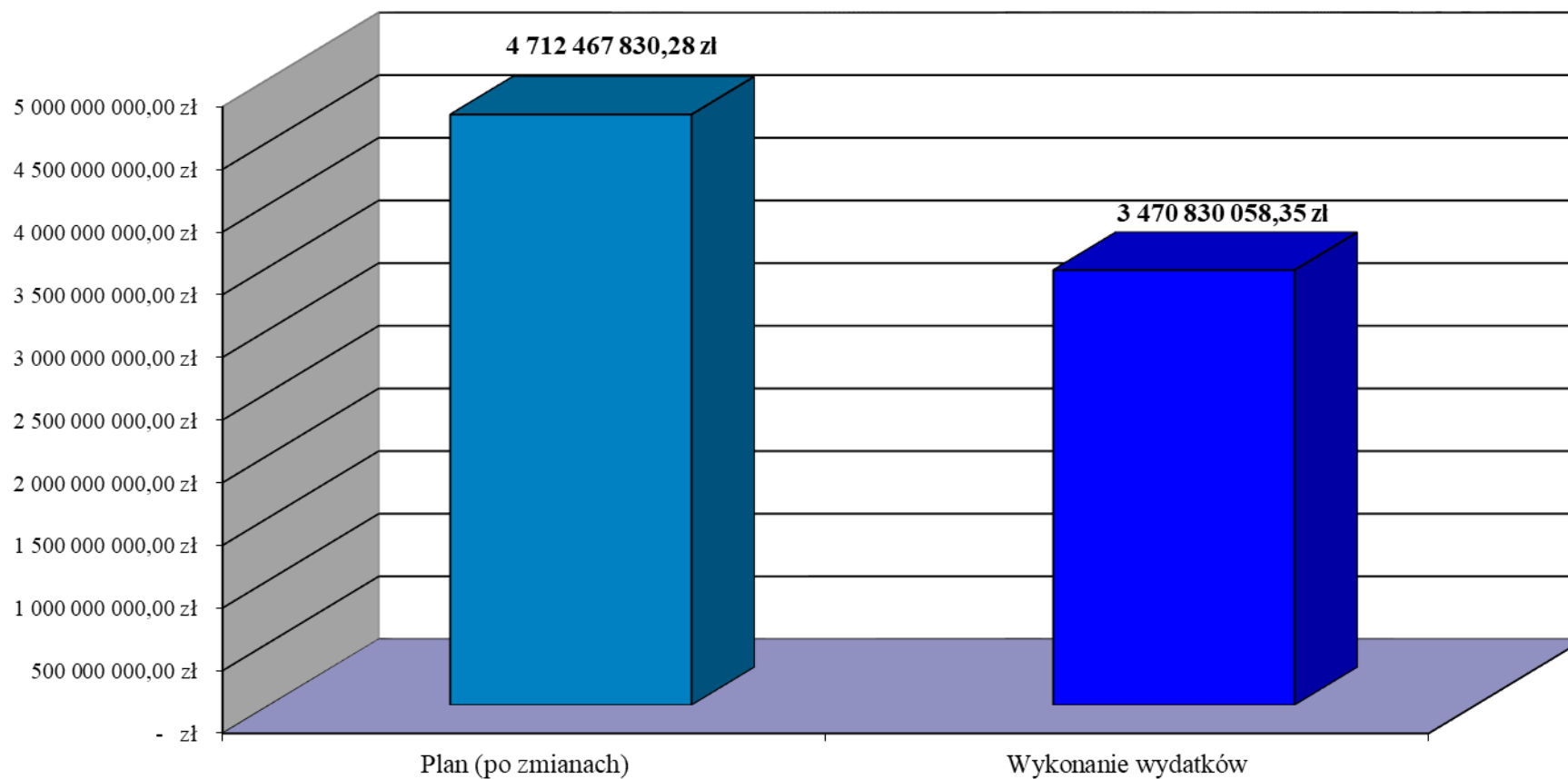
- związanych z koniecznością dostosowania pomieszczeń w budynku położonym w Łodzi przy ul. Lumumby 14, celem utworzenia w nim punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, dział 750, rozdz. 75011, § 4000 w kwocie 16.201,00 zł.

Środki wykorzystano w kwocie 14.476,66 zł głównie na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do dostosowania pomieszczeń w budynku położonym w Łodzi przy ul. Lumumby 14, celem utworzenia w nim punktu szczepień.

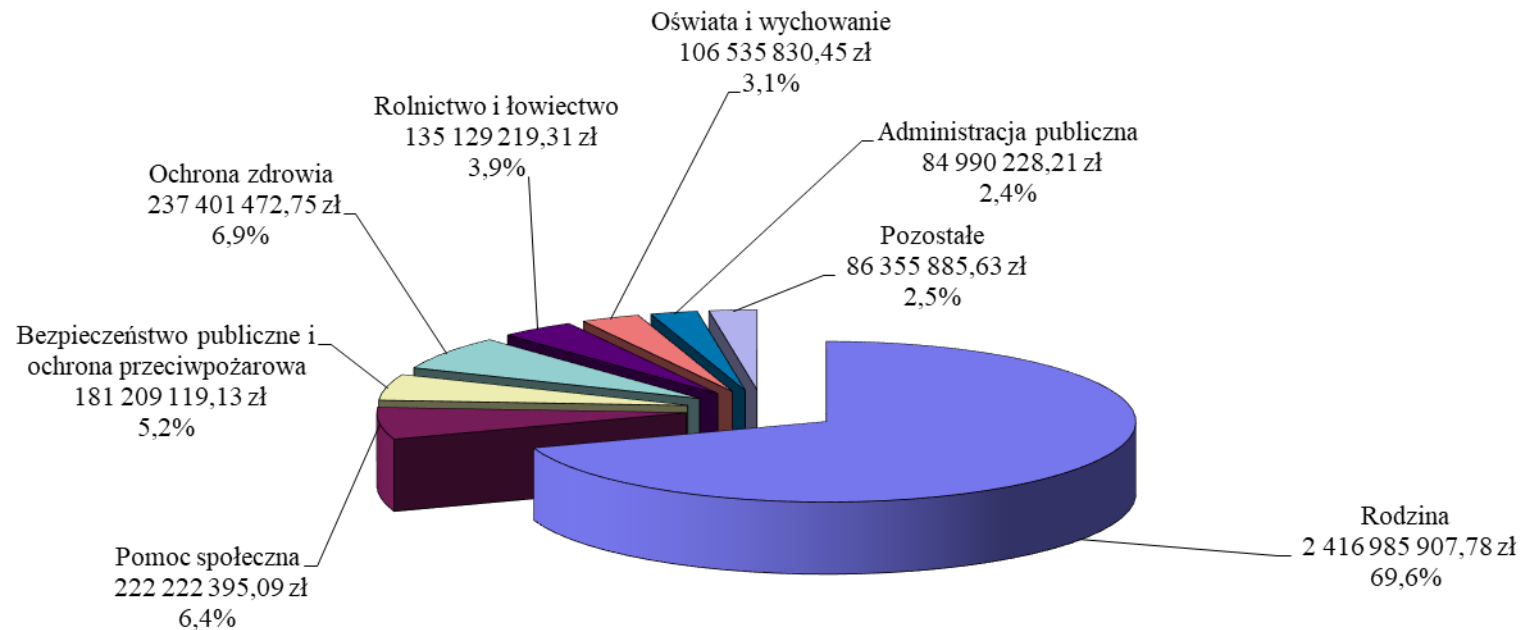
Z dniem 1 lipca 2021 r. powiaty i gminy województwa łódzkiego zakończyły realizację zadania, polegającego na wypłacie świadczenia dobry start, o którym mowa w uchwale nr 80 Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dobry start” (M. P. z 2018 r. poz. 514) i rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start” (Dz. U. z 2018 r. poz. 1061, z późn. zm.), w związku z przejęciem ww. programu przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

**Przekazane środki i dotacje z budżetu Wojewody Łódzkiego  
do 30 września 2021 r.**



**Wykonanie planu wydatków do 30 września 2021 r.**

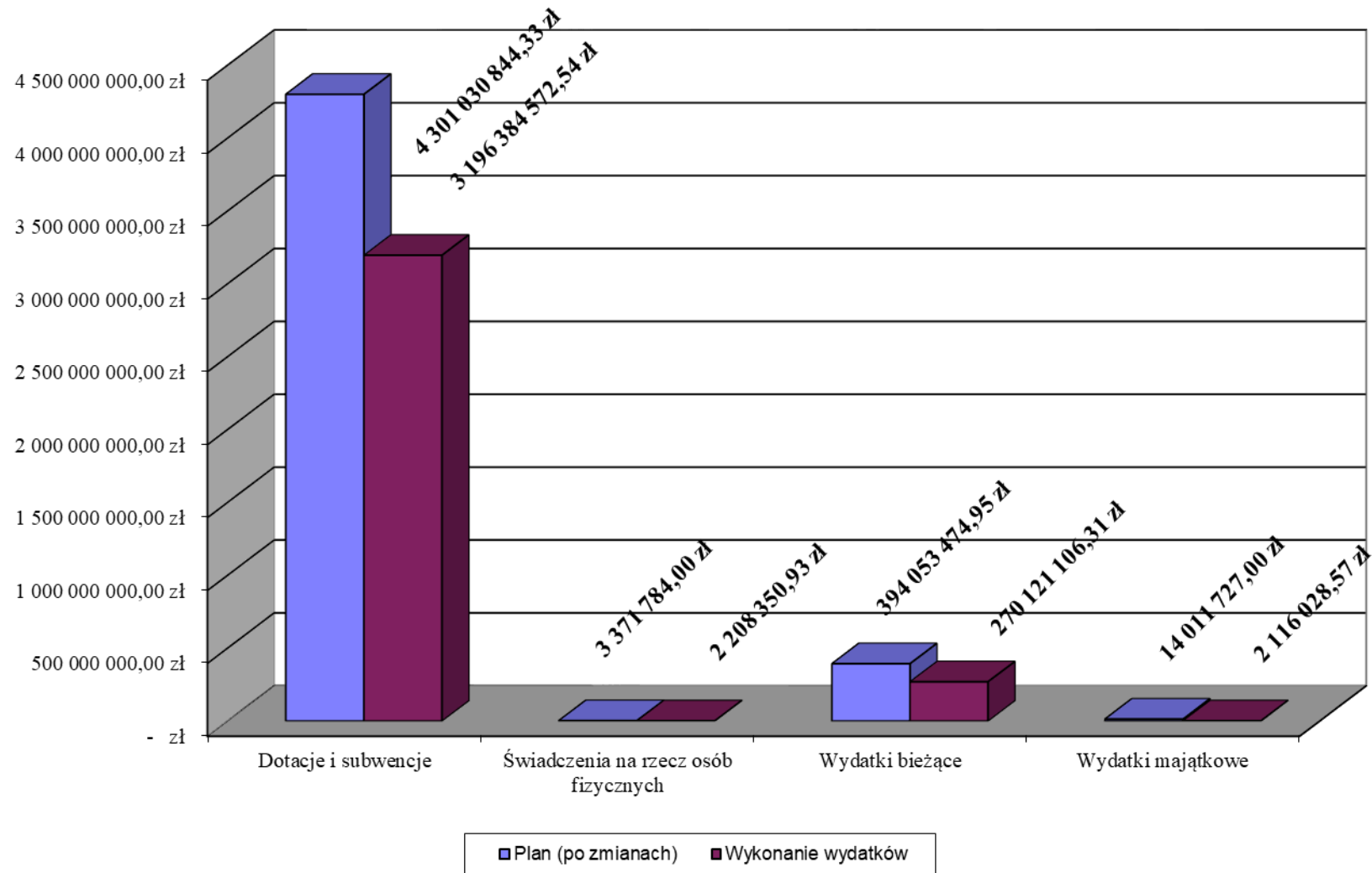
**Udział procentowy wykonania wydatków  
w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Działalność usługowa - 14.596.574,42 zł, Transport i łączność - 12.296.610,96 zł, Edukacja opieka wychowawcza - 11.149.884,85 zł, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 8.761.473,56 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 8.275.878,42 zł, Różne rozliczenia - 7.960.877,71 zł, Gospodarka mieszkaniowa - 6.220.787,54 zł, Wymiar sprawiedliwości - 5.096.700,00 zł, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 4.593.708,75 zł, Handel - 4.371.088,44 zł, Rybołówstwo i rybactwo - 1.610.018,40 zł, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody - 1.334.000,00 zł, Obrona narodowa - 79.973,58 zł, Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 8.309,00 zł.

### Plan i wykonanie wydatków do 30 września 2021 r. wg grup ekonomicznych

Wykres 7



**I. REALIZACJA DOCHODÓW ORAZ WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW  
PRZEKAZANYCH PAŃSTWOWYM JEDNOSTKOM BUDŻETOWYM  
DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**

**1. JEDNOSTKI ZESPOLONEJ ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
W WOJEWÓDZTWIE ŁÓDZKIM**

Dochody w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości **15.729.000 zł** do 30 września br. zostały zrealizowane w łącznej kwocie **16.629.727,95 zł**, tj. 105,7% planu, w szczególności przez:

- **Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi** 11.763.661,68 zł,  
(co stanowi 70,7% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej do 30 września 2021 r.), głównie z tytułu opłat za zezwolenia na pracę – 4.719.875,72 zł, opłat paszportowych – 4.591.999,00 zł, opłat związanych z wydawaniem kart pobytu – 869.991,50 zł;
- **Wojewódzką Stację Sanitarno - Epidemiologiczną w Łodzi** 2.970.173,06 zł,  
(co stanowi 17,9% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej do 30 września 2021 r.), głównie z tytułu usług cywilnoprawnych m.in. w zakresie wykonywanych badań żywności, wody do spożycia, badań na stanowiskach pracy, badań diagnostycznych, badań papierosów oraz usług związanych z realizacją badań, w szczególności przewozu próbek do badań (stacje bez laboratoriów) – 2.046.502,31 zł, oraz opłat za badania laboratoryjne oraz inne czynności wykonywane w związku ze sprawowaniem bieżącego i zapobiegawczego nadzoru sanitarnego – 505.906,42 zł;
- **Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi** 702.359,82 zł,  
(co stanowi 4,2% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej do 30 września 2021 r.), głównie z tytułu wpływu z usług: oceny fitosanitarnej, badań sadzeniaków ziemniaka, kwalifikacji polowej, kwalifikacji szkółek, próbo brania, szkoleń i akredytacji oraz sprzedaży etykiet i paszportów – 667.868,04 zł.

Wykonanie dochodów na dzień 30 września br. ponad ustalony plan roczny na 2021 r. wystąpiło w pięciu jednostkach zespolonej administracji rządowej:

- **Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 183.000 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 390.498,43 zł, tj. 213,4%. Wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych w pierwszych trzech kwartałach 2021 roku wynika z wyraźnie wyższych niż się spodziewano na etapie projektowania budżetu roku 2021 wpływów z tytułu administracyjnych kar pieniężnych za naruszenie wymogów ochrony środowiska (§ 0540, § 0570, § 0580) oraz z tytułu kosztów kontroli (pobierania próbek oraz wykonywania pomiarów i analiz), na podstawie których stwierdzono naruszenie wymagań ochrony środowiska (§ 0970).  
Precyzyjne planowanie dochodów budżetu państwa z wymienionych źródeł jest znacząco utrudnione ze względu na brak wiedzy na temat:

- ostatecznego zakresu kontroli prowadzonych w roku przysłym,
  - ilości kontrolowanych podmiotów, u których stwierdzone zostaną nieprawidłowości skutkujące wymierzeniem kary pieniężnej,
  - wysokości wymierzanych kar oraz warunków ich płatności (odroczenie, rozłożenie na raty), wynikających m.in. z rodzaju i charakteru stwierdzonych nieprawidłowości,
  - przebiegu postępowań administracyjnych w przypadku wniesienia odwołania od wydanej decyzji nakładającej karę,
  - skuteczności windykacji prowadzonej przez organy egzekucyjne w stosunku do należności, których termin płatności upłynął.
- **Kuratorium Oświaty w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 14.000 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 24.676,82 zł, tj. 176,3% planu. Na wykonanie dochodów ponad ustalony plan głównie miało wpływ wykonanie dochodów w dziale 801, rozdziale 80195, § 0620 z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 12.794,82 zł, tj. o 8.794,82 zł ponad ustalony plan w wysokości 4.000 zł. Spowodowane jest to faktem, iż do końca września 2021 r. do Kuratorium Oświaty w Łodzi wpłynęło więcej wniosków o akredytację niż zostało pierwotnie zaplanowane. Należy zaznaczyć, iż jednostka nie ma wpływu, ani wiedzy ile podmiotów wystąpi z wnioskiem o akredytację.
- **Wojewódzkim Inspektoracie Farmaceutycznym w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 133.000,00 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 221.617,39 zł, tj. 166,6% planu. Na większe wykonanie dochodów miało wpływ uzyskanie dochodów głównie z poniższych tytułów:
- grzywien i innych kar pieniężnych (§§ 0570, 0580), tj. kar pieniężnych nałożonych na przedsiębiorców (osoby fizyczne i spółki) decyzjami Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Farmaceutycznego na podstawie:
    - art. 94a oraz art. 129b ustawy z dnia 6 września 2001 r. – Prawo farmaceutyczne – 7 kar;
    - art. 71a oraz art. 129e ustawy z dnia 6 września 2001 r. – Prawo farmaceutyczne – 12 kar;
    - art. 120 oraz art. 127d i 127cb ustawy z dnia 6 września 2001r. – Prawo farmaceutyczne – 2 kary.
- Dochody zostały wykonane w §§ 0570, 0580 na poziomie 95.682,70 zł, przy braku planu na 2021 r. Spowodowane jest to tym, iż Inspektorat nie jest w stanie przewidzieć jaka będzie ilość postępowań, które zostaną wszczęte, głównie w sprawie naruszenia m.in. art. 71a lub art. 94a *Prawa farmaceutycznego*, czasu w jakim będą się toczyć te postępowania, jak również ich administracyjnej ścieżki (przedsiębiorca ma prawo odwołania się od decyzji ŁWIF do Głównego Inspektora Farmaceutycznego). Ponadto, przy ustalaniu wysokości kary uwzględnia się w szczególności okres, stopień oraz okoliczności naruszenia przepisów ustawy, a także ich uprzednie naruszenie.
- opłat za udzielone zezwolenia na prowadzenie aptek i punktów aptecznych, opłat za zmiany zezwoleń na prowadzenie aptek ogólnodostępnych i punktów aptecznych, przeniesień zezwoleń na prowadzenie aptek ogólnodostępnych oraz innych opłat (§ 0620). Wykonane dochody obejmowały wpływy z opłat za wydanie:
    - 3 zezwoleń na prowadzenie aptek ogólnodostępnych (14.000 zł za zezwolenie),
    - 1 zezwolenia na prowadzenie apteki szpitalnej (14.000 zł za zezwolenie),
    - 5 zezwoleń na prowadzenie punktów aptecznych (1.800 zł za zezwolenie),
    - 14 zmian zezwoleń na prowadzenie aptek ogólnodostępnych (2.800 zł za zmianę zezwolenia),
    - 1 zmianę zezwolenia na prowadzenie punktu aptecznego (900 zł za zmianę

zezwolenia),

- 7 przeniesień zezwoleń na prowadzenie apteki ogólnodostępnej (2.800 zł za przeniesienie zezwolenia),

oraz z opłatę za złożenie wniosku o wydanie/zmianę zezwolenia na stosowanie do badań środków odurzających, substancji psychotropowych i prekursorów kategorii 1 i 4:

- 1 wniosek o wydanie zezwolenia (750 zł za zezwolenie).

Dochody wykonano na poziomie 125.450,00 zł, przy planie na cały 2021 rok w wysokości 133.000 zł. Wynika to z faktu, iż Inspektorat nie może precyzyjnie zaplanować dochodów pochodzących z ww. tytułu. Decyzje przedsiębiorców chcących uruchomić aptekę lub punkt apteczny są bowiem suwerennymi i niezależnymi od Inspektoratu projektami biznesowymi. Oszacowanie ich ilości może być zatem jedynie orientacyjne.

Z powodu nowelizacji *ustawy Prawo farmaceutyczne*, ograniczającej możliwość otwierania nowych aptek poprzez wprowadzenie kryterium geograficzno-demograficznego oraz zamknięcie rynku dla nie-farmaceutów, na terenie woj. łódzkiego zostały udzielone w tym roku tylko dwa zezwolenia na prowadzenie aptek ogólnodostępnych.

Nie można również przewidzieć zmian w udzielonych już zezwoleniach, które wynikają np. ze zmian adresów zamieszkania, zmiany nazwiska osoby fizycznej lub przeniesienia zezwolenia na rzecz podmiotu, który nabył całą aptekę ogólnodostępną oraz zmiany zezwolenia w zakresie określenia podmiotu posiadającego zezwolenie w przypadku, gdy wskazany spadkobierca może być zezwoleniobiorcą.

- **Wojewódzkim Inspektoracie Inspekcji Handlowej w Łodzi** – dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 66.000,00 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 92.186,92 zł, tj. 139,7% planu. Wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych w pierwszych trzech kwartałach 2021 roku wynika z wyraźnie wyższych niż się spodziewano na etapie projektowania budżetu roku 2021 wpływów z tytułu kar pieniężnych nałożonych na przedsiębiorców, którzy więcej niż jeden raz naruszyli w okresie 12 miesięcy przepisy ustawy o informowaniu o cenach towarów i usług (§ 0570, § 0580). Kolejną przesłanką zaistniałej sytuacji jest częściowa spłata kar pieniężnych na podstawie ustawy o systemie monitorowania i kontrolowania jakości paliwa.
- **Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi** – dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 8.855.000,00 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 11.763.661,68 zł, tj. 132,8% planu. Zdecydowane przekroczenie planu dochodów nastąpiło w dziale 750. Zaobserwować można w nim przekroczenie planu dochodów w paragrafie:
  - § 0620 tj. wpływach z tytułu zezwoleń na pracę, gdzie realizacja planu wyniosła 133,0%. Na 2021 rok zaplanowana była kwota 3.550.000,00, która już na dzień 30 września br. została przekroczona o 1.169.875,72 zł.
  - § 0930 dotyczącym wpływów z tytułu opłat paszportowych, gdzie realizacja planu wyniosła 131,2%. W tym paragrafie dochody zaplanowano na poziomie 3.500.000,00 zł, natomiast na koniec trzeciego kwartału br. kwota ta została już przekroczona o 1.091.999,00 zł.

Na zaistniałą sytuację miał wpływ głównie poprawa sytuacji epidemiologicznej na skutek wprowadzonego systemu szczepień w Polsce i na świecie. Spowodowało to zniesienie ograniczeń w przemieszczeniu się na świecie. W zeszłym roku wielu obywateli nie wyjeżdżało za granicę ze względu na liczne restrykcje w tym zakresie. Jednakże w 2021 r. po ich zniesieniu, w tym szczególnie dla osób zaszczepionych, wielu obywateli zdecydowało się na podróże międzynarodowe, a co za tym idzie występowała o paszporty. Zaistniała poprawa sytuacji wpłynęła również na ilość wydanych zezwoleń na pracę dla



obcokrajowców, którzy to zdecydowali się powrócić do Polski.

Wykonanie dochodów znacznie poniżej ustalonego planu na rok 2021 wystąpiło na 30 września 2021 r. w następujących jednostkach zespolonej administracji rządowej:

- **Wojewódzkiej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 4.911.000,00 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 2.970.173,06 zł, tj. 60,5% planu. Niski poziom realizacji planu dochodów można zaobserwować głównie w trzech paragrafach:
  - §§ 0580 i 0690, tj. wpływach z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz wpływach z różnych opłat. Spowodowane jest to głównie ograniczonym wykonywaniem urzędowych kontroli w ramach sprawowanego nadzoru sanitarnego na terenie województwa łódzkiego w związku z trwającą pandemią, co spowodowało mniejszą ilość wystawionych decyzji oraz brakiem wpłat za należności wynikające z decyzji, do których wniesiono odwołania,
  - § 0830, tj. wpływach z usług. Jest to skutkiem czasowej rezygnacji z wykonywania badań laboratoryjnych przez stacje, w tym ukierunkowaniem laboratorium Mikrobiologii i Parazytologii WSSE w Łodzi wyłącznie na identyfikację wirusa SARS-CoV-2 oraz nierównomiernym rozłożeniem wykonywanych usług badań dla wojewódzkich stacji sanitarno-epidemiologicznych w ciągu roku, w ramach urzędowej kontroli i monitoringu, zgodnie z wytycznymi GIS i planem pobierania próbek żywności na 2021 r.
- **Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości 1.104.000,00 zł do 30 września br. zostały zrealizowane w kwocie 702.359,82 zł, tj. 63,6% planu. Zaistniała sytuacja wynika głównie z niskiego wykonania planu dochodów w § 0830, tj. wpływach z usług świadczonych przez jednostkę, gdzie dochody były zaplanowane na poziomie 1.100.000,00 zł, natomiast realizacja wyniosła jedynie 667.868,04 zł tj. 60,7% planu. Spowodowane jest to specyfiką prac w rolnictwie tj. koniunkturą oraz okresowym spiętrzeniem prac uzależnionym od warunków pogodowych i dynamiki eksportu. Przekłada to się na ilość złożonych przez przedsiębiorców wniosków na badania oraz etykiety i paszporty niezbędne do wprowadzenia materiałów siewnych i szkółkarskich do obrotu oraz wniosków złożonych o wydanie świadectw fitosanitarnych. Tworzone harmonogramy na podstawie wykonania dochodów w poszczególnych miesiącach w latach ubiegłych przebiegają w bardzo zróżnicowany sposób. Należy jednak zaznaczyć, iż planowane jest zwiększenie wykonania planu dochodów w ostatnim kwartale br.

Realizację dochodów jednostek zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim przedstawiają wykresy 8 i 9.

Stan zaległości wykazany na 30 września 2021 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej wyniósł 29.760.420,55 zł i zmniejszył się wynikowo w porównaniu z I półroczem 2021 r. (31.403.019,98 zł) o kwotę 1.642.599,43 zł.

Wysoki stan zaległości wystąpił głównie w:

- **Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi** w wysokości 14.043.270,29 zł (47,2% zaległości wykazanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej), w szczególności z tytułu:
  - przejęcia z 1 stycznia 2017 r. przez Wojewodę Łódzkiego nieściągniętych należności zlikwidowanego Funduszu Skarbu Państwa, w związku z art. 117 ust. 9 ustawy z dnia

16 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę o zasadach zarządzania mieniem państwowym (dział 750, rozdz. 75011, §§ 0630, 0640, 0810, 0920, 1010 – 11.051.529,98 zł),

- odpłatnego nabycia prawa własności budynków, innych urządzeń i lokali wydanych na podstawie art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1990 r. o zmianie ustawy o gospodarce gruntami i wywłaszczaniu nieruchomości (dział 750, rozdz. 75011, § 0770 – 958.564,40 zł).

Z informacji przekazanej przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi wynika, że część spośród wskazanych powyżej należności posiada zabezpieczenia hipoteczne. Obecnie w odniesieniu do pozostałych dłużników toczą się postępowania wyjaśniające, bądź też prowadzone są czynności związane z dochodzeniem należności od dłużnika hipotecznego.

- kar i opłat legalizacyjnych nakładanych przez Inspektorów Nadzoru Budowlanego na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane oraz wpłat z tytułu kar za nieterminowe wydanie decyzji nakładane na podstawie art.35 ust. 6 Prawa budowlanego wraz z odsetkami (dział 710, rozdz. 71015, §§ 0570, 0580, 0910 – 161.452,36 zł).

Nieuregulowane należności z tytułu kar są egzekwowane poprzez kierowanie tytułów wykonawczych do organów egzekucyjnych w trybie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Na poziom zaległości miały wpływ działania podejmowane przez organy egzekucyjne, które w wielu przypadkach nie prowadzą do zaspokojenia należności. Ponadto na wysokość zaległości wpływa także fakt, iż należności w postaci opłat legalizacyjnych nie mają charakteru przymusowego i mogą być uregulowane jedynie w drodze dobrowolnych wpłat.

- kar pieniężnych wymierzonych w drodze decyzji administracyjnej przez wojewodę, na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, które stanowią dochód budżetu państwa. Egzekucja przedmiotowych kar wraz z odsetkami za zwłokę następuje w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (dział 852, rozdz. 85202, §§ 0570, 0920 – 71.186,15 zł).

- grzywnien nałożonych przez wojewodę w związku z prowadzoną egzekucją obowiązków o charakterze niepieniężnym oraz grzywnien nałożonych na świadków i biegłych na podstawie ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeksu postępowania administracyjnego. (dział 750, rozdz. 75011, § § 0570, 0580 – 44.965,91 zł).

Wierzytelności z tytułu kar egzekwowane są w drodze egzekucji administracyjnej. Z uwagi na fakt, iż wierzyciel ma ograniczone uprawnienia w zakresie czynności egzekucyjnych, skuteczność windykacji zależy w dużej mierze od zaangażowania organu egzekucyjnego. W każdym przypadku analizowane są relacje poborców skarbowych i dostarczane organowi egzekucyjnemu wszelkie posiadane informacje o dłużniku. W miarę możliwości podejmowane są działania zmierzające do jak najskuteczniejszej realizacji dochodów budżetowych. Wpływy w paragrafie 0570 zostały pomniejszone o dokonane zwroty nadpłat z lat ubiegłych.

Na koniec III kwartału br. w stosunku do I półrocza br. największy przyrost zaległości tj. o kwotę 158.579,50 zł nastąpił w dziale 750, rozdz. 75011, § 0920 obejmującym odsetki naliczane od należności nieuregulowanych w terminie, które głównie dotyczą należności przyjętych po zlikwidowanym Funduszu Skarbu Państwa. Należy jednak zaznaczyć, iż w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi na koniec III kwartału br. generalnie nastąpił spadek zaległości w stosunku do I półrocza br. o 483.149,75 zł, tj. 3,3%.

- **Wojewódzkiej Stacji Sanitarnej - Epidemiologicznej w Łodzi** w wysokości 13.770.159,160 zł (46,3% zaległości wykazanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej) i dotyczyły głównie nałożonych grzywnien i kar pieniężnych za wprowadzenie do obrotu na terytorium kraju środków zastępczych, za naruszenia określonych ograniczeń,

nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii COVID-19 oraz za naruszenie bezpieczeństwa żywności i żywienia w kwocie 9.563.331,43 zł. Należy zaznaczyć, iż poziom zaległości zmalał o ponad 7% w stosunku do I półrocza br., gdzie wynosił 14.904.496,60 zł. Spowodowane to było:

- wydaniem 5 decyzji o umorzeniu kar o łącznej wysokości 745.000 zł w § 0580,
- zmniejszeniem kwoty naliczonych odsetek z uwagi na powyższe.

Wojewódzka Stacja Sanitarno - Epidemiologiczna w Łodzi oraz Powiatowe Stacje prowadzą bieżącą windykację należności wysyłając upomnienia, zapytania do Urzędów Skarbowych o realizację wystawionych tytułów, ustalając miejsca pobytu dłużników, wysyłając pisma do ewidencji gospodarczej, ewidencji ludności, urzędu statystycznego, itp.

Największy wzrost zaległości, aż o 20.706,73 zł w stosunku do I półrocza 2021 r. odnotowano w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi. Spowodowane jest to pojawieniem się zaległości w § 0929 z tytułu odsetek od nieuregulowanych w terminie kar umownych i kosztów postępowania sadowego w wysokości 217.074,90 zł, które na koniec I półrocza br. w ogóle nie wystąpiły. Wysoki wzrost zaległości nastąpił również w Wojewódzkim Inspektoracie Inspekcji Handlowej w Łodzi. Zaległości wzrosły w ww. jednostce budżetowej na dzień 30 września br. o 10.673,90 zł w stosunku do I półrocza br., i ukształtowały się na poziomie 35.475,14 zł. Zaległości te dotyczą:

- niezapłaconej decyzji wraz z odsetkami i kosztami upomnień za przeprowadzone badania laboratoryjne,
- niezapłaconych kar pieniężnych wraz z odsetkami i kosztami upomnień wymierzonych osobom fizycznym, prawnym i innym jednostkom organizacyjnym z tytułu:
  - nieuwidocznienia w miejscu sprzedaży detalicznej cen sprzedaży oraz cen jednostkowych dla towarów,
  - udostępnienia na rynku produktów kosmetycznych bez spełnienia wymogów w zakresie oznakowania,
  - wystawienia świadectwa jakości paliwa stałego niezgodnego z ustawą o systemie monitorowania i kontrolowania jakości paliw.

Ponadto wzrost zaległości w wysokości 2.505,87 zł w stosunku do I półrocza 2021 r. odnotowano również w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi.

Do 30 września 2021 r. plan wydatków po zmianach w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim został ustalony w kwocie **320.747.200,95 zł**. Przekazane środki do 30 września 2021 r. w wysokości 208.208.365,99 zł zostały wykorzystane w kwocie 208.162.960,41 zł, tj. 99,98% przekazanych środków i 64,9% planu, głównie z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 170.723.291,96 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania jednostek administracji zespolonej – 34.299.639,88 zł oraz wydatki majątkowe – 1.990.028,57 zł, co przedstawia wykres 10.

Realizację wydatków jednostek administracji zespolonej w województwie łódzkim przedstawia wykres 11.

Na 30 września 2021 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim zobowiązania niewymagalne wyniosły 4.911.744,93 zł, a zobowiązania wymagalne wyniosły 3.824,66 zł i dotyczyły zwrotu kosztów zastępstwa procesowego winiących z prawomocnego wyroku sądu.

Z rezerwy pozostającej w dyspozycji Wojewody Łódzkiego dokonano przeniesienia wydatków w kwocie **127.548,00 zł** do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z przeznaczeniem na

realizację zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na pokrycie kosztów:

- organizacji mobilnych punktów szczepień w celu przeciwdziałania epidemii COVID-19, dział 754, rozdz. 75421, § 4000 w kwocie 53.347,00 zł.

Środki wykorzystano w kwocie 53.346,32 zł na: zakup balonów i koszy w ramach ogólnopolskiej akcji szczepień „#SzczepimySię”, artykułów spożywczych na potrzeby akcji szczepień, usługi transportu kontenerów na potrzeby organizacji mobilnych punktów szczepień, usługi cateringowe dla bezdomnych w ramach akcji szczepień „#SzczepimySię”, usługę wynajmu autokaru.

- zakupu usług medycznych świadczonych przez lekarzy powołanych do stwierdzenia zgonu i jego przyczyny oraz wystawienia karty zgonu w przypadkach objętych art. 7g ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U., poz. 1842 z późn. zm.) - tj. u osób podejrzanych o zakażenie wirusem SARS-CoV-2 albo zakażonych tym wirusem poza szpitalem, dział 851, rozdz. 85141, § 4000 w kwocie 58.000,00 zł.

Środki wykorzystano w 100 % na opłacenie usługi stwierdzania zgonu osób zmarłych podejrzanych o zakażenie lub zakażonych wirusem SARS-CoV-2 poza szpitalem.

- związanych z koniecznością dostosowania pomieszczeń w budynku położonym w Łodzi przy ul. Lumumby 14, celem utworzenia w nim punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, dział 750, rozdz. 75011, § 4000 w kwocie 16.201,00 zł.

Środki wykorzystano w kwocie 14.476,66 zł głównie na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do dostosowania pomieszczeń w budynku położonym w Łodzi przy ul. Lumumby 14, celem utworzenia w nim punktu szczepień.

### **Wydatki niewygasające z upływem 2020 roku**

*W rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2020 nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz. U. poz. 2422) została ujęta kwota **1.594.149 zł** z przeznaczeniem na realizację poniższych zadań przez trzy jednostki zespolonej administracji rządowej:*

- **Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi** – „Zakup pojazdów i wyposażenia dla Państwowej Straży Pożarnej województwa łódzkiego” w dziale 754, rozdziale 75410, § 6060 w wysokości 280.000,00 zł,

Zadanie w trakcie realizacji. Ostateczny termin wykorzystania środków 30 listopad 2021 r.

- **Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Łodzi** w dziale 851, rozdziale 85132, §§ 4210, 4230, 6060 w łącznej wysokości 199.000,00 zł z przeznaczeniem na :

- *Zakup centrali telefonicznej dla WSSE w Łodzi współpracującej z systemem VOIP związanym z cyfryzacją Państwowej Inspekcji Sanitarnej (§ 6060) na kwotę 15.000,00 zł,*

Zadanie w trakcie realizacji. Ostateczny termin wykorzystania środków 30 listopad 2021 r.

- *Zakup drzwi wejściowych do budynku głównego WSSE w Łodzi w związku z koniecznością zachowania warunków właściwej izolacji w okresie pandemii (§ 4210), na kwotę 10.000,00 zł,*

środki uruchomione	9.840,00 zł
środki wykorzystane	9.840,00 zł
środki nieruchomości - zgłoszone jako oszczędności	160,00 zł

Zadanie zostało zakończone i zrealizowane w 100%. Kwota nieruchomości stanowi oszczędności z uwagi na korzystne rozstrzygnięcie zapytania ofertowego.

- *Zakup akcesoriów i drobnego sprzętu laboratoryjnego (pomocniczego) niezbędnego do przygotowania próbek materiału biologicznego do analizy molekularnej w kierunku koronawirusa SARS-CoV-2 (§ 4210) na kwotę 91.000,00 zł,*

środki uruchomione	87.764,03 zł
środki wykorzystane	87.764,03 zł

Zadanie w trakcie realizacji. Ostateczny termin wykorzystania środków 30 listopad 2021 r.

- *Zakup zestawów do izolacji materiału genetycznego koronawirusa SARS-CoV-2 (§ 4230) na kwotę 83.000,00 zł,*

środki uruchomione	83.000,00 zł
środki wykorzystane	83.000,00 zł

Zadanie zostało zakończone i zrealizowane w 100%.

- **Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi** w dziale:

- 750, rozdziale 75011, §§ 4210, 4270, 6060 w łącznej wysokości 430.429,00 zł z przeznaczeniem na zadania:

- *Zakup i wdrożenie przełączników sieciowych (§ 6060) na kwotę 105.000,00 zł,*

środki uruchomione	98.892,00 zł
środki wykorzystane	98.892,00 zł
środki nieruchomości - zgłoszone jako oszczędności	6.108,00 zł

Zadanie zostało zakończone i zrealizowane w 100%. Kwota nieruchomości 6.108,00 zł stanowi oszczędność w ramach wydatków niewygasających.

- *Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby zadania związanego z obsługą wniosków cudzoziemców i prowadzeniem postępowań o wydanie zezwolenia na pobyt i pracę (§ 4210) na kwotę 88.317,00 zł,*

środki uruchomione	64.518,42 zł
środki wykorzystane	64.518,42 zł

Zadanie w trakcie realizacji. Ostateczny termin wykorzystania środków 30 listopad 2021 r.

- *Opracowanie dokumentacji projektowej remontu pomieszczeń Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŁUW w Łodzi (część dotycząca pomieszczeń w budynku A) - § 4270 na kwotę 50.000,00 zł,*

Zadanie w trakcie realizacji. Ostateczny termin wykorzystania środków 30 listopad 2021 r.

W dniu 22 czerwca 2021 r. Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi przy piśmie Nr KPB-III.3122.16.2020 poinformował, iż kwota 40.590,00 zł stanowi faktyczne zapotrzebowanie na środki na wydatki niewygasające z upływem roku 2020 na

realizację ww. zadania, zaś kwota 9.410,00 zł stanowi oszczędności wygenerowane z uwagi na korzystne rozstrzygnięcie postępowania przetargowego.

- *Zakup sprzętu komputerowego (zestawów komputerowych, drukarek) i urządzeń wielofunkcyjnych (§ 4210) na kwotę 187.112,00 zł;*

Zadanie w trakcie realizacji. Ostateczny termin wykorzystania środków 30 listopad 2021 r.

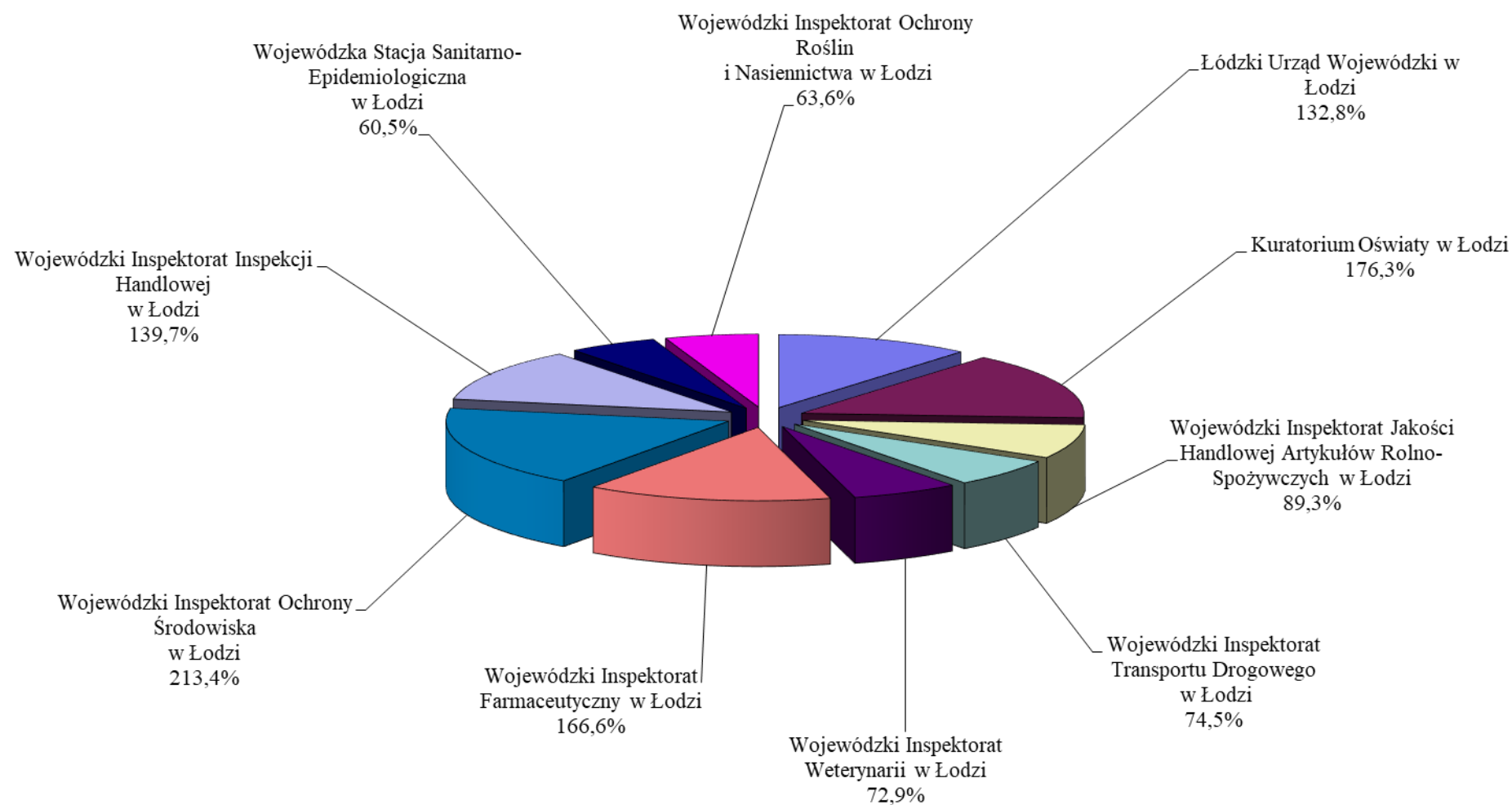
➤ 754, rozdziale 75421, § 6060 w kwocie 684.720,00 zł z przeznaczeniem na zadanie:

- *Zakup 40 zestawów do prowadzenia wysokoprzepływowej terapii tlenowej dla pacjentów charakteryzujących się objawami COVID-19,*

środki uruchomione	684.720,00 zł
środki wykorzystane	684.720,00 zł

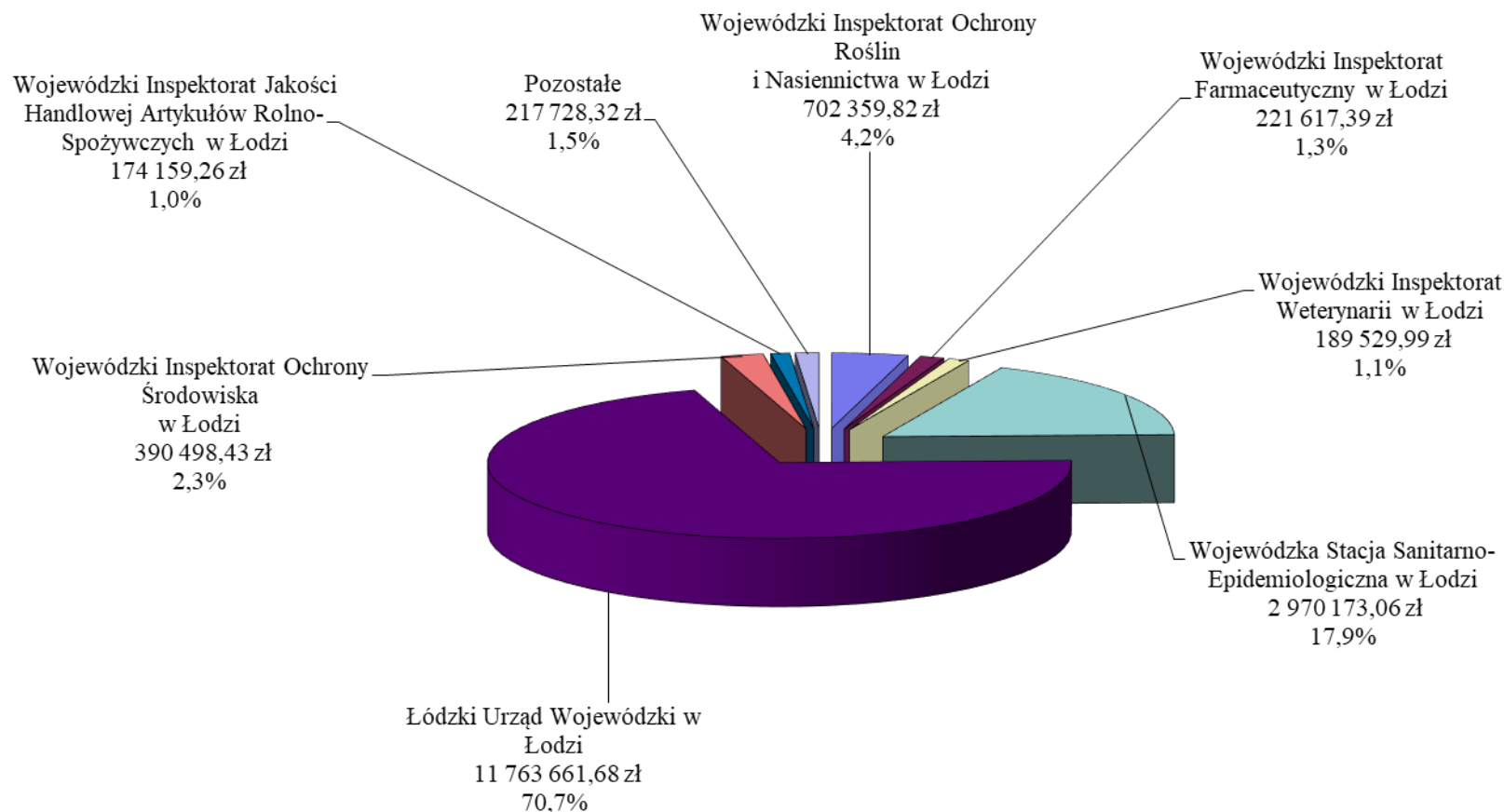
Zadanie zostało zakończone i zrealizowane w 100%.

**Wykonanie planu dochodów w jednostkach zespolonej administracji rządowej  
do 30 września 2021 r.**



**Udział procentowy dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej w stosunku do dochodów wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**

Wykres 9

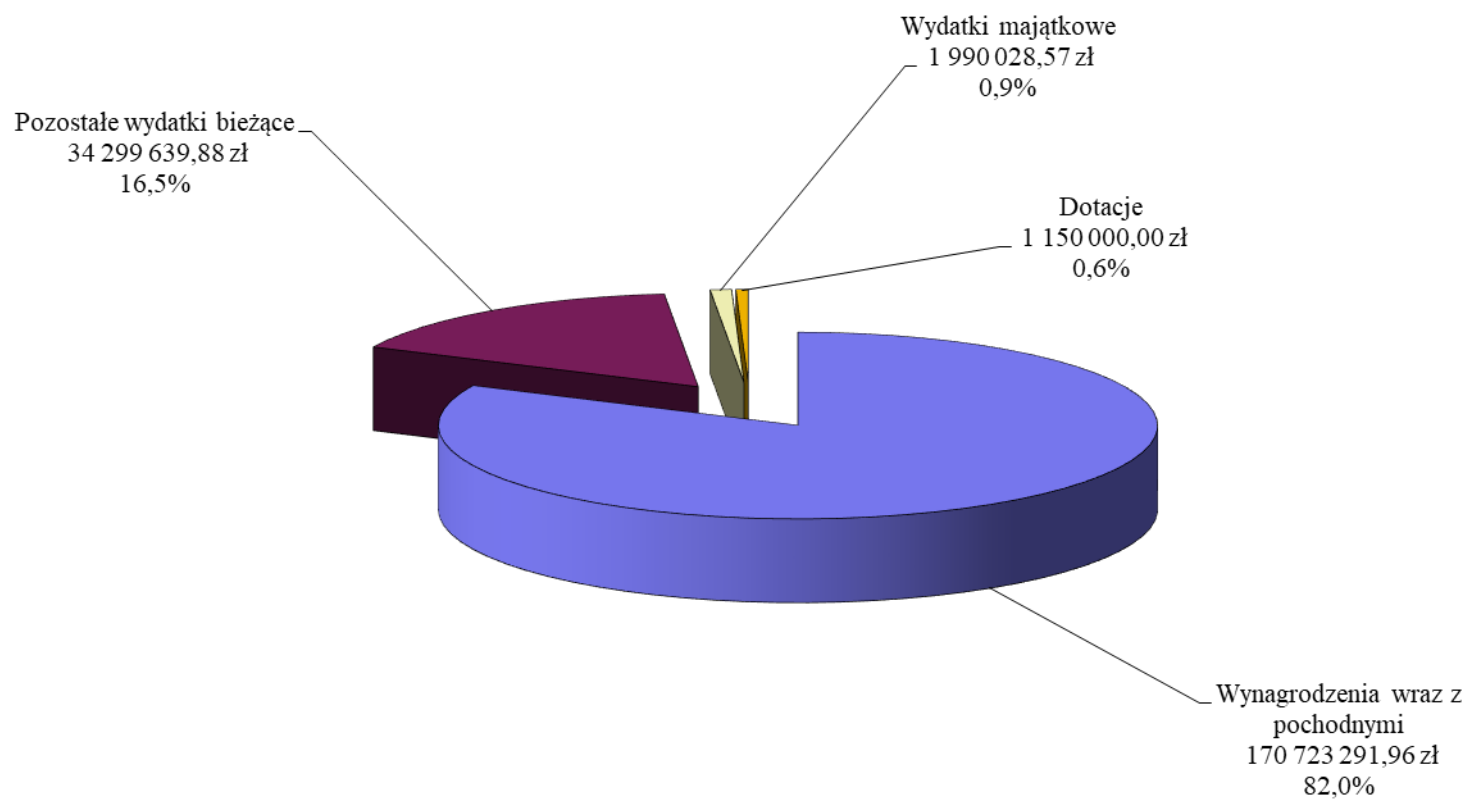


Pozostałe : Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 92.186,92 zł; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 90.843,89 zł; Kuratorium Oświaty w Łodzi - 24.676,82 zł; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 5.961,40 zł; Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi - 2.210,28 zł; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 1.849,01 zł.

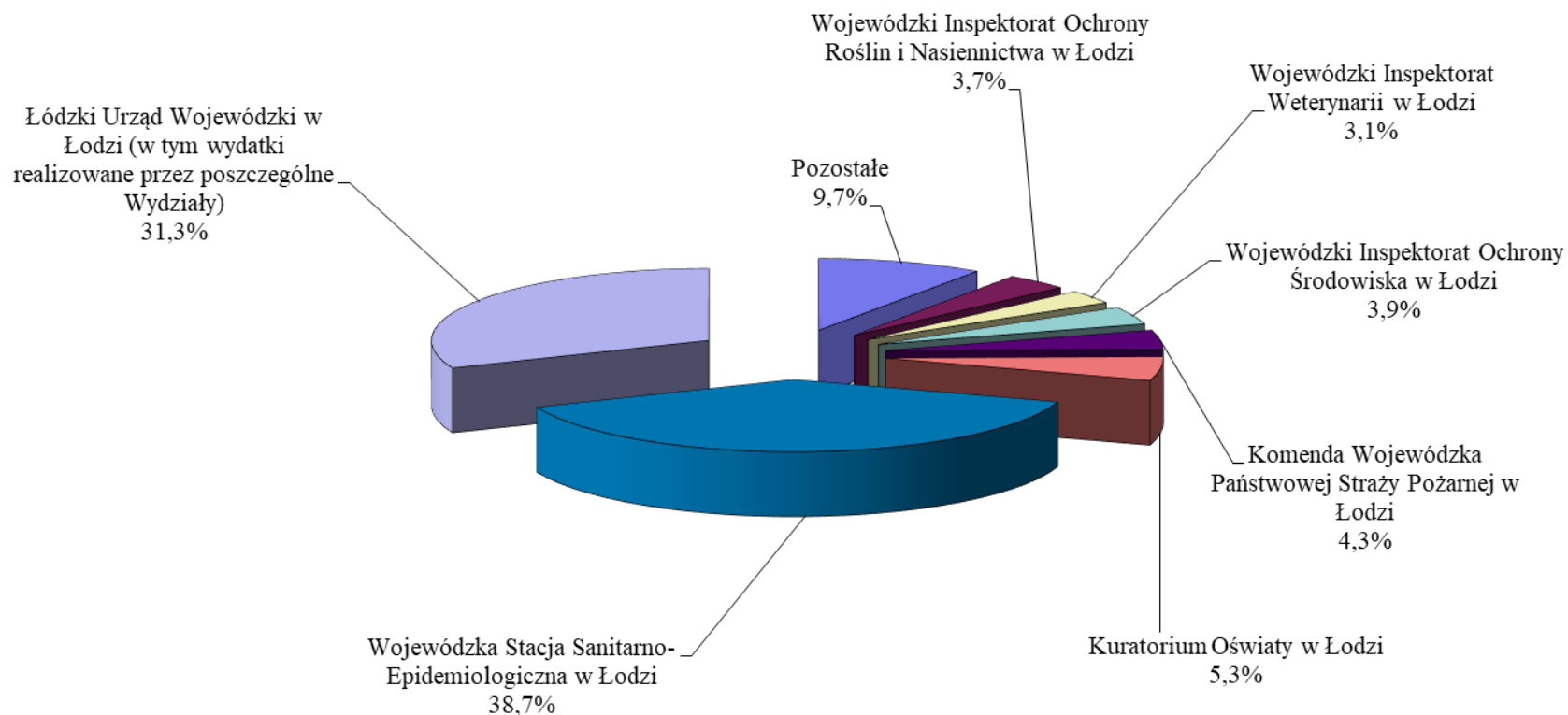


**Struktura wykonania wydatków w jednostkach zespolonej administracji rządowej  
do 30 września 2021 r.**

Wykres 10



**Udział procentowy wydatków wykonanych w jednostkach zespolonej administracji rządowej w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 2,3%; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 2,1%; Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 2,1%; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 1,5%; Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi - 0,9%; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi - 0,8%

## 2. JEDNOSTKI NIEZESPOLONEJ ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W WOJEWÓDZTWIE ŁÓDZKIM

### Powiatowe Inspektoraty Weterynarii

Dochody w jednostkach niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim ustalone w ustawie budżetowej na rok 2021 w wysokości **52.164.000 zł** do 30 września br. zrealizowane zostały przez Powiatowe Inspektoraty Weterynarii w łącznej kwocie **37.354.626,71 zł**, tj. 71,6% planu, głównie z tytułu pobieranych opłat za czynności weterynaryjne przez lekarzy Powiatowych Inspektoratów Weterynarii, tj. m.in. kontrole zwierząt przeznaczonych do handlu, dopuszczenie do obrotu środków spożywczych, nadzór nad przetwórstwem, odprawy transportowe oraz wystawianie świadectw zdrowia – 36.946.164,74 zł.

Zaległości na 30 września 2021 r. wynoszące 862.054,71 zł wystąpiły głównie w § 0690 i dotyczą nadzoru nad ubojem zwierząt rzeźnych, rozbiorem lub przetwórstwem mięsa oraz monitoringu substancji niedozwolonych, pozostałości chemicznych, biologicznych, produktów leczniczych i skażeń promieniotwórczych u zwierząt. Część zaległości w § 0690 stanowią niezapłacone decyzje w związku z ogłoszona upadłością zakładów, a co za tym idzie toczą się w tych sprawach postępowania sądowe.

Zaległości w § 0570 i § 0580 powstały w związku z większą ilością kontroli, a co za tym idzie większą ilością niezapłaconych kar nałożonych za niespełnienie warunków sanitarno-weterynaryjnych.

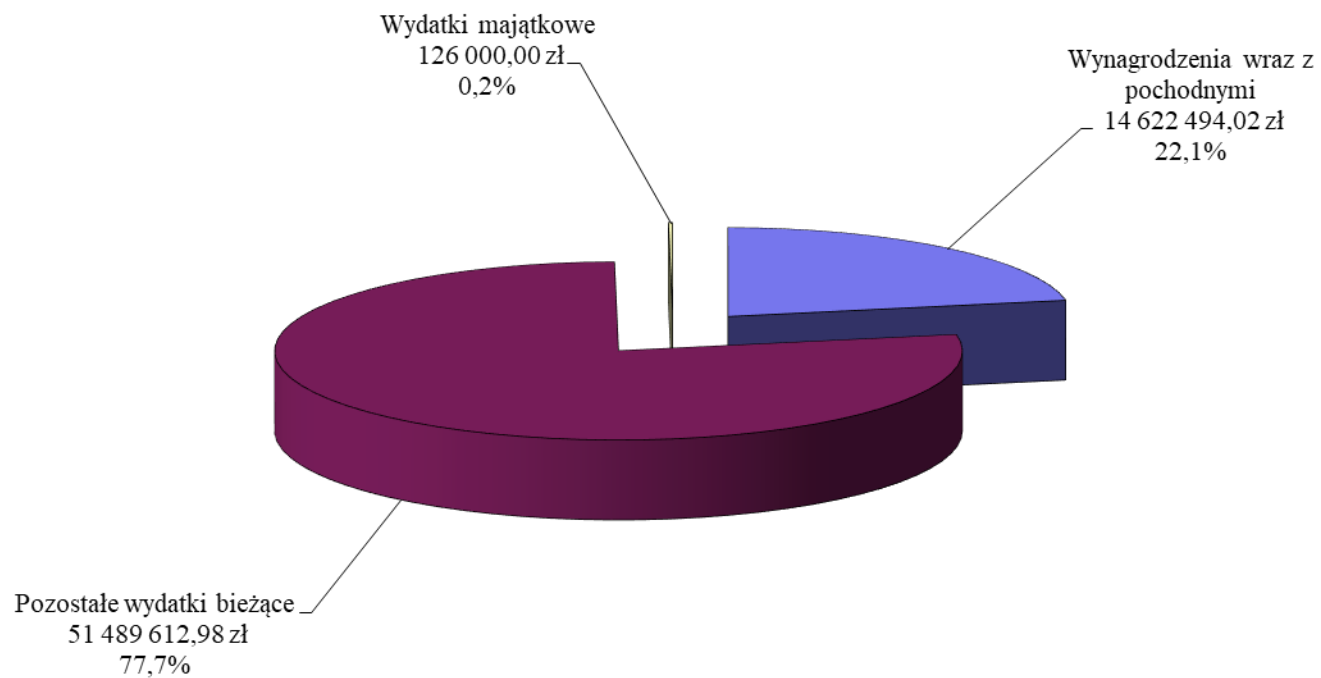
Stan zaległości wykazany na 30 września 2021 r. przez Powiatowe Inspektoraty Weterynarii w kwocie 862.054,71 zł wzrósł wynikowo w porównaniu z I półroczem 2021 r. (799.499,67 zł) o kwotę 62.555,04 zł. Największy wzrost zaległości, tj. o kwotę 49.245,79 zł wystąpił w § 0690 z wpływach z różnych opłat za czynności weterynaryjne.

Do 30 września 2021 r. plan wydatków po zmianach dla jednostek niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim został ustalony w kwocie 90.915.613,00 zł. Przekazane środki do 30 września 2021 r. w wysokości 66.299.231,94 zł zostały wykorzystane w kwocie 66.238.107,00 zł, tj. 99,9% przekazanych środków i 72,9% planu, głównie z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 14.622.494,02 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania Powiatowych Inspektoratów Weterynarii – 51.489.612,98 zł oraz wydatki majątkowe – 126.000,00 zł, co przedstawia wykres 12.

Na 30 września 2021 r. w jednostkach niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zaś zobowiązania niewymagalne wyniosły 2.980.614,17 zł.

**Struktura wykonania wydatków w jednostkach niezespolonej administracji rządowej do 30 września 2021 r.**

Wykres 12



### **3. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PODPORZĄDKOWANE WOJEWODZIE ŁÓDZKIEMU LUB PRZEZ NIEGO NADZOROWANE**

#### **Państwowa Straż Rybacka w Łodzi**

Dochody jednostek organizacyjnych podporządkowanych Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowanych nie zostały ustalone w ustawie budżetowej na rok.

Państwowa Straż Rybacka w Łodzi do 30 września 2021 r. nie uzyskała nieplanowane dochodów.

Do 30 września 2021 r. plan wydatków po zmianach dla Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi został ustalony w kwocie 1.658.000,00 zł. Przekazane środki do 30 września 2021 r. w wysokości 1.198.923,88 zł zostały wykorzystane w kwocie 1.194.418,40 zł, tj. 99,6% przekazanych środków i 72,0% planu, z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.030.400,56 zł oraz wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania jednostki – 164.017,84 zł, co przedstawia wykres 13.

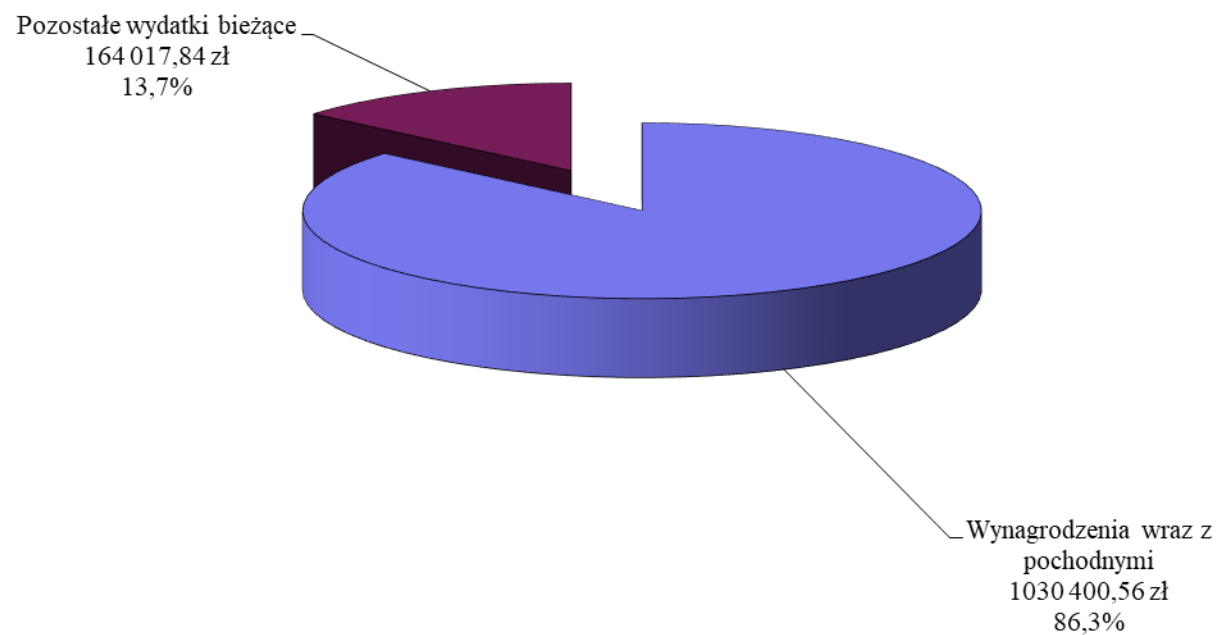
Na 30 września 2021 r. w Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zaś zobowiązania niewymagalne wyniosły 43.192,43 zł.

---

Realizację dochodów i wydatków oraz strukturę wykonania wydatków w państwowych jednostkach budżetowych przedstawiają odpowiednio wykresy 14, 15, 16 i 17 oraz poniższe tabele.

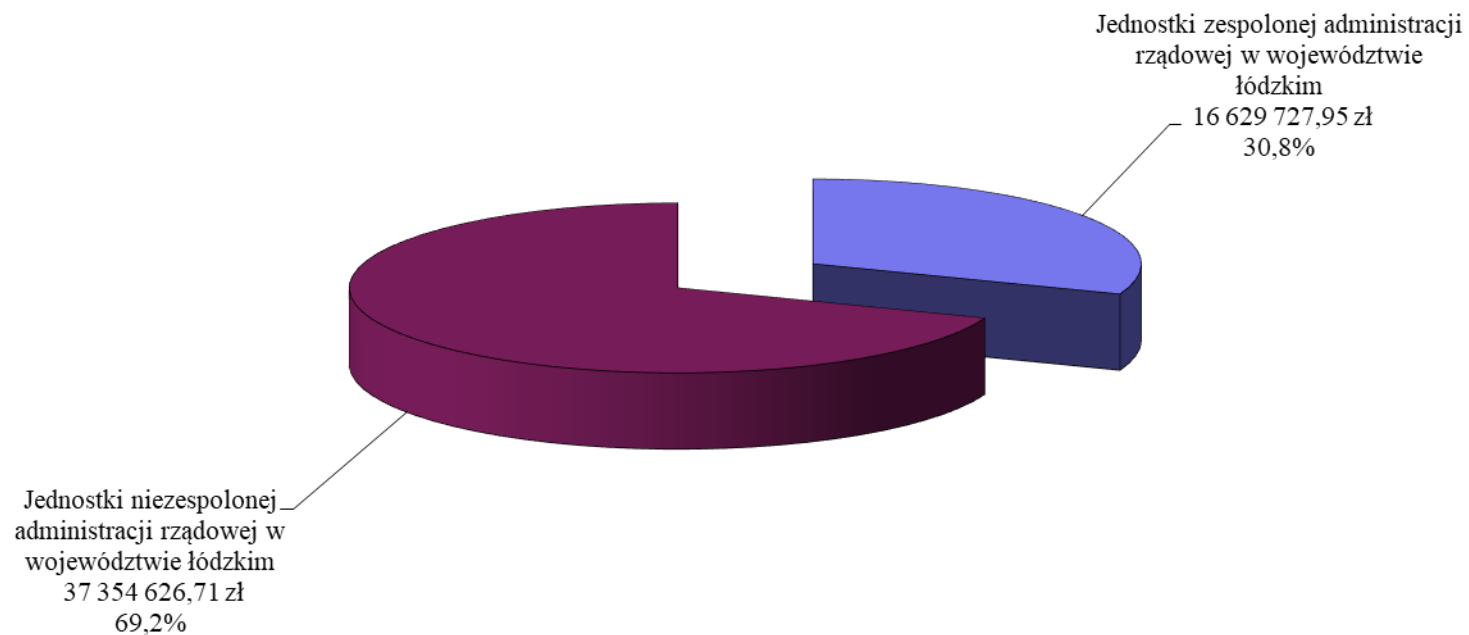
**Struktura wykonania wydatków w jednostkach organizacyjnych podporządkowanych  
Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowanych do 30 września 2021 r.**

Wykres 13



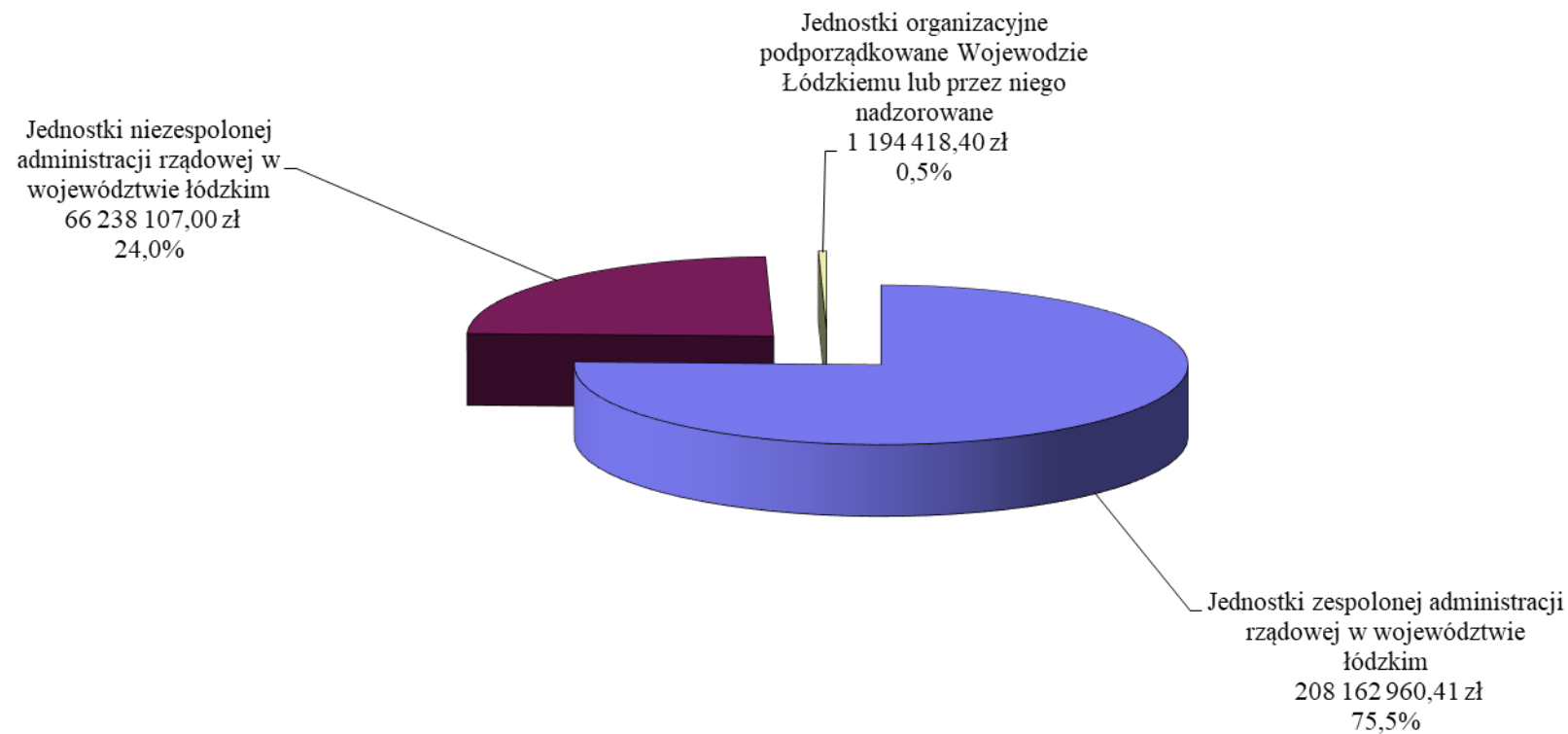
**Udział procentowy dochodów wykonanych przez państwowe jednostki budżetowe  
w stosunku do dochodów wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**

Wykres 14



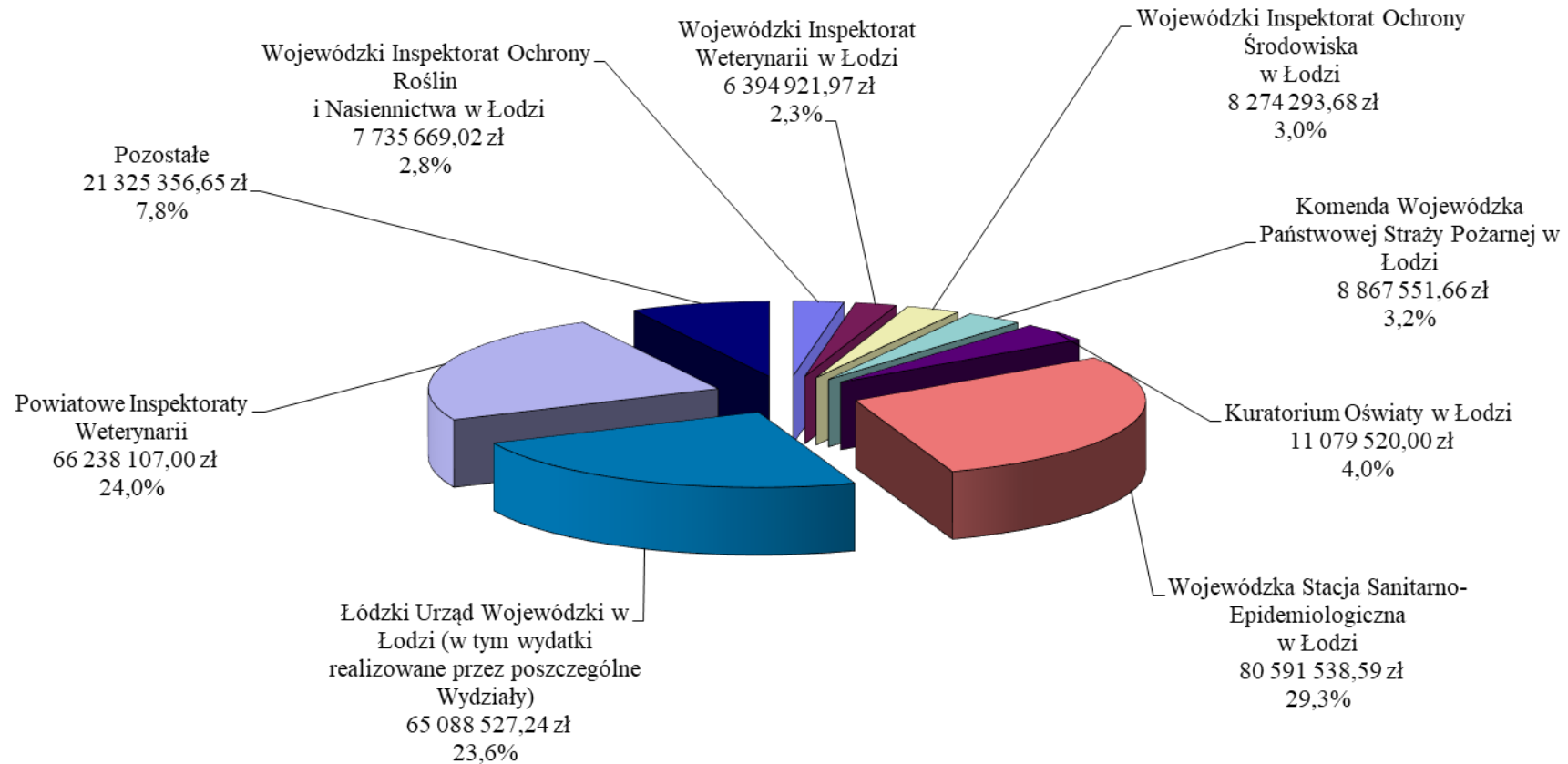
**Udział procentowy wydatków wykonanych przez państwowe jednostki budżetowe  
w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**

Wykres 15





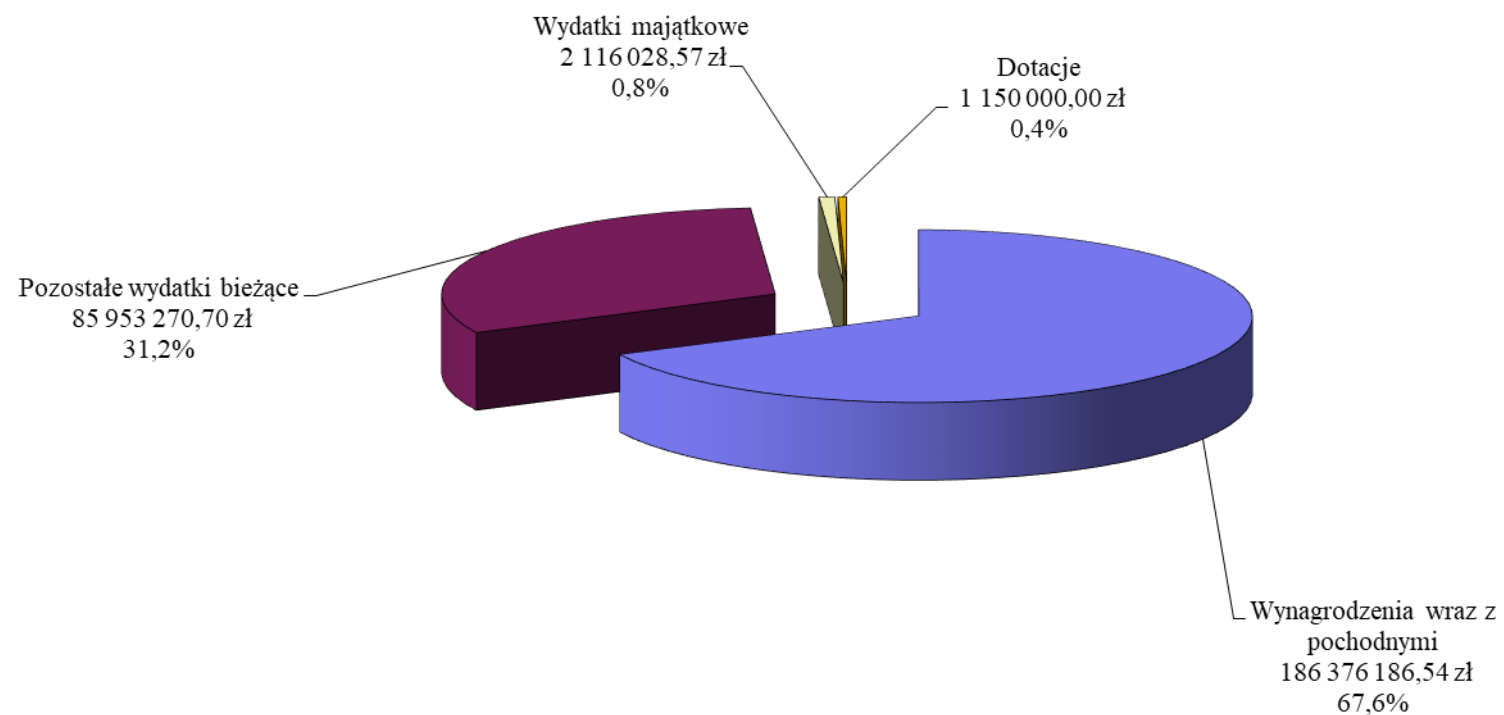
**Udział procentowy wydatków wykonanych przez poszczególne państwowe jednostki budżetowe w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 1,7%; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 1,6%; Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 1,6%; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 1,1%; Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi - 0,7%; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi - 0,7%; Państwowa Straż Rybacka w Łodzi - 0,4%

**Struktura wykonania wydatków w państwowych jednostkach budżetowych  
do 30 września 2021 r.**

Wykres 17



## Wykonanie wydatków w państwowych jednostkach budżetowych na 30 września 2021 roku

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane środki	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2021 r. do 30.09.2021 r.					% wykonania planu (6:4)	Środki i dotacje pozostałe na rachunkach bankowych
					OGÓLEM	w tym:					
						Dotacje	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Pozostałe wydatki bieżące	Wydatki majątkowe : plan wydatek		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
I	Jednostki zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim	298 406 000	320 747 200,95	208 208 365,99	208 162 960,41	1 150 000,00	170 723 291,96	34 299 639,88	13 759 727,00 1 990 028,57	64,9	45 405,58
1	Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi (w tym wydatki realizowane przez poszczególne Wydziały)	103 376 000	107 871 023,95	65 093 527,24	65 088 527,24	0,00	52 614 681,80	12 115 272,78	7 963 018,00 358 572,66	60,3	5 000,00
2	Kuratorium Oświaty w Łodzi	16 734 000	17 591 476,00	11 080 300,00	11 079 520,00	0,00	7 937 767,50	3 141 752,50	100 000,00 0,00	63,0	780,00
3	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	13 894 000	14 297 480,00	8 872 550,66	8 867 551,66	0,00	5 533 310,96	2 315 733,05	3 393 009,00 1 018 507,65	62,0	4 999,00
4	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi	2 411 000	2 411 000,00	1 770 492,20	1 765 997,98	0,00	1 479 027,38	286 970,60	0,00 0,00	73,2	4 494,22
5	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi	5 982 000	6 311 903,00	4 433 185,43	4 429 357,57	0,00	3 565 078,87	864 278,70	0,00 0,00	70,2	3 827,86
6	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi	8 684 000	10 742 320,00	6 399 921,97	6 394 921,97	0,00	4 992 806,50	1 402 115,47	644 000,00 0,00	59,5	5 000,00
7	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi	2 660 000	2 672 880,00	1 917 670,36	1 912 670,36	0,00	1 554 369,52	279 443,34	80 000,00 78 857,50	71,6	5 000,00

Lp	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane środki	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2021 r. do 30.09.2021 r.					% wykonania planu (6:4)	Środki i dotacje pozostałe na rachunkach bankowych
					OGÓLEM	w tym:			Wydatki majątkowe :		
						Dotacje	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Pozostałe wydatki bieżące			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Łodzi	11 231 000	11 393 307,00	8 274 641,40	8 274 293,68	0,00	7 236 417,56	1 037 876,12	130 000,00 0,00	72,6	347,72
9	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi	4 753 000	4 753 000,00	3 092 885,45	3 090 565,15	0,00	2 352 940,60	661 624,56	76 000,00 75 999,99	65,0	2 320,30
10	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi	6 536 000	7 025 281,00	4 561 446,36	4 561 258,75	1 150 000,00	2 769 733,39	641 525,36	80 000,00 0,00	64,9	187,61
11	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	6 763 000	6 763 000,00	4 372 075,90	4 371 088,44	0,00	3 913 099,43	457 989,01	137 000,00 0,00	64,6	987,46
12	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	104 592 000	118 015 397,00	80 604 000,00	80 591 538,59	0,00	70 386 772,97	9 746 674,85	1 068 000,00 458 090,77	68,3	12 461,41
13	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi	10 790 000	10 899 133,00	7 735 669,02	7 735 669,02	0,00	6 387 285,48	1 348 383,54	88 700,00 0,00	71,0	0,00
<b>II</b>	<b>Jednostki niespełnionej administracji rządowej w województwie łódzkim</b>	<b>71 213 000</b>	<b>90 915 613,00</b>	<b>66 299 231,94</b>	<b>66 238 107,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 622 494,02</b>	<b>51 489 612,98</b>	<b>252 000,00</b> <b>126 000,00</b>	<b>72,9</b>	<b>61 124,94</b>
1	Powiatowe Inspektoraty Weterynarii	71 213 000	90 915 613,00	66 299 231,94	66 238 107,00	0,00	14 622 494,02	51 489 612,98	252 000,00 126 000,00	72,9	61 124,94

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane środki	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2021 r. do 30.09.2021 r.					% wykonania planu (6:4)	Środki i dotacje pozostałe na rachunkach bankowych
					OGÓLEM	w tym:			Wydatki majątkowe : <i>plan</i>		
						Dotacje	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Pozostałe wydatki bieżące			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
III	Jednostki organizacyjne podporządkowane Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowane	1 658 000	1 658 000,00	1 198 923,88	1 194 418,40	0,00	1 030 400,56	164 017,84	0,00 0,00	72,0	4 505,48
1	Państwowa Straż Rybacka w Łodzi	1 658 000	1 658 000,00	1 198 923,88	1 194 418,40	0,00	1 030 400,56	164 017,84	0,00 0,00	72,0	4 505,48
IV	Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie	4 099 949 000	4 299 147 016,33	3 195 234 572,54	3 195 234 572,54	3 195 234 572,54	0,00	0,00	0,00 0,00	74,3	5 000,00
<b>OGÓLEM</b>		<b>4 712 467 830,28</b>	<b>3 470 946 094,35</b>	<b>3 470 941 094,35</b>	<b>3 196 384 572,54</b>	<b>186 376 186,54</b>	<b>85 953 270,70</b>	<b>4 712 467 830,28</b>	<b>2 116 028,57</b>	<b>73,7</b>	<b>116 036,00</b>

## Wykonanie dochodów w państwowych jednostkach budżetowych na 30 września 2021 roku

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów na 2021 rok	Należności (saldo pocz. + przypisy minus odpisy)	Potrącenia	Dochody wykonane	Saldo końcowe		Nadpłaty	% zrealizowanych dochodów (6:3)
						należności pozostałe do zapłaty			
						ogółem	w tym: zaległości netto		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>Jednostki zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim</b>	<b>15 729 000</b>	<b>49 592 787,28</b>	<b>76 077,19</b>	<b>16 629 727,95</b>	<b>33 252 273,28</b>	<b>29 760 420,55</b>	<b>365 291,14</b>	<b>105,7</b>
1	Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi	8 855 000	27 748 847,04	373,38	11 763 661,68	16 345 754,25	14 043 270,29	360 942,27	132,8
2	Kuratorium Oświaty w Łodzi	14 000	24 676,82	0,00	24 676,82	0,00	0,00	0,00	176,3
3	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	0	841 565,25	0,00	2 210,28	839 354,97	839 354,97	0,00	0,0
4	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi	195 000	358 012,22	795,50	174 159,26	183 516,06	92 437,83	458,60	89,3
5	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi	8 000	10 368,06	6,66	5 961,40	4 400,00	4 350,00	0,00	74,5
6	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi	260 000	201 326,11	41,72	189 529,99	11 754,40	9 715,35	0,00	72,9
7	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi	133 000	358 412,95	0,00	221 617,39	136 795,56	136 795,56	0,00	166,6
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Łodzi	183 000	518 105,96	1 451,61	390 498,43	126 155,92	109 893,92	0,00	213,4
9	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi	0	93 343,89	0,00	90 843,89	2 500,00	0,00	0,00	0,0

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów na 2021 rok	Należności (saldo pocz. + przypisy minus odpisy)	Potrącenia	Dochody wykonane	Saldo końcowe		Nadpłaty	% zrealizowanych dochodów (6:3)
						należności pozostałe do zapłaty			
						ogółem	w tym: zaległości netto		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi	0	1 849,01	0,00	1 849,01	0,00	0,00	0,00	0,0
11	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	66 000	144 523,15	36,09	92 186,92	52 300,14	35 475,14	0,00	139,7
12	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	4 911 000	17 858 231,87	73 119,14	2 970 173,06	14 818 829,94	13 770 159,16	3 890,27	60,5
13	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi	1 104 000	1 433 524,95	253,09	702 359,82	730 912,04	718 968,33	0,00	63,6
<b>II</b>	<b>Jednostki niezespółonej administracji rządowej w województwie łódzkim</b>	<b>52 164 000</b>	<b>41 321 055,26</b>	<b>257,64</b>	<b>37 354 626,71</b>	<b>3 966 299,57</b>	<b>862 054,71</b>	<b>128,66</b>	<b>71,6</b>
1	Powiatowe Inspektoraty Weterynarii	52 164 000	41 321 055,26	257,64	37 354 626,71	3 966 299,57	862 054,71	128,66	71,6
<b>III</b>	<b>Jednostki organizacyjne podporządkowane Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowane</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
1	Państwowa Straż Rybacka w Łodzi	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
<b>IV</b>	<b>Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie *</b>	<b>78 000 000</b>	<b>1 041 151 743,78</b>	<b>0,00</b>	<b>83 250 107,08</b>	<b>957 901 636,70</b>	<b>914 128 040,66</b>	<b>936 536,80</b>	<b>106,7</b>
<b>Ogółem</b>		<b>145 893 000</b>	<b>1 132 065 586,32</b>	<b>76 334,83</b>	<b>137 234 461,74</b>	<b>995 120 209,55</b>	<b>944 750 515,92</b>	<b>1 301 956,60</b>	<b>94,1</b>

## II. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ SAMORZĄD WOJEWÓDZTWA DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

### Wykorzystanie dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa na zadania wykonywane przez samorząd województwa

Do 30 września 2021 r. budżet samorządu województwa był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawę budżetową na rok 2021, w której ustalono:

- dochody w kwocie	<b>106.000,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>43.399.000,00 zł.</b>

Plan dotacji dla samorządu województwa zmniejszony wynikowo decyzjami Ministra Finansów oraz Wojewody Łódzkiego o kwotę 69.710,89 zł ukształtował się na poziomie **43.329.289,11 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>37.938.289,11 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 2210)	32.601.347,11 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2220)	3.449.000,00 zł,
- własne (§ 2230)	1.887.942,00 zł,
• realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§§ 2058, 2059)	<u>5.391.000,00 zł.</u>

Do 30 września 2021 r. na rzecz samorządu województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **18.943.226,80 zł**, co stanowi 43,7% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości **16.038.496,40 zł**, tj. 84,7% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 18 i 19.

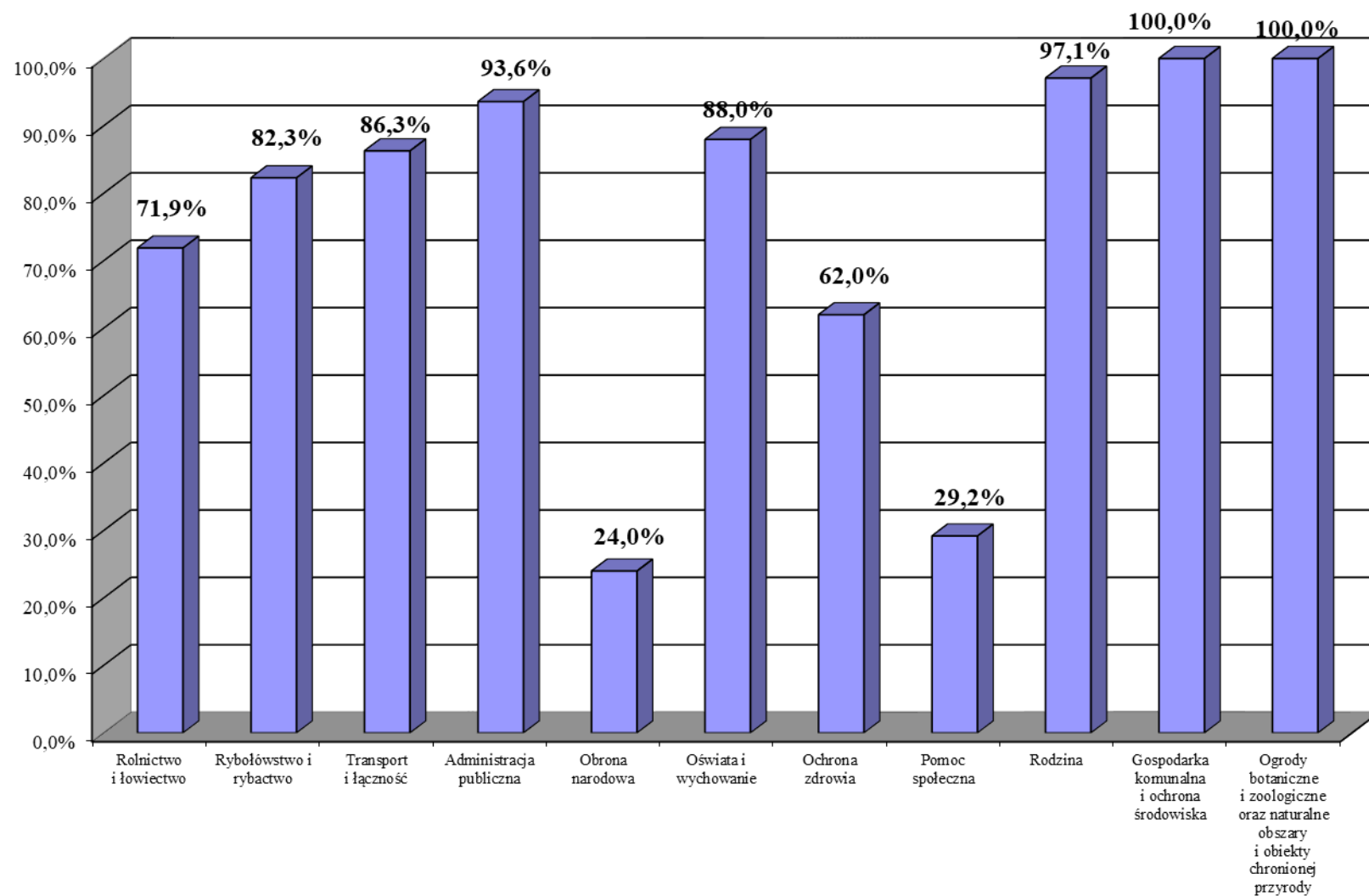


## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez samorząd województwa na 30 września 2021 r.

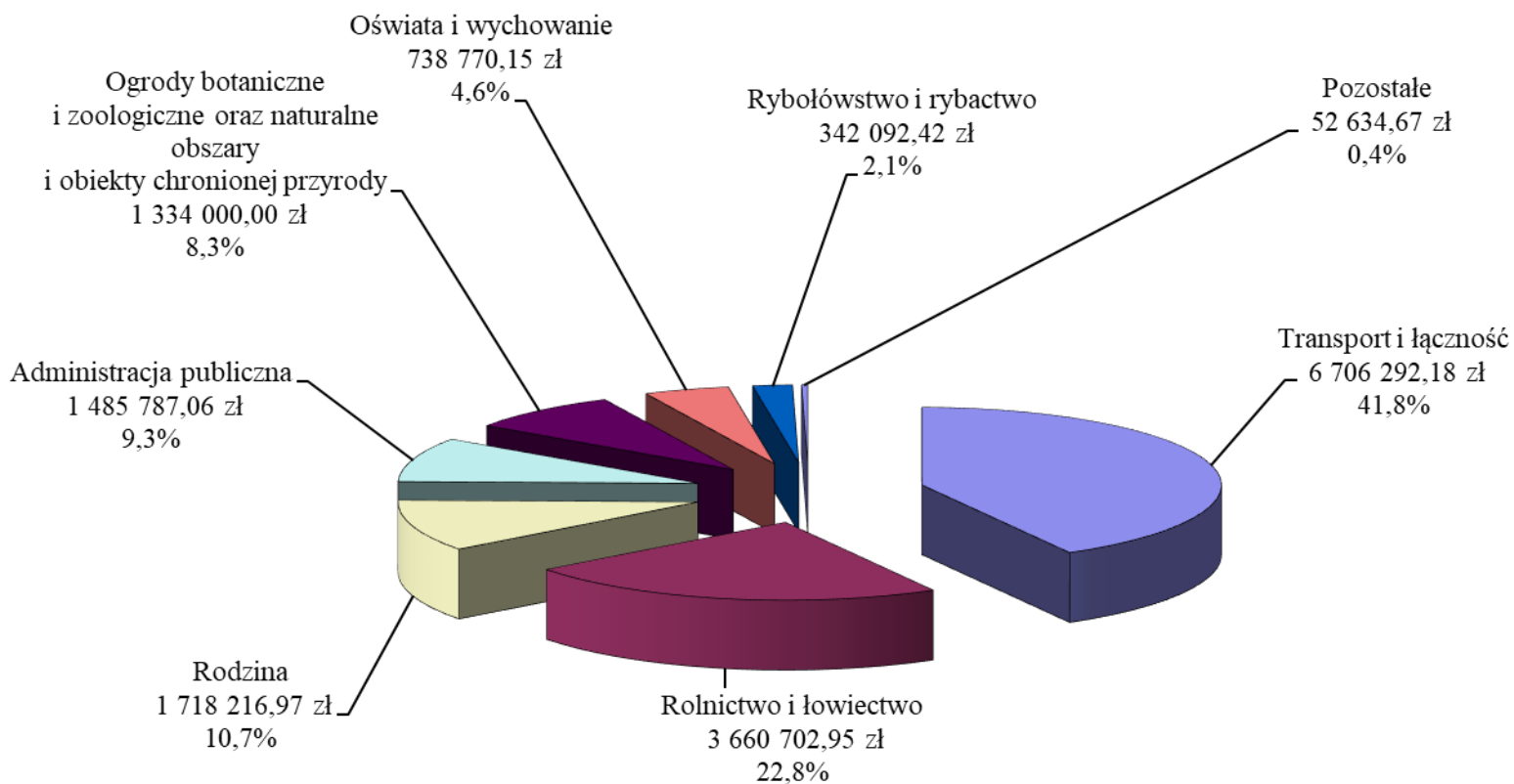
w złotych i groszach

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01041	2058	2 481 000	3 070 848,00	3 070 848,00	100,0	2 162 062,13	908 785,87	70,4	70,4
		2059	1 419 000	1 756 152,00	1 756 152,00	100,0	1 235 806,55	520 345,45	70,4	70,4
	01095	2210	2 000	433 970,11	262 834,27	60,6	262 834,27	0,00	100,0	60,6
<b>010 - Suma</b>			<b>3 902 000</b>	<b>5 260 970,11</b>	<b>5 089 834,27</b>	<b>96,7</b>	<b>3 660 702,95</b>	<b>1 429 131,32</b>	<b>71,9</b>	<b>69,6</b>
050	05011	2058	423 000	423 000,00	311 700,00	73,7	256 569,07	55 130,93	82,3	60,7
		2059	141 000	141 000,00	103 900,00	73,7	85 523,35	18 376,65	82,3	60,7
<b>050 - Suma</b>			<b>564 000</b>	<b>564 000,00</b>	<b>415 600,00</b>	<b>73,7</b>	<b>342 092,42</b>	<b>73 507,58</b>	<b>82,3</b>	<b>60,7</b>
600	60003	2210	28 000 000	27 301 466,00	7 652 427,57	28,0	6 630 409,18	1 022 018,39	86,6	24,3
	60095	2210	116 000	116 000,00	116 000,00	100,0	75 883,00	40 117,00	65,4	65,4
<b>600 - Suma</b>			<b>28 116 000</b>	<b>27 417 466,00</b>	<b>7 768 427,57</b>	<b>28,3</b>	<b>6 706 292,18</b>	<b>1 062 135,39</b>	<b>86,3</b>	<b>24,5</b>
630	63095	2210	2 000	2 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>630 - Suma</b>			<b>2 000</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
710	71012	2210	100 000	100 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>710 - Suma</b>			<b>100 000</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
750	75011	2210	1 815 000	1 843 755,00	1 410 544,22	76,5	1 410 544,22	0,00	100,0	76,5
	75018	2230	34 000	34 000,00	26 154,00	76,9	26 154,00	0,00	100,0	76,9
	75084	2210	200 000	200 000,00	150 200,00	75,1	49 088,84	101 111,16	32,7	24,5
<b>750 - Suma</b>			<b>2 049 000</b>	<b>2 077 755,00</b>	<b>1 586 898,22</b>	<b>76,4</b>	<b>1 485 787,06</b>	<b>101 111,16</b>	<b>93,6</b>	<b>71,5</b>
752	75212	2210	5 000	5 000,00	5 000,00	100,0	1 200,00	3 800,00	24,0	24,0
<b>752 - Suma</b>			<b>5 000</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1 200,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>24,0</b>	<b>24,0</b>
801	80146	2220	4 581 000	3 449 000,00	837 141,00	24,3	737 298,15	99 842,85	88,1	21,4
	80149	2230	0	2 942,00	2 207,00	75,0	1 472,00	735,00	66,7	50,0
<b>801 - Suma</b>			<b>4 581 000</b>	<b>3 451 942,00</b>	<b>839 348,00</b>	<b>24,3</b>	<b>738 770,15</b>	<b>100 577,85</b>	<b>88,0</b>	<b>21,4</b>
851	85156	2210	10 000	4 868,00	4 868,00	100,0	1 618,20	3 249,80	33,2	33,2
	85195	2210	37 000	37 000,00	28 500,00	77,0	19 071,73	9 428,27	66,9	51,5
<b>851 - Suma</b>			<b>47 000</b>	<b>41 868,00</b>	<b>33 368,00</b>	<b>79,7</b>	<b>20 689,93</b>	<b>12 678,07</b>	<b>62,0</b>	<b>49,4</b>

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
852	85205	2230	100 000	100 000,00	100 000,00	100,0	29 160,00	70 840,00	29,2	29,2
<b>852 - Suma</b>			<b>100 000</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>29 160,00</b>	<b>70 840,00</b>	<b>29,2</b>	<b>29,2</b>
853	85332	2210	1 000	1 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>853 - Suma</b>			<b>1 000</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
855	85509	2210	2 074 000	2 419 288,00	1 769 166,00	73,1	1 718 216,97	50 949,03	97,1	71,0
<b>855 - Suma</b>			<b>2 074 000</b>	<b>2 419 288,00</b>	<b>1 769 166,00</b>	<b>73,1</b>	<b>1 718 216,97</b>	<b>50 949,03</b>	<b>97,1</b>	<b>71,0</b>
900	90005	2210	100 000	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	90007	2210	0	130 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	90026	2210	7 000	7 000,00	1 584,74	22,6	1 584,74	0,00	100,0	22,6
<b>900 - Suma</b>			<b>107 000</b>	<b>137 000,00</b>	<b>1 584,74</b>	<b>1,2</b>	<b>1 584,74</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1,2</b>
925	92502	2230	1 751 000	1 751 000,00	1 334 000,00	76,2	1 334 000,00	0,00	100,0	76,2
<b>925 - Suma</b>			<b>1 751 000</b>	<b>1 751 000,00</b>	<b>1 334 000,00</b>	<b>76,2</b>	<b>1 334 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>76,2</b>
<b>Razem</b>			<b>43 399 000</b>	<b>43 329 289,11</b>	<b>18 943 226,80</b>	<b>43,7</b>	<b>16 038 496,40</b>	<b>2 904 730,40</b>	<b>84,7</b>	<b>37,0</b>

**Wykorzystanie przekazanych dotacji przez samorząd województwa do 30 września 2021 r.**

**Udział procentowy wykorzystania dotacji przez samorząd województwa w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Pomoc społeczna - 29.160,00 zł, Ochrona zdrowia - 20.689,93 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 1.584,74 zł, Obrona narodowa - 1.200,00 zł.

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych  
samorządowi województwa**

Plan dochodów do uzyskania przez samorząd województwa w 2021 r. został ustalony w wysokości **106.000,00 zł**. Na 30 września 2021 r. według danych wynikających ze sprawozdań budżetowych oraz informacji otrzymanej z samorządu województwa wykonane dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wyniosły **82.652,57 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych 3.917,63 zł. Z uzyskanych dochodów samorząd województwa przekazał na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę 74.434,94 zł, co stanowi 70,2 % planu.

Dochody wykonane pochodziły z tytułu:

- |  |               |
|--|---------------|
| – opłat za wpis do rejestru podmiotów prowadzących kursy dla kierowców przewożących towary niebezpieczne oraz z tytułu wydania zaświadczeń ADR lub ich wtórników (rozd. 60095) | 59.600,00 zł, |
| – wpływów z opłat za nabycie prawa do korzystania z informacji geologicznej (rozd. 71005)  | 8.180,00 zł,  |
| – wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (rozd. 90026)  | 7.909,59 zł,  |
| – opłat za dokonanie oceny spełnienia przez obiekty hotelarskie wymagań niezbędnych do zaszeregowania obiektów do określonego rodzaju kategorii (rozd. 63095)                  | 5.700,00 zł,  |
| – wpływów z opłat za koncesje i licencje za wydobycie wód termalnych (rozd. 71095)   | 1.262,98 zł.  |

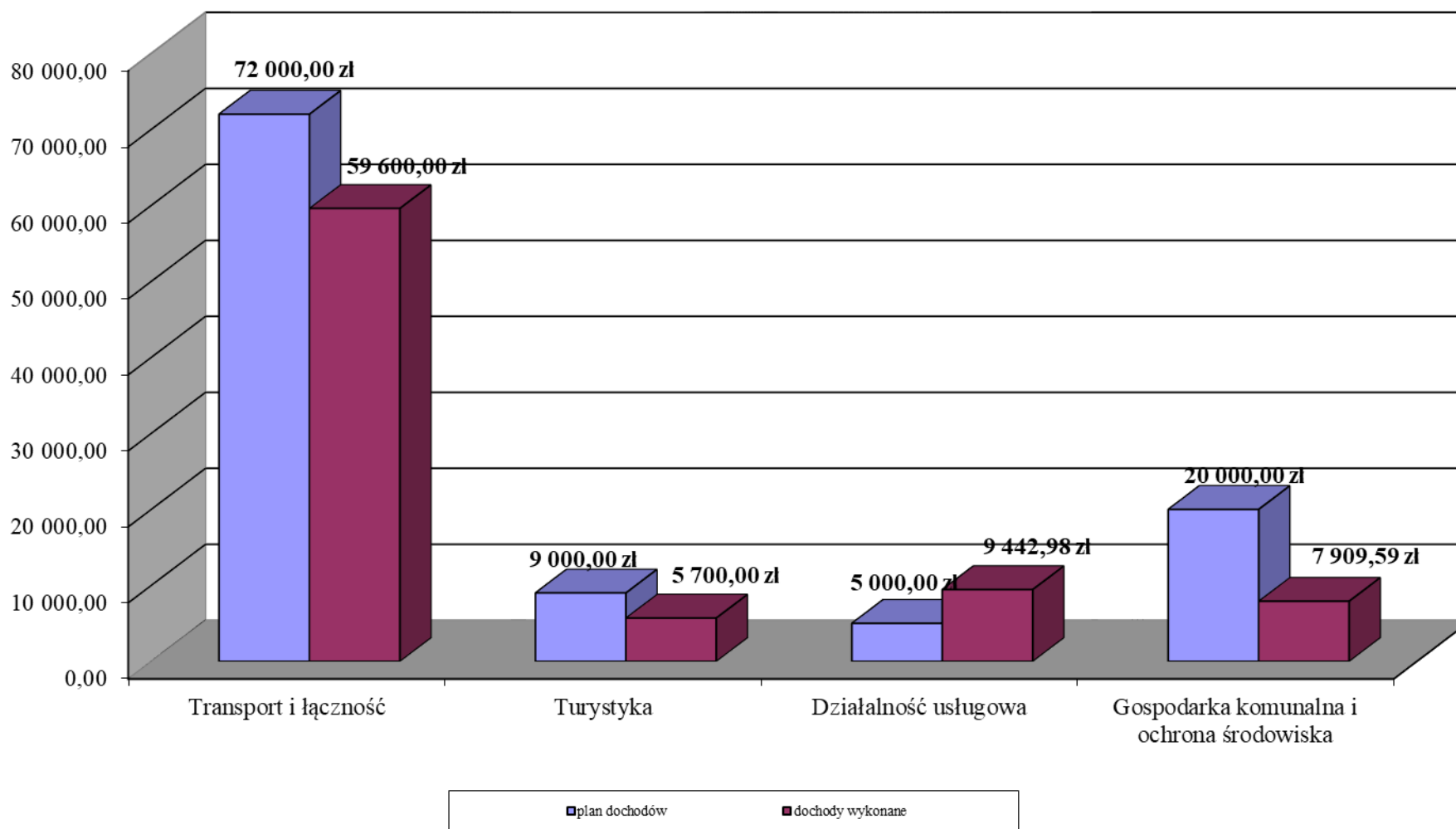
Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 20.

Ogółem stan należności pozostałych do zapłaty na 30 września 2021 r. według informacji przekazanych przez samorząd województwa wyniósł 4.415,04 zł, zaś zaległości nie wystąpiły.

### Wykonanie planu dochodów przez samorząd województwa na 30 września 2021 r.

w złotych i groszach													
Dział	Rozdział	Plan dochodów na rok 2021	w tym:		w tym:		Dochody przekazane	Należności pozostałe do zapłaty	w tym:		Nadpłaty	w tym:	% (8:3)
			Należności (saldo początkowe)	w części należnej budżetowi państwa	Dochody wykonane	potrącone na rzecz jst			zaległości	w części należnej budżetowi państwa			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
600	60095	72 000	59 600,00	56 620,00	59 600,00	2 832,50	53 817,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,7
<b>600 - Suma</b>		<b>72 000</b>	<b>59 600,00</b>	<b>56 620,00</b>	<b>59 600,00</b>	<b>2 832,50</b>	<b>53 817,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74,7</b>
630	63095	9 000	5 700,00	5 415,00	5 700,00	235,00	4 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,6
<b>630 - Suma</b>		<b>9 000</b>	<b>5 700,00</b>	<b>5 415,00</b>	<b>5 700,00</b>	<b>235,00</b>	<b>4 465,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49,6</b>
710	71005	0	8 180,00	7 771,00	8 180,00	391,50	7 438,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	71095	5 000	5 678,02	5 394,12	1 262,98	63,15	1 199,83	4 415,04	0,00	0,00	0,00	0,00	24,0
<b>710 - Suma</b>		<b>5 000</b>	<b>13 858,02</b>	<b>13 165,12</b>	<b>9 442,98</b>	<b>454,65</b>	<b>8 638,33</b>	<b>4 415,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>172,8</b>
900	90026	20 000	7 909,59	7 514,11	7 909,59	395,48	7 514,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,6
<b>900 - Suma</b>		<b>20 000</b>	<b>7 909,59</b>	<b>7 514,11</b>	<b>7 909,59</b>	<b>395,48</b>	<b>7 514,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37,6</b>
<b>Razem</b>		<b>106 000</b>	<b>87 067,61</b>	<b>82 714,23</b>	<b>82 652,57</b>	<b>3 917,63</b>	<b>74 434,94</b>	<b>4 415,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70,2</b>

### Wykonanie planu dochodów przez samorząd województwa do 30 września 2021 r.



### III. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ POWIATY WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

#### Wykorzystanie dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa na zadania wykonywane przez powiaty województwa łódzkiego

Do 30 września 2021 r. budżet dla 21 powiatów i 3 miast na prawach powiatów był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawę budżetową na rok 2021, w której ustalono:

- dochody w kwocie	<b>52.523.200,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>396.279.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	394.228.000,00 zł,
- inwestycyjne	2.051.000,00 zł.

Do 30 września 2021 r. plan dotacji dla powiatów zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego o kwotę 31.397.469,28 zł ukształtował się na poziomie **427.676.469,28 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>424.376.651,28 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§§ 2110, 2160)	362.618.396,00 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2120)	1.679.490,00 zł,
- własne (§ 2130)	60.078.765,28 zł,
• wydatki majątkowe	<u>1.805.600,00 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 6410)	1.535.000,00 zł,
- własne (§ 6430)	270.600,00 zł,
• realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§§ 2058, 2059, 6258, 6259)	<u>1.494.218,00 zł.</u>

Do 30 września 2021 r. na rzecz powiatów województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **325.488.981,17 zł**, co stanowi 76,1% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości **303.021.766,89 zł**, tj. 93,1% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 21 i 22.



## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez powiaty na 30 września 2021 r.

w złotych i groszach

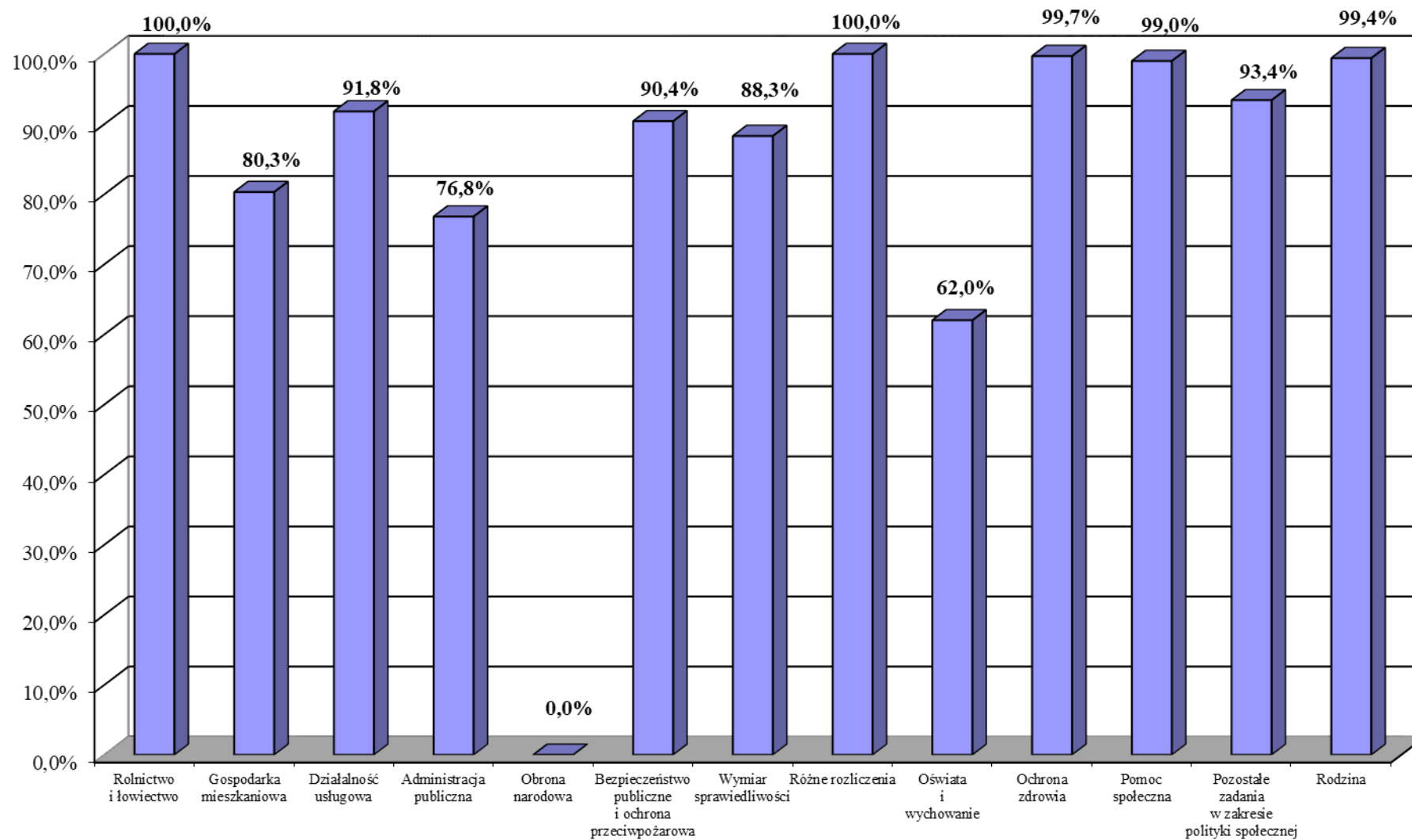
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01005	2058	505 000	843 512,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
		2059	289 000	482 488,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
		2110	212 000	212 000,00	17 887,00	8,4	17 887,00	0,00	100,0	8,4
		6258	391 000	52 488,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
		6259	224 000	30 512,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>010 - Suma</b>			<b>1 621 000</b>	<b>1 621 000,00</b>	<b>17 887,00</b>	<b>1,1</b>	<b>17 887,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1,1</b>
700	70005	2110	5 995 000	9 495 021,00	6 036 379,20	63,6	4 844 891,92	1 191 487,28	80,3	51,0
<b>700 - Suma</b>			<b>5 995 000</b>	<b>9 495 021,00</b>	<b>6 036 379,20</b>	<b>63,6</b>	<b>4 844 891,92</b>	<b>1 191 487,28</b>	<b>80,3</b>	<b>51,0</b>
710	71012	2110	3 720 000	3 935 782,00	190 000,00	4,8	190 000,00	0,00	100,0	4,8
		6259	0	85 218,00	85 217,64	100,0	85 217,64	0,00	100,0	100,0
	71015	2110	13 641 000	13 937 814,00	10 844 416,00	77,8	9 932 513,63	911 902,37	91,6	71,3
		6410	108 000	108 000,00	54 000,00	50,0	54 000,00	0,00	100,0	50,0
<b>710 - Suma</b>			<b>17 469 000</b>	<b>18 066 814,00</b>	<b>11 173 633,64</b>	<b>61,8</b>	<b>10 261 731,27</b>	<b>911 902,37</b>	<b>91,8</b>	<b>56,8</b>
750	75011	2110	5 463 000	5 463 000,00	4 197 128,31	76,8	4 114 966,11	82 162,20	98,0	75,3
		75045	2110	460 000	947 246,00	935 506,79	98,8	312 008,83	623 497,96	33,4
	2120	529 000	820 490,00	771 330,00	94,0	106 250,00	665 080,00	13,8	12,9	
<b>750 - Suma</b>			<b>6 452 000</b>	<b>7 230 736,00</b>	<b>5 903 965,10</b>	<b>81,7</b>	<b>4 533 224,94</b>	<b>1 370 740,16</b>	<b>76,8</b>	<b>62,7</b>
752	75212	2110	35 000	35 000,00	35 000,00	100,0	0,00	35 000,00	0,0	0,0
<b>752 - Suma</b>			<b>35 000</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
754	75411	2110	203 513 000	207 464 484,00	171 389 819,00	82,6	155 130 982,28	16 258 836,72	90,5	74,8
		6410	1 278 000	1 363 000,00	190 055,30	13,9	190 055,30	0,00	100,0	13,9
	75414	2110	330 000	330 000,00	329 994,00	100,0	111 301,35	218 692,65	33,7	33,7
<b>754 - Suma</b>			<b>205 121 000</b>	<b>209 157 484,00</b>	<b>171 909 868,30</b>	<b>82,2</b>	<b>155 432 338,93</b>	<b>16 477 529,37</b>	<b>90,4</b>	<b>74,3</b>
755	75515	2110	6 798 000	6 798 000,00	5 096 700,00	75,0	4 500 030,40	596 669,60	88,3	66,2
<b>755 - Suma</b>			<b>6 798 000</b>	<b>6 798 000,00</b>	<b>5 096 700,00</b>	<b>75,0</b>	<b>4 500 030,40</b>	<b>596 669,60</b>	<b>88,3</b>	<b>66,2</b>
758	75814	2110	0	124,00	123,75	99,8	123,75	0,00	100,0	99,8
<b>758 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>124,00</b>	<b>123,75</b>	<b>99,8</b>	<b>123,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>99,8</b>

w złotych i groszach

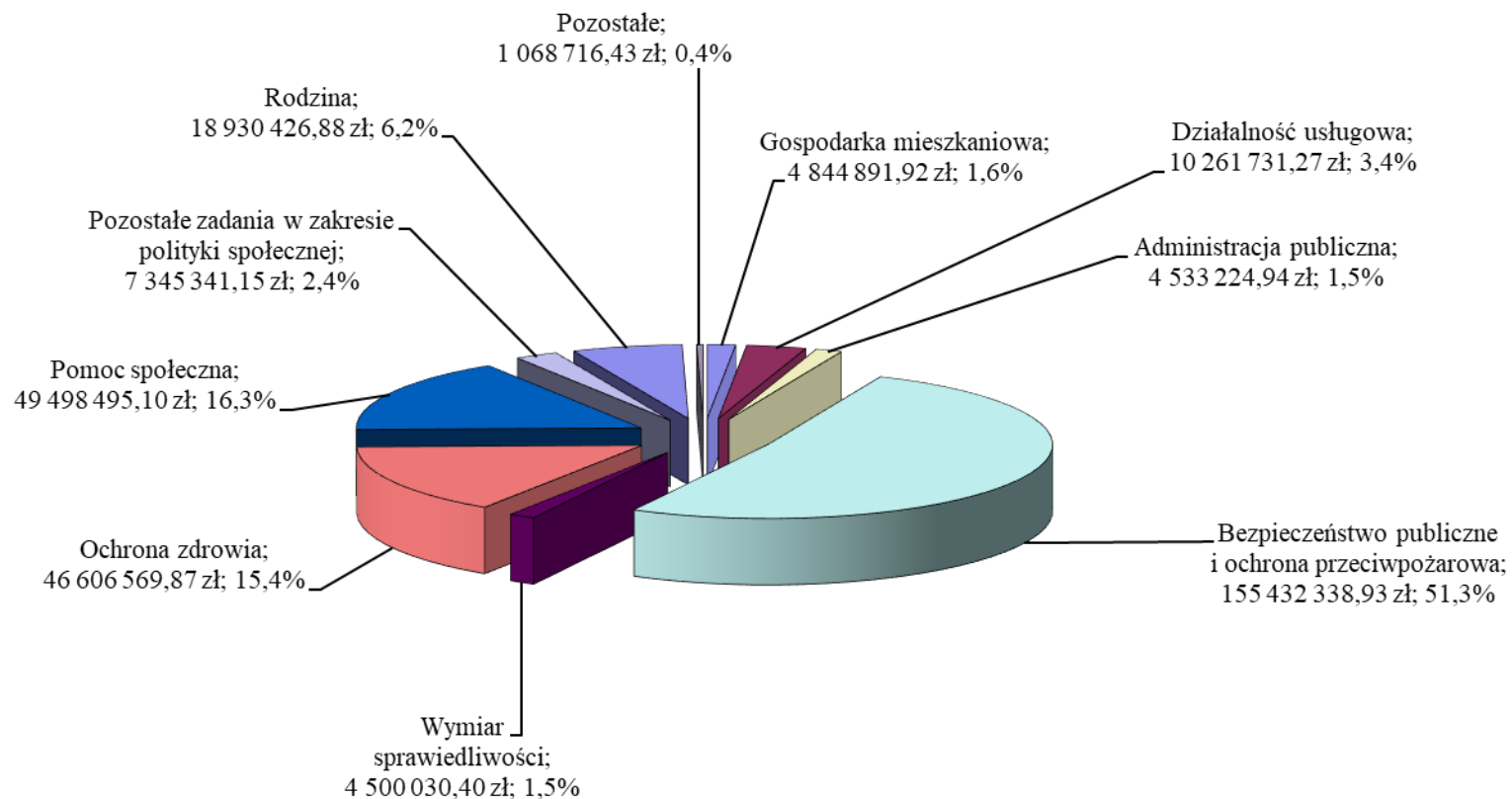
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
801	80105	2130	0	104 441,00	78 344,00	75,0	54 816,41	23 527,59	70,0	52,5
	80146	2120	0	859 000,00	454 083,40	52,9	453 289,71	793,69	99,8	52,8
	80148	2130	0	228 177,28	228 177,28	100,0	65 993,60	162 183,68	28,9	28,9
	80149	2130	0	11 768,00	8 828,00	75,0	3 450,33	5 377,67	39,1	29,3
	80153	2110	0	944 793,00	926 603,95	98,1	473 155,63	453 448,32	51,1	50,1
<b>801 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>2 148 179,28</b>	<b>1 696 036,63</b>	<b>79,0</b>	<b>1 050 705,68</b>	<b>645 330,95</b>	<b>62,0</b>	<b>48,9</b>
851	85156	2110	48 791 000	64 356 014,00	46 725 825,00	72,6	46 606 569,87	119 255,13	99,7	72,4
<b>851 - Suma</b>			<b>48 791 000</b>	<b>64 356 014,00</b>	<b>46 725 825,00</b>	<b>72,6</b>	<b>46 606 569,87</b>	<b>119 255,13</b>	<b>99,7</b>	<b>72,4</b>
852	85202	2130	57 479 000	59 718 200,00	41 778 959,00	70,0	41 778 959,00	0,00	100,0	70,0
		6430	0	270 600,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85203	2110	10 306 000	10 288 882,00	7 637 364,50	74,2	7 262 318,23	375 046,27	95,1	70,6
		6410	50 000	64 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85205	2110	611 000	611 000,00	482 900,00	79,0	382 367,02	100 532,98	79,2	62,6
	85213	2110	1 000	1 000,00	639,00	63,9	580,50	58,50	90,8	58,1
	85218	2130	0	16 179,00	16 179,00	100,0	15 310,35	868,65	94,6	94,6
	85231	2110	35 000	67 685,00	58 961,00	87,1	58 960,00	1,00	100,0	87,1
<b>852 - Suma</b>			<b>68 482 000</b>	<b>71 037 546,00</b>	<b>49 975 002,50</b>	<b>70,4</b>	<b>49 498 495,10</b>	<b>476 507,40</b>	<b>99,0</b>	<b>69,7</b>
853	85321	2110	9 738 000	9 988 934,00	6 801 561,00	68,1	6 344 875,23	456 685,77	93,3	63,5
	85334	2110	0	239 398,00	233 140,38	97,4	219 261,20	13 879,18	94,0	91,6
	85395	2110	0	1 990 971,00	832 274,20	41,8	781 204,72	51 069,48	93,9	39,2
<b>853 - Suma</b>			<b>9 738 000</b>	<b>12 219 303,00</b>	<b>7 866 975,58</b>	<b>64,4</b>	<b>7 345 341,15</b>	<b>521 634,43</b>	<b>93,4</b>	<b>60,1</b>
855	85504	2110	1 210 000	1 000,00	620,00	62,0	620,00	0,00	100,0	62,0
	85508	2110	21 000	32 030,00	27 326,47	85,3	27 326,47	0,00	100,0	85,3
		2160	18 680 000	19 340 569,00	14 422 556,00	74,6	14 364 391,62	58 164,38	99,6	74,3
	85510	2110	21 000	9 970,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
2160		5 845 000	6 127 679,00	4 601 082,00	75,1	4 538 088,79	62 993,21	98,6	74,1	
<b>855 - Suma</b>			<b>25 777 000</b>	<b>25 511 248,00</b>	<b>19 051 584,47</b>	<b>74,7</b>	<b>18 930 426,88</b>	<b>121 157,59</b>	<b>99,4</b>	<b>74,2</b>
<b>Razem</b>			<b>396 279 000</b>	<b>427 676 469,28</b>	<b>325 488 981,17</b>	<b>76,1</b>	<b>303 021 766,89</b>	<b>22 467 214,28</b>	<b>93,1</b>	<b>70,9</b>

## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez powiaty do 30 września 2021 r.

Wykres 21



**Udział procentowy wykorzystania dotacji przez powiaty w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Oświata i wychowanie – 1.050.705,68 zł, Rolnictwo i łowiectwo - 17.887,00 zł, Różne rozliczenia - 123,75 zł.

**Dochody związane z realizacją zadań  
z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom**

Plan dochodów do uzyskania przez powiaty w 2021 roku został ustalony w wysokości **52.523.200,00 zł**. Na 30 września 2021 r. według danych wynikających ze sprawozdań budżetowych oraz informacji otrzymanych z powiatów wykonane dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wyniosły **74.311.043,95 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych – 18.233.301,84 zł. Z uzyskanych dochodów powiaty przekazały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę 55.278.436,51 zł, co stanowi 105,2% planu.

Dochody wykonane pochodziły głównie z tytułu:

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego, najmu - nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, rozdz. 70005 | 73.939.720,38 zł, |
| - odpłatności za wydane karty parkingowe dla osób niepełnosprawnych, rozdz. 85321   | 133.175,00 zł,    |
| - nałożonych grzywn i innych kar pieniężnych za nieprzestrzeganie przepisów przeciwpożarowych, najmu i dzierżawy pomieszczeń, rozdz. 75411  | 118.682,88 zł,    |
| - odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Środowiskowych Domach Samopomocy, rozdz. 85203  | 88.258,76 zł,     |
| - grzywn i kar pieniężnych za naruszenie prawa budowlanego, nałożonych przez powiatowe inspektoraty nadzoru budowlanego, rozdz. 71015   | 31.197,91 zł.     |

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 23.

Ogółem stan należności pozostałych do zapłaty na 30 września 2021 r. według danych wynikających ze sprawozdań budżetowych oraz informacji przekazanych przez powiaty wyniósł 97.871.648,18 zł, w tym zaległości **95.656.523,35 zł**, przy czym najwyższe wystąpiły w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa w wysokości 92.066.407,57 zł. W przeważającej mierze zaległości wynikają z nieterminowego wnoszenia opłat przez dłużników (osoby fizyczne jak i prawne oraz przedsiębiorstwa przechodzące w stan likwidacji, upadłości oraz zmieniające formę prawną) głównie z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Przeciwko dłużnikom, którzy nie uregulowali w terminie należności prowadzone są na bieżąco działania windykacyjne. Wysyłane są wezwania do zapłaty, a w przypadku dalszego zwlekania z uregulowaniem zaległości, sprawy kierowane są na drogę postępowania sądowego. Po otrzymaniu orzeczenia sprawy kierowane są niezwłocznie do komornika, w celu wyegzekwowania należności.

Aktualizacja stanu zaległości zależy w głównej mierze od stanu sprawy, możliwości wyegzekwowania należności w prowadzonym postępowaniu egzekucyjnym oraz od aktualnego statusu podmiotu w stosunku, do którego prowadzone jest postępowanie mające na celu zwindykowanie należności.

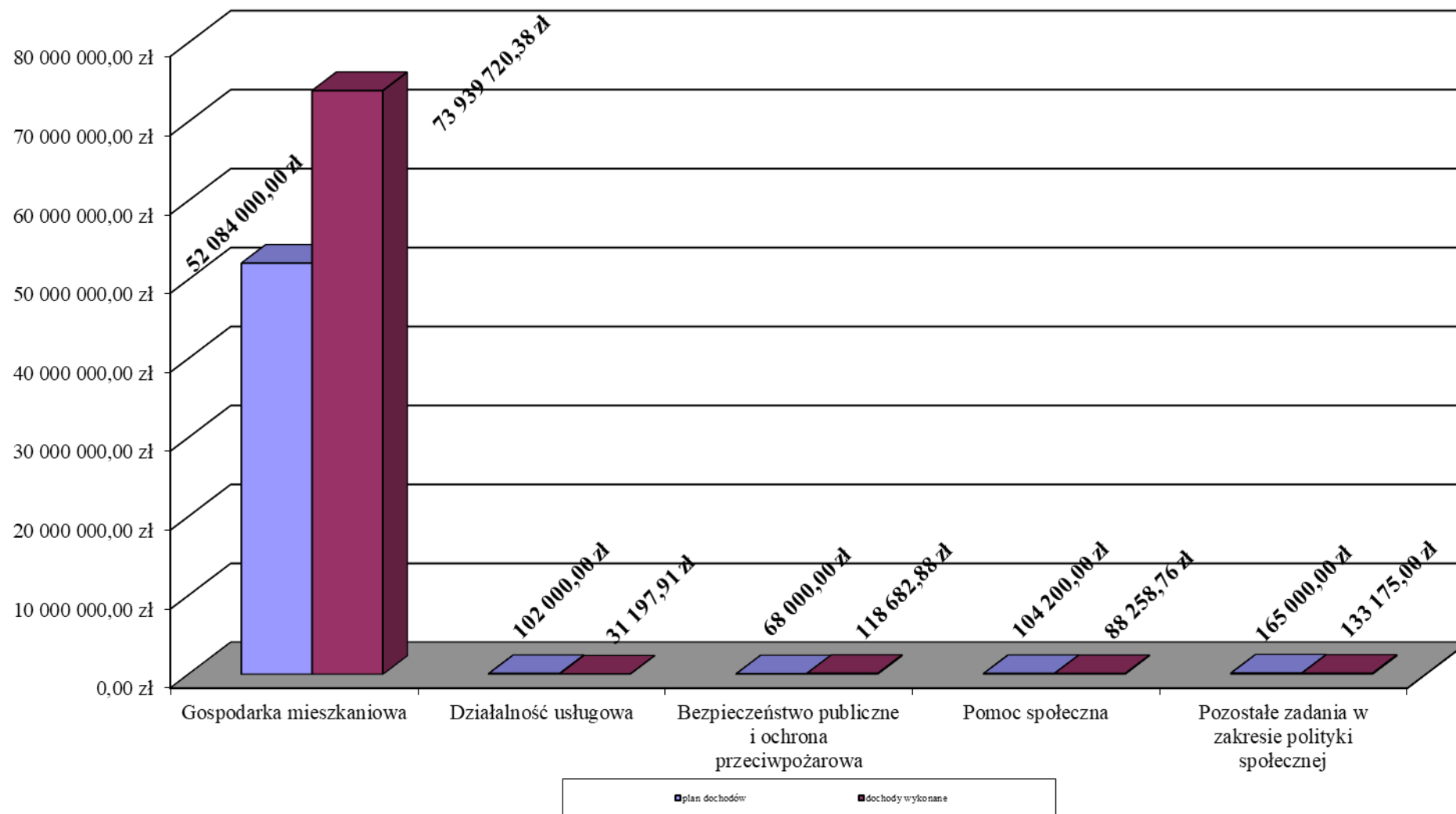
Zaległości wykazane na 30 września 2021 r. w kwocie 95.656.523,35 zł zmniejszyły się wynikowo w stosunku do 30 czerwca 2021 r. (99.798.325,01 zł) o kwotę 4.141.801,66 zł.

## Wykonanie planu dochodów przez powiaty na 30 września 2021 r.

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	Plan dochodów na rok 2021	Należności (saldo początkowe)	w tym:	Dochody wykonane	w tym:	Dochody przekazane	Należności pozostałe do zapłaty	w tym:	Nadpłaty	w tym:	% (8:3)	
				w części należnej budżetowi państwa		dochody potrącone przez jst			zaległości		w części należnej budżetowi państwa		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010	01008	0,00	10 223,88	10 223,88	9,02	0,00	8,12	10 379,67	10 379,67	10 379,67	164,81	164,81	0,0
<b>010 - Suma</b>		<b>0,00</b>	<b>10 223,88</b>	<b>10 223,88</b>	<b>9,02</b>	<b>0,00</b>	<b>8,12</b>	<b>10 379,67</b>	<b>10 379,67</b>	<b>10 379,67</b>	<b>164,81</b>	<b>164,81</b>	<b>0,0</b>
020	02002	0,00	641,49	609,42	0,00	0,00	0,00	641,49	641,49	609,42		0,00	0,0
<b>020 - Suma</b>		<b>0,00</b>	<b>641,49</b>	<b>609,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>641,49</b>	<b>641,49</b>	<b>609,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
700	70005	52 084 000,00	167 010 544,95	127 994 177,48	73 939 720,38	18 215 166,49	54 939 583,92	94 278 431,68	92 066 407,57	71 663 817,48	1 207 607,11	915 090,92	105,5
<b>700 - Suma</b>		<b>52 084 000,00</b>	<b>167 010 544,95</b>	<b>127 994 177,48</b>	<b>73 939 720,38</b>	<b>18 215 166,49</b>	<b>54 939 583,92</b>	<b>94 278 431,68</b>	<b>92 066 407,57</b>	<b>71 663 817,48</b>	<b>1 207 607,11</b>	<b>915 090,92</b>	<b>105,5</b>
710	71015	102 000,00	3 452 895,66	3 286 090,06	31 197,91	1 501,96	29 667,96	3 422 776,53	3 419 696,93	3 254 339,93	1 078,78	1 024,84	29,1
<b>710 - Suma</b>		<b>102 000,00</b>	<b>3 452 895,66</b>	<b>3 286 090,06</b>	<b>31 197,91</b>	<b>1 501,96</b>	<b>29 667,96</b>	<b>3 422 776,53</b>	<b>3 419 696,93</b>	<b>3 254 339,93</b>	<b>1 078,78</b>	<b>1 024,84</b>	<b>29,1</b>
754	75411	68 000,00	274 613,57	260 941,71	118 682,88	5 729,04	109 074,05	155 930,69	155 909,57	148 114,09	0,00	0,00	160,4
<b>754 - Suma</b>		<b>68 000,00</b>	<b>274 613,57</b>	<b>260 941,71</b>	<b>118 682,88</b>	<b>5 729,04</b>	<b>109 074,05</b>	<b>155 930,69</b>	<b>155 909,57</b>	<b>148 114,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160,4</b>
852	85203	104 200,00	84 189,94	79 980,43	88 258,76	4 412,95	79 253,91	782,52	782,52	743,40	4 851,34	4 608,78	76,1
<b>852 - Suma</b>		<b>104 200,00</b>	<b>84 189,94</b>	<b>79 980,43</b>	<b>88 258,76</b>	<b>4 412,95</b>	<b>79 253,91</b>	<b>782,52</b>	<b>782,52</b>	<b>743,40</b>	<b>4 851,34</b>	<b>4 608,78</b>	<b>76,1</b>
853	85321	165 000,00	133 175,00	126 516,25	133 175,00	6 491,40	120 848,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,2
<b>853 - Suma</b>		<b>165 000,00</b>	<b>133 175,00</b>	<b>126 516,25</b>	<b>133 175,00</b>	<b>6 491,40</b>	<b>120 848,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73,2</b>
900	90095	0,00	2 705,60	2 570,32	0,00	0,00	0,00	2 705,60	2 705,60	2 570,32	0,00	0,00	0,0
<b>900 - Suma</b>		<b>0,00</b>	<b>2 705,60</b>	<b>2 570,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 705,60</b>	<b>2 705,60</b>	<b>2 570,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Razem</b>		<b>52 523 200,00</b>	<b>170 968 990,09</b>	<b>131 761 109,55</b>	<b>74 311 043,95</b>	<b>18 233 301,84</b>	<b>55 278 436,51</b>	<b>97 871 648,18</b>	<b>95 656 523,35</b>	<b>75 080 574,31</b>	<b>1 213 702,04</b>	<b>920 889,35</b>	<b>105,2</b>

## Wykonanie planu dochodów przez powiaty do 30 września 2021 r.



**IV. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI UDZIELONYCH  
Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ GMINY  
WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**

**Wykorzystanie dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa na zadania wykonywane  
przez gminy województwa łódzkiego**

Do 30 września 2021 r. budżet gmin województwa łódzkiego był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawę budżetową na rok 2021, w której ustalono:

- dochody w kwocie	<b>22.810.800,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>3.503.102.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	3.503.018.000,00 zł,
- inwestycyjne	84.000,00 zł.

Do 30 września 2021 r. plan dotacji dla gmin zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego o kwotę 163.401.949,94 zł ukształtował się na poziomie **3.666.503.949,94 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>3.653.496.625,98 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§§ 2010, 2060)	3.343.933.814,17 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2020)	1.601.198,00 zł,
- własne (§ 2030)	307.016.824,81 zł,
- z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (§ 2040)	656.480,00 zł,
- z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	8.309,00 zł,
- dla gmin uzdrowiskowych (§ 2870)	280.000,00 zł,
• wydatki majątkowe	<u>13.007.323,96 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 6310)	1.789.537,00 zł,
- własne (§ 6330)	11.217.786,96 zł.

Do 30 września 2021 r. na rzecz gmin województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **2.748.584.923,93 zł**, co stanowi 75,0 % planu po zmianach, które zostały wykorzystane w wysokości **2.723.574.309,46 zł**, tj. 99,1% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 24 i 25.



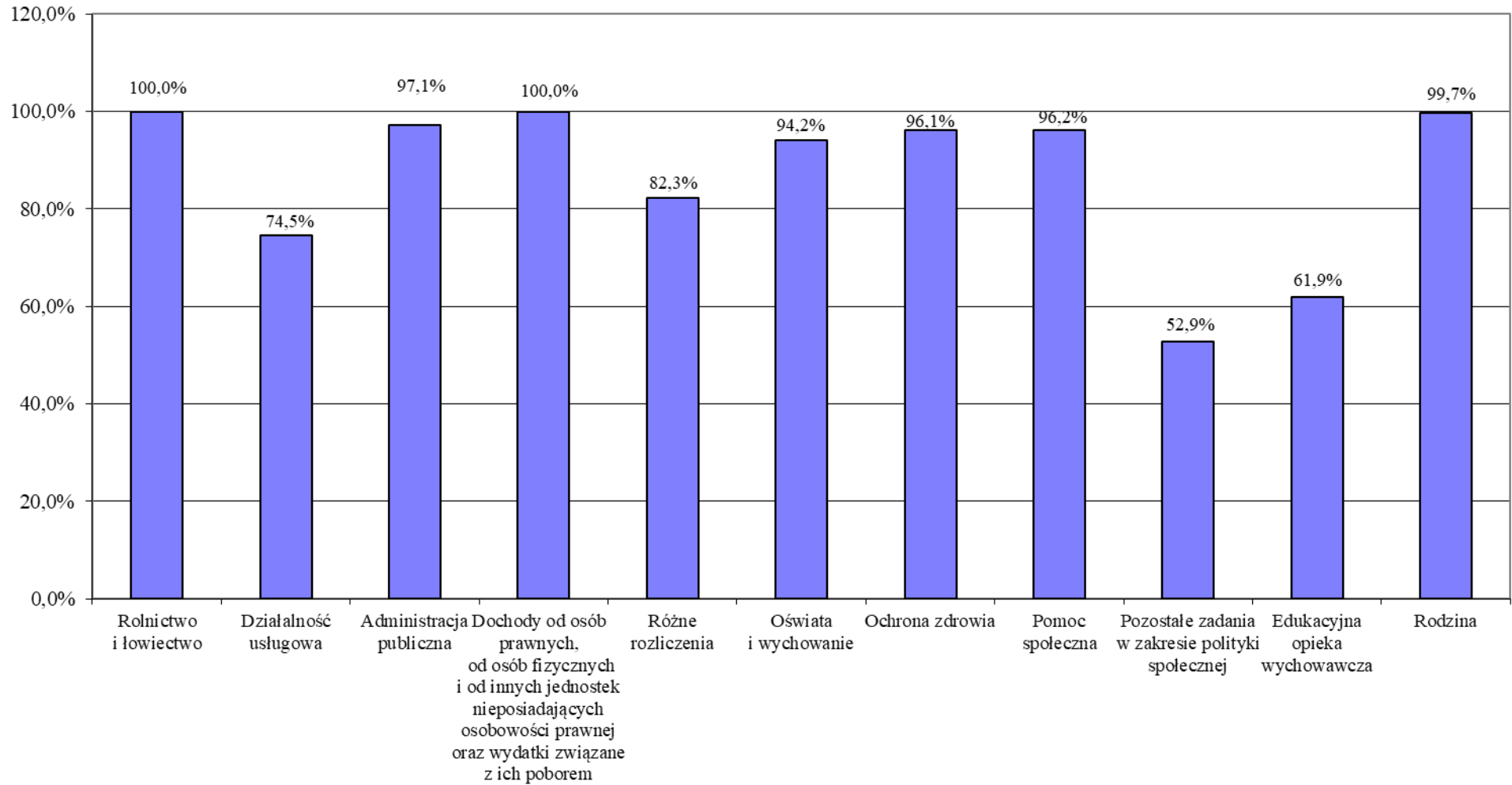
## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez gminy na 30 września 2021 r.

w złotych i groszach

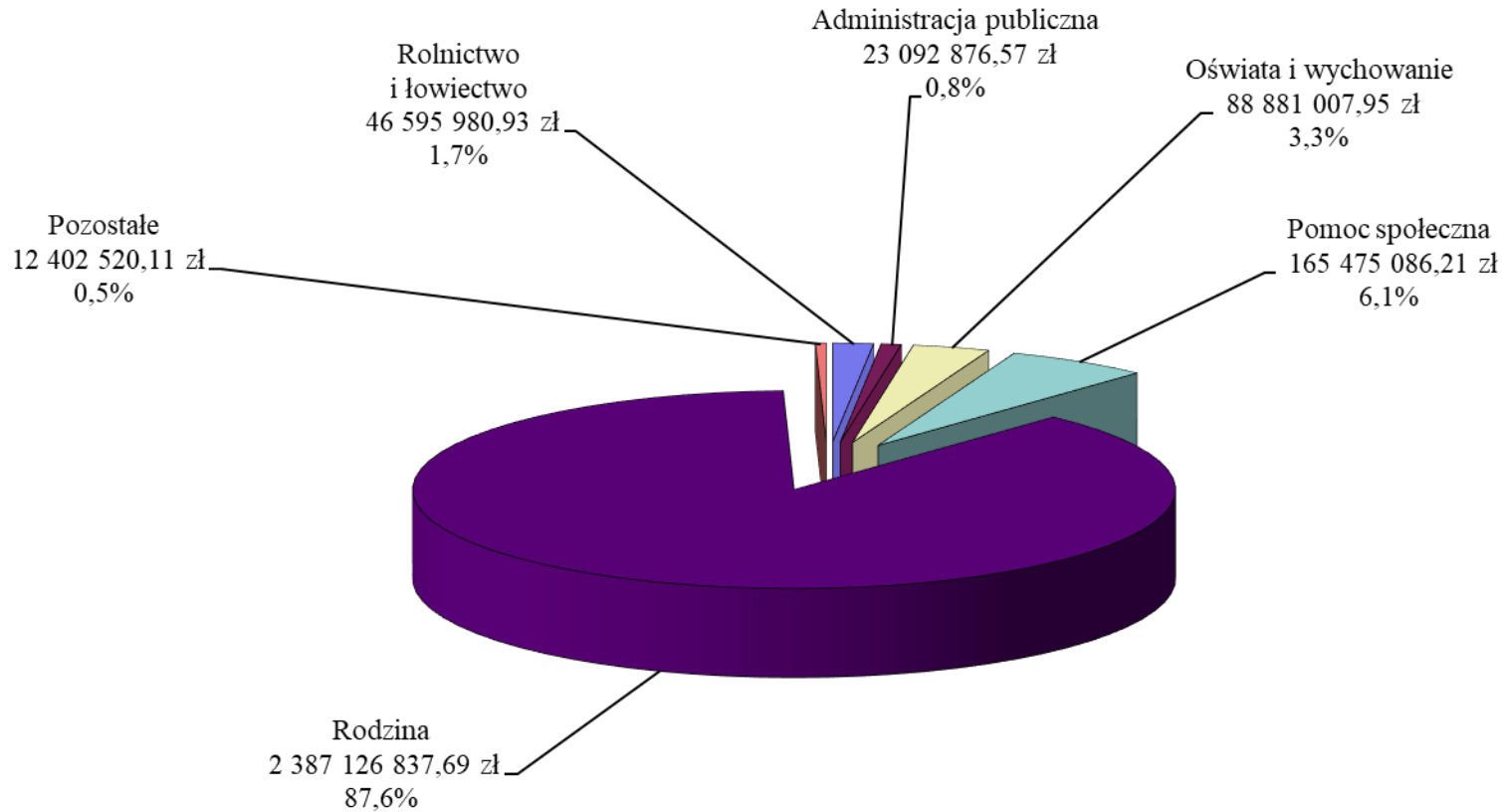
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01095	2010	0	46 603 284,45	46 595 980,93	100,0	46 595 980,93	0,00	100,0	100,0
<b>010 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>46 603 284,45</b>	<b>46 595 980,93</b>	<b>100,0</b>	<b>46 595 980,93</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
710	71035	2020	1 190 000	1 190 000,00	248 825,00	20,9	185 480,00	63 345,00	74,5	15,6
<b>710 - Suma</b>			<b>1 190 000</b>	<b>1 190 000,00</b>	<b>248 825,00</b>	<b>20,9</b>	<b>185 480,00</b>	<b>63 345,00</b>	<b>74,5</b>	<b>15,6</b>
750	75011	2010	30 050 000	29 995 108,00	23 771 285,62	79,3	23 092 876,57	678 409,05	97,1	77,0
<b>750 - Suma</b>			<b>30 050 000</b>	<b>29 995 108,00</b>	<b>23 771 285,62</b>	<b>79,3</b>	<b>23 092 876,57</b>	<b>678 409,05</b>	<b>97,1</b>	<b>77,0</b>
756	75615	2680	0	8 309,00	8 309,00	100,0	8 309,00	0,00	100,0	100,0
<b>756 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>8 309,00</b>	<b>8 309,00</b>	<b>100,0</b>	<b>8 309,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
758	75814	2010	0	28 912,00	28 653,72	99,1	27 733,02	920,70	96,8	95,9
		2030	0	4 541 587,00	4 541 586,42	100,0	3 879 396,70	662 189,72	85,4	85,4
		2870	280 000	280 000,00	277 276,00	99,0	0,00	277 276,00	0,0	0,0
		6330	0	3 113 238,00	3 113 237,82	100,0	2 646 712,52	466 525,30	85,0	85,0
<b>758 - Suma</b>			<b>280 000</b>	<b>7 963 737,00</b>	<b>7 960 753,96</b>	<b>100,0</b>	<b>6 553 842,24</b>	<b>1 406 911,72</b>	<b>82,3</b>	<b>82,3</b>
801	80101	6330	0	1 000 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	80103	2030	0	10 929 593,00	8 197 379,00	75,0	8 052 391,19	144 987,81	98,2	73,7
	80104	2030	0	75 425 922,00	56 569 626,00	75,0	56 309 852,34	259 773,66	99,5	74,7
	80105	2030	0	23 535,00	17 655,00	75,0	17 655,00	0,00	100,0	75,0
	80106	2030	0	2 147 568,00	1 610 733,00	75,0	1 584 608,36	26 124,64	98,4	73,8
	80146	2020	0	273 000,00	170 901,07	62,6	170 901,07	0,00	100,0	62,6
	80148	2030	0	2 256 292,59	2 256 292,59	100,0	1 163 115,56	1 093 177,03	51,5	51,5
	80149	2030	0	671 880,00	503 949,00	75,0	502 105,50	1 843,50	99,6	74,7
80153	2010	0	25 153 035,00	25 047 829,66	99,6	21 080 378,93	3 967 450,73	84,2	83,8	
<b>801- Suma</b>			<b>0</b>	<b>117 880 825,59</b>	<b>94 374 365,32</b>	<b>80,1</b>	<b>88 881 007,95</b>	<b>5 493 357,37</b>	<b>94,2</b>	<b>75,4</b>
851	85156	2010	10 000	14 059,00	9 264,00	65,9	9 262,80	1,20	100,0	65,9
	85195	2010	73 000	73 000,00	48 244,00	66,1	46 004,69	2 239,31	95,4	63,0
<b>851 - Suma</b>			<b>83 000</b>	<b>87 059,00</b>	<b>57 508,00</b>	<b>66,1</b>	<b>55 267,49</b>	<b>2 240,51</b>	<b>96,1</b>	<b>63,5</b>

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2021	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
852	85203	2010	34 224 000	34 686 165,00	25 503 398,25	73,5	24 651 416,32	851 981,93	96,7	71,1
		6310	84 000	1 789 537,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85213	2030	6 903 000	6 903 000,00	4 462 493,00	64,6	4 186 612,90	275 880,10	93,8	60,6
	85214	2030	39 262 000	42 804 708,00	30 519 275,00	71,3	29 513 153,35	1 006 121,65	96,7	68,9
	85215	2010	0	641 207,00	641 161,00	100,0	553 977,14	87 183,86	86,4	86,4
	85216	2030	69 384 000	72 722 221,00	53 274 891,00	73,3	52 603 306,19	671 584,81	98,7	72,3
	85219	2010	1 288 000	3 731 401,00	2 688 986,00	72,1	2 523 843,64	165 142,36	93,9	67,6
		2030	40 083 000	41 480 323,00	26 749 544,00	64,5	26 474 555,85	274 988,15	99,0	63,8
	85220	2030	0	38 400,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85228	2010	2 223 000	2 223 000,00	1 385 242,00	62,3	1 257 509,99	127 732,01	90,8	56,6
		2030	0	775 508,00	775 508,00	100,0	589 400,07	186 107,93	76,0	76,0
	85230	2030	24 139 000	31 716 477,00	18 668 204,00	58,9	17 255 624,54	1 412 579,46	92,4	54,4
	85231	2010	10 000	1 972,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85278	2010	0	6 377 652,72	6 121 452,72	96,0	5 038 734,00	1 082 718,72	82,3	79,0
85295	2030	0	1 433 693,00	1 137 237,62	79,3	826 952,22	310 285,40	72,7	57,7	
	6330	0	980 491,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	
<b>852 - Suma</b>			<b>217 600 000</b>	<b>248 305 755,72</b>	<b>171 927 392,59</b>	<b>69,2</b>	<b>165 475 086,21</b>	<b>6 452 306,38</b>	<b>96,2</b>	<b>66,6</b>
853	85334	2020	0	138 198,00	138 198,00	100,0	73 069,08	65 128,92	52,9	52,9
<b>853 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>138 198,00</b>	<b>138 198,00</b>	<b>100,0</b>	<b>73 069,08</b>	<b>65 128,92</b>	<b>52,9</b>	<b>52,9</b>
854	85415	2030	0	11 384 063,00	8 275 958,28	72,7	5 485 259,13	2 790 699,15	66,3	48,2
		2040	0	656 480,00	656 478,57	100,0	41 293,17	615 185,40	6,3	6,3
<b>854 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>12 040 543,00</b>	<b>8 932 436,85</b>	<b>74,2</b>	<b>5 526 552,30</b>	<b>3 405 884,55</b>	<b>61,9</b>	<b>45,9</b>
855	85501	2060	2 419 080 000	2 424 990 719,00	1 813 289 560,00	74,8	1 810 926 502,26	2 363 057,74	99,9	74,7
	85502	2010	747 870 000	759 161 316,00	571 932 846,71	75,3	567 266 638,06	4 666 208,65	99,2	74,7
	85503	2010	0	69 343,00	31 443,00	45,3	20 941,24	10 501,76	66,6	30,2
	85504	2010	81 690 000	291 000,00	268 537,30	92,3	263 214,10	5 323,20	98,0	90,5
	85513	2010	5 259 000	9 892 640,00	7 300 272,00	73,8	7 076 330,40	223 941,60	96,9	71,5
	85516	2030	0	1 762 054,22	993 110,65	56,4	819 112,63	173 998,02	82,5	46,5
6330		0	6 124 057,96	754 099,00	12,3	754 099,00	0,00	100,0	12,3	
<b>855 - Suma</b>			<b>3 253 899 000</b>	<b>3 202 291 130,18</b>	<b>2 394 569 868,66</b>	<b>74,8</b>	<b>2 387 126 837,69</b>	<b>7 443 030,97</b>	<b>99,7</b>	<b>74,5</b>
<b>Razem</b>			<b>3 503 102 000</b>	<b>3 666 503 949,94</b>	<b>2 748 584 923,93</b>	<b>75,0</b>	<b>2 723 574 309,46</b>	<b>25 010 614,47</b>	<b>99,1</b>	<b>74,3</b>

### Wykorzystanie przekazanych dotacji przez gminy do 30 września 2021 r.



**Udział procentowy wydatków wykonanych przez gminy w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 września 2021 r.**



Pozostałe: Różne rozliczenia - 6.553.842,24 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza - 5.526.552,30 zł, Działalność usługowa - 185.480,00 zł, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 73.069,08 zł, Ochrona zdrowia - 55.267,49 zł, Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 8.309,00 zł.

**Dochody związane z realizacją zadań  
z zakresu administracji rządowej zleconych gminom**

Plan dochodów do zrealizowania przez gminy na 2021 r. określono na poziomie **22.810.800,00 zł**. Na 30 września 2021 r. według danych wynikających ze sprawozdań budżetowych oraz informacji otrzymanych z gmin wykonane dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wyniosły **26.156.043,68 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych 6.010.458,02 zł. Z uzyskanych dochodów gminy przekazały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę **19.665.083,77 zł**, co stanowi 86,2% planu.

Dochody wykonane pochodziły głównie z tytułu:

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - zwrotów należności w wysokości zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego przekazanych przez komornika sądowego na rachunek bankowy organu właściwego wierzyciela kwot wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych, rozdz. 85502 | 25.734.710,68 zł, |
| - odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Środowiskowych Domach Samopomocy, rozdz. 85203  | 192.401,78 zł,    |
| - opłat pobranych za udostępnienie danych osobowych zgodnie z art. 55, ustawy z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności, rozdz. 75011   | 122.909,33 zł.    |

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 26.

Należności pozostałe do zapłaty na 30 września 2021 r. wyniosły 1.135.989.923,36 zł, w tym zaległości w kwocie **1.093.312.643,81 zł**, przy czym najwyższe wystąpiły w rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.093.277.166,62 zł, z tytułu nie wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych świadczeń alimentacyjnych (zaliczki alimentacyjnej) oraz świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego wynikających z wydanych decyzji administracyjnych w związku z bezskutecznością prowadzonych przez komorników sądowych postępowań egzekucyjnych. Egzekucję prowadzą komornicy sądowi właściwi ze względu na miejsce zamieszkania dłużnika alimentacyjnego.

Zaległości wykazane na 30 września 2021 r. w kwocie 1.093.312.643,81 zł, zwiększyły się wynikowo w stosunku do 30 czerwca 2021 r. (1.085.994.871,40 zł) o kwotę 7.317.772,41 zł.

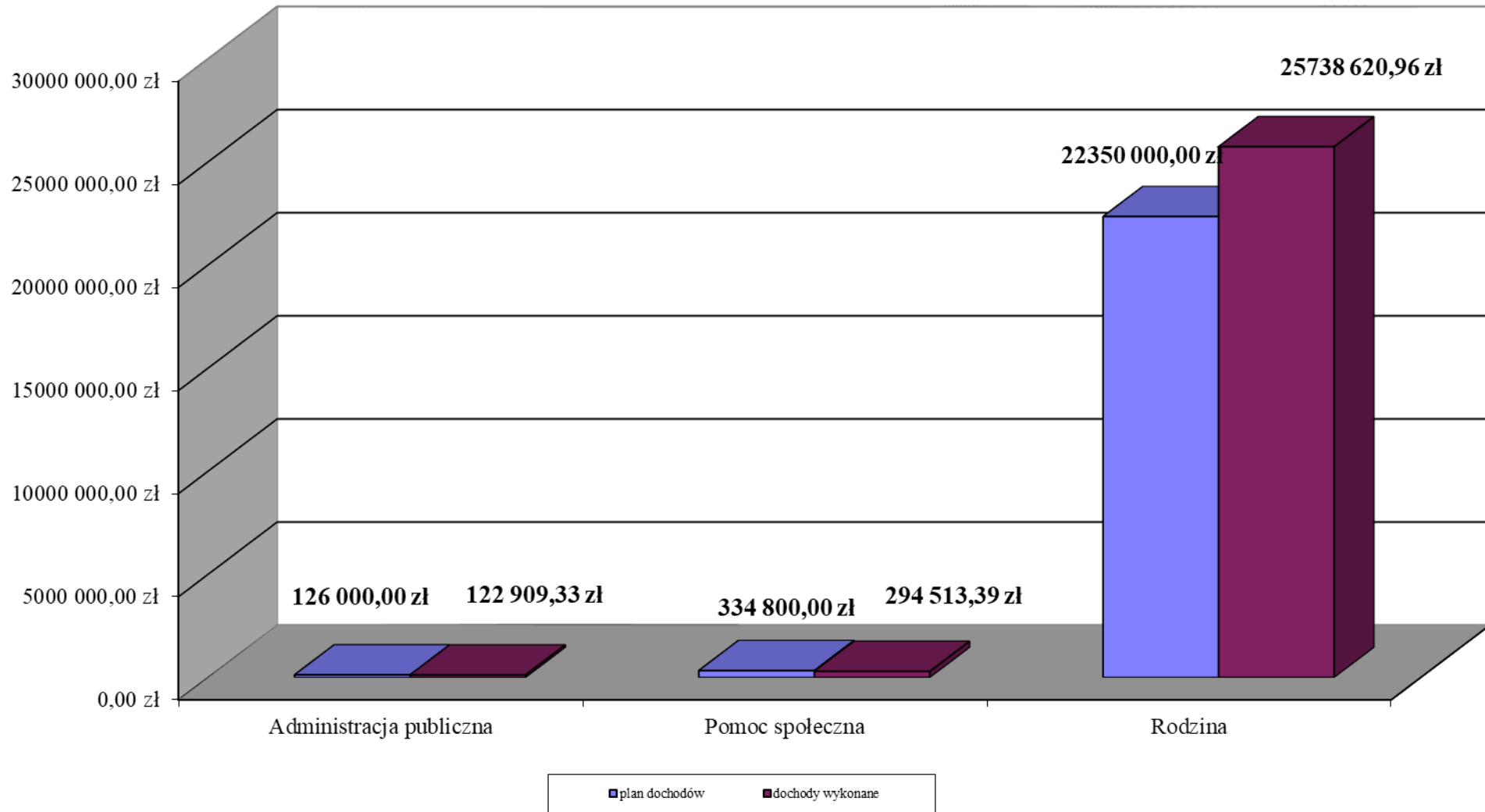
## Wykonanie planu dochodów przez gminy na 30 września 2021 r.

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	Plan dochodów na rok 2021	Należności	w tym:	Dochody wykonane	w tym:	Dochody przekazane	Należności pozostałe do zapłaty	w tym:		Nadpłaty	w tym:	% (8:3)
				w części należnej budżetowi państwa		potrącone na rzecz jst			zaległości	w części należnej budżetowi państwa		w części należnej budżetowi państwa	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
750	75011	126 000,00	122 909,33	116 763,86	122 909,33	5 923,82	112 120,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,0
<b>750 - Suma</b>		<b>126 000,00</b>	<b>122 909,33</b>	<b>116 763,86</b>	<b>122 909,33</b>	<b>5 923,82</b>	<b>112 120,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89,0</b>
852	85203	257 800,00	212 998,48	202 348,56	192 401,78	9 586,39	182 124,48	27 858,92	27 233,20	25 871,51	7 262,22	6 899,11	70,6
	85228	77 000,00	119 910,46	113 915,07	102 111,61	5 095,47	96 800,14	18 238,41	8 243,99	7 831,79	439,56	417,59	125,7
<b>852 - Suma</b>		<b>334 800,00</b>	<b>332 908,94</b>	<b>316 263,63</b>	<b>294 513,39</b>	<b>14 681,86</b>	<b>278 924,62</b>	<b>46 097,33</b>	<b>35 477,19</b>	<b>33 703,30</b>	<b>7 701,78</b>	<b>7 316,70</b>	<b>83,3</b>
855	85502	22 350 000,00	1 161 662 624,99	812 563 192,98	25 734 710,68	5 989 661,03	19 270 352,23	1 135 943 826,03	1 093 277 166,62	751 089 682,60	15 911,72	8 330,75	86,2
	85503	0,00	3 910,28	3 718,48	3 910,28	191,31	3 686,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
<b>855 - Suma</b>		<b>22 350 000,00</b>	<b>1 161 666 535,27</b>	<b>812 566 911,46</b>	<b>25 738 620,96</b>	<b>5 989 852,34</b>	<b>19 274 039,09</b>	<b>1 135 943 826,03</b>	<b>1 093 277 166,62</b>	<b>751 089 682,60</b>	<b>15 911,72</b>	<b>8 330,75</b>	<b>86,2</b>
<b>Razem</b>		<b>22 810 800,00</b>	<b>1 162 122 353,54</b>	<b>812 999 938,95</b>	<b>26 156 043,68</b>	<b>6 010 458,02</b>	<b>19 665 083,77</b>	<b>1 135 989 923,36</b>	<b>1 093 312 643,81</b>	<b>751 123 385,90</b>	<b>23 613,50</b>	<b>15 647,45</b>	<b>86,2</b>

## Wykonanie planu dochodów przez gminy do 30 września 2021 r.

Wykres 26



**V. REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH PRZEZ  
DYSPONENTA CZĘŚCI 85/10 – WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE (WFIB)**

**Realizacja dochodów**

Do dnia 30 września 2021 r. na rachunek dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie wpłynęły głównie z gmin i powiatów województwa łódzkiego dochody w łącznej kwocie **83.250.107,08 zł**, tj. 106,73 % planu wynoszącego 78.000.000,00 zł.

Najwyższe kwotowo dochody wpłynęły głównie w działach:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa	55.251.571,30 zł,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.288.572,95 zł,
- 855 – Rodzina	22.796.146,94 zł.



## Realizacja wydatków

Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie poza środkami przekazywanymi na rzecz państwowych jednostek budżetowych oraz dotacjami uruchamianymi jednostkom samorządu terytorialnego przekazał do 30 września 2021 r. dotacje na rzecz pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 102.217.440,64 zł, co szczegółowo przedstawia poniższa tabela.

w złotych i groszach

Nazwa programu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7
Działalność bieżąca spółek wodnych województwa łódzkiego	010	01009	2580	3 434 500,00	689 327,00	20,1
<i>Razem</i>				<i>3 434 500,00</i>	<i>689 327,00</i>	<i>20,1</i>
Obrona Cywilna polegająca na 44-godzinym szkoleniu specjalistycznym Lotniczej Formacji Obrony Cywilnej w Łodzi w 2021 r. (AEROKLUB ŁÓDZKI)	754	75414	2820	30 000,00	30 000,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>100,0</i>
Ratownictwo i ochrona ludności "Organizowanie i udzielanie pomocy osobom które uległy wypadkowi lub są narażone na niebezpieczeństwo utraty życia lub zdrowia na obszarach wodnych województwa łódzkiego w 2021 r."	754	75415	2820	174 075,00	174 075,00	100,00
<i>Razem</i>				<i>174 075,00</i>	<i>174 075,00</i>	<i>100,00</i>
Finansowanie zadań zespołu ratownictwa medycznego w roku 2021 (NFZ)	851	85141	2840	154 824 000,00	100 265 707,64	64,8
<i>Razem</i>				<i>154 824 000,00</i>	<i>100 265 707,64</i>	<i>64,8</i>
Krajowy Program Zwalczenia AIDS i Zapobiegania Zakażeniom HIV -	851	85152	2810	3 000,00	0,00	0,0
			2820	59 000,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				<i>62 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
Wsparcie społeczne dla osób z niepełnosprawnością oraz osób w wieku emerytalny oraz pomoc w wychodzeniu z bezdomności	852	85295	2810	50 000,00	14 000,00	28,0
			2820	346 000,00	171 000,00	49,4
			2830	120 000,00	35 000,00	29,2
<i>Razem</i>				<i>516 000,00</i>	<i>220 000,00</i>	<i>42,6</i>

Nazwa programu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7
Organizacja wypoczynku letniego dzieci i młodzieży w 2021 r.	854	85412	2810	8 000,00	6 400,00	80,0
			2820	700 880,00	639 331,00	91,2
			2830	91 120,00	84 360,00	92,6
<i>Razem</i>				<i>800 000,00</i>	<i>730 091,00</i>	<i>91,3</i>
„Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030”	854	85495	2820	27 550,00	27 550,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>27 550,00</i>	<i>27 550,00</i>	<i>100,0</i>
Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021	855	85516	2810	137 120,00	0,00	0,0
			2830	1 424 160,00	48 240,00	3,4
<i>Razem</i>				<i>1 561 280,00</i>	<i>48 240,00</i>	<i>3,1</i>
„Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030”	921	92195	2820	32 450,00	32 450,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>32 450,00</i>	<i>32 450,00</i>	<i>100,0</i>
<b>OGÓLEM</b>				<b>161 461 855,00</b>	<b>102 217 440,64</b>	<b>63,3</b>

## VI. REALIZACJA ZADAŃ WYKONYWANYCH PRZEZ ODDZIAŁ KONTROLI FINANSOWEJ

### I. Kontrole dotyczące realizacji budżetu w układzie tradycyjnym:

Do 30 września 2021 r. w Wydziale Finansów i Budżetu prowadzono 28 kontroli finansowych w państwowych jednostkach budżetowych i jednostkach samorządu terytorialnego, oraz uczestniczono w 1 kontroli wspólnej z Wydziałem Prawnym, Nadzoru i Kontroli Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, w tym:

- 4 kontrole rozpoczęte w 2020 r. i zakończone do dnia 30 września 2021 r.,
  - 24 kontrole rozpoczęte 2021 r., w tym 16 kontroli zakończonych.
- 1) Do dnia 30 września 2021 r. w Wydziale Finansów i Budżetu zakończono 4 kontrole finansowe, rozpoczęte w roku 2020, przeprowadzone w jednostkach samorządu terytorialnego, w trybie zwykłym, w tym:
- a) 2 kontrole finansowe w trybie zwykłym, w jednostkach samorządu terytorialnego w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2019 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego w dziale 710, rozdziale 71035, § 2020 na realizację powierzonych zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych., tj. w:
- Mieście Łodzi – ocena pozytywna (nie stwierdzono uchybień lub nieprawidłowości),
  - Mieście Piotrków Trybunalski – ocena pozytywna pomimo stwierdzenia uchybień formalnych, niemających wpływu na realizację powierzonych zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.
- b) 2 kontrole finansowe w trybie zwykłym, w jednostkach samorządu terytorialnego w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2019 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanymi przez powiat w rozdziale 71015 – "Nadzór budowlany", tj. w:
- Powiecie Piotrkowskim – ocena pozytywna z nieprawidłowościami. Stwierdzono nieprawidłowość polegająca na opłaceniu ze środków pochodzących z dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa odsetek naliczonych w związku z nieterminową płatnością faktur VAT wystawionych w roku 2019. Płatności odsetek od nieterminowych płatności dokonano na łączną kwotę 1,06 zł. Powiat dokonał zwrotu środków dotacji celowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie w dniu 16 lipca 2021 r. w wysokości 1,06 zł.
  - Powiecie Sieradzkim – ocena negatywna. Stwierdzono, że dokonane do budżetu państwa zwroty środków z tytułu niewykorzystania dotacji udzielonej w latach 2015-2019 były zaniżone. Łączna kwota nieprawidłowo wydatkowanych środków wynosi 8.413,17 zł, co stanowiło dotację celową pobraną w nadmiernej wysokości ponadto stwierdzono, że środki dotacji celowej były lokowane na oprocentowanym rachunku (kwota uzyskanych odsetek 222,60 zł) oraz były przedmiotem lokat typu OVERNIGHT (kwota uzyskanych odsetek od środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa to 27,73 zł). Powiat Sieradzki dokonał zwrotu środków finansowych na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie w dniu 19 lipca 2021 r. w łącznej wysokości 11.200,50 zł, z tego z tytułu: należności głównej w wysokości 8.413,17 zł., odsetek w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych w kwocie 2.537,00 zł, odsetek bankowych uzyskanych w 2019 r. w wyniku kapitalizacji odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym Powiatu od kwoty dotacji

celowej w kwocie 222,60 zł., odsetek bankowych uzyskanych od lokaty typu OVERNIGHT od środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa w łącznej wysokości 27,73 zł.

Inne główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku kontroli, to m.in.:

- dokonywaniu zapłaty za faktury po upływie terminu płatności wskazanym na dowodzie źródłowym,
- nieprzekazywanie przez Powiat środków finansowych z otrzymanej dotacji celowej niezwłocznie do PINB, celem bieżącego i terminowego regulowania zobowiązań,
- brak bieżącego aktualizowania zapisów polityki rachunkowości z uwzględnieniem zapisów wynikających z art. 8 ust. 2 w związku z art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- nieuwjęcie w dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości, w części dotyczącej stosowanych systemów informatycznych stosownych zapisów wypełniających wymogi wynikające z art. 10 ust 1 pkt 3 lit b i c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości wraz z opisem systemu przetwarzania danych, a przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera - opisu systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji;
- obowiązujący plan kont nie został zaktualizowany i dostosowany do wymogów wynikających z Załącznika Nr 3 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej. Nie wprowadzono do stosowania między innymi konta 999 – „Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat”,
- rozbieżności w ewidencji księgowej pomiędzy zapisami na kontach zespołu „4” i zespołu „1”,
- klasyfikowaniu poniesionych wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej,
- nieumieszczanie na dowodach źródłowych daty ich wpływu do jednostki.

2) W roku 2021 - do dnia 30 września 2021 r. – w Wydziale Finansów i Budżetu rozpoczęto oraz zakończono 16 kontroli finansowych:

- a) 5 kontroli finansowych w trybie zwykłym, w jednostkach samorządu terytorialnego, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej gminie w 2020 roku na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa łódzkiego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy (dział 010, rozdział 01095, § 2010) oraz zgodność danych zawartych w rocznym rozliczeniu dotacji oraz rocznym sprawozdaniu rzeczowo – finansowym z realizacji wypłat zwrotu podatku – przekazanych Wojewodzie Łódzkiemu w terminie do 31.12.2020 r., tj. w:

- Gminie Grabów – ocena pozytywna z nieprawidłowościami,
- Gminie Nieborów – ocena pozytywna (w toku kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości),
- Gminie Sokolniki – ocena pozytywna z uchybieniami,
- Gminie Jeżów – ocena pozytywna z uchybieniami,
- Gminie Zduny – ocena pozytywna z nieprawidłowościami.

Główne nieprawidłowości i uchybienia, które stwierdzono podczas przeprowadzonych kontroli polegały, m.in. na:

- niedostatecznym nadzorze nad weryfikacją poprawności danych wykazywanych we wnioskach producentów rolnych o zwrot podatku akcyzowego,
  - niepotwierdzanie wypłaty gotówkowej zwrotu podatku akcyzowego z datą jej odbioru,
  - niedokonywanie potwierdzenia wpływu upoważnień producentów rolnych do odbioru przez inne osoby należnej im wypłaty z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
  - nieewidencjonowanie wszystkich wydanych decyzji w systemie finansowo-księgowym,
  - wpisywanie niepoprawnych danych do dokumentów stanowiących podstawę do otrzymania oraz rozliczenia dotacji przez gminę,
  - dokonywaniu zapłaty za faktury po upływie terminu płatności wskazanym na dowodzie źródłowym,
  - nieprzestrzeganiu terminów wypłaty producentom rolnym zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do produkcji rolnej.
- b) 5 kontroli finansowych w trybie uproszczonym, w jednostkach samorządu terytorialnego, w zakresie prawidłowości ustalenia przez gminę kwoty wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r., która stanowiła podstawę do wyliczenia kwoty zwrotu z budżetu państwa części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2019 r., przekazanej gminom w 2020 roku z budżetu Wojewody Łódzkiego w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych gmin, tj. w:
- Gminie Grabów – ocena pozytywna z nieprawidłowościami – ustalono, że kwota 109,93 zł stanowiła dotację pobraną w nadmiernej wysokości, z uwagi na zawyżenie łącznej kwoty wykonanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego przez jedno z sołectw sołectwa w 2019 r, w rozdziale 80195 § 4210 o kwotę 419,53 zł (zamiast 6.245,53 zł winno być 5.826,00 zł). Powyższa nieprawidłowość spowodowała w konsekwencji, że nieprawidłowo obliczono kwotę zwrotu z tytułu wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego (pozycja E wniosku),
  - Gminie Nieborów – ocena pozytywna z nieprawidłowościami – ustalono, że kwota 30,58 zł stanowiła dotację pobraną w nadmiernej wysokości, z uwagi na to, że środkami z funduszu sołeckiego uchwalonego na 2019 rok sfinansowano wydatek dotyczący roku 2018 w wysokości 116,71 zł. Powyższa nieprawidłowość spowodowała w konsekwencji, że nieprawidłowo obliczono kwotę zwrotu z tytułu wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego (pozycja E wniosku),

- Gminie Sokolniki – ocena pozytywna z nieprawidłowościami – ustalono, że kwota 0,02 zł stanowiła dotację pobraną w nadmiernej wysokości, z uwagi na to, że zawyżono kwotę wydatkowanych środków funduszu sołeckiego, w odniesieniu do jednego sołectw o 0,09 zł i powielenie tego błędu w treści *Wniosku o zwrot z budżetu państwa części wydatków gmin w ramach funduszu sołeckiego* w wierszu „C”. Powyższa nieprawidłowość spowodowała w konsekwencji, że nieprawidłowo obliczono kwotę zwrotu z tytułu wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego (pozycja E wniosku),
- Gminie Jeżów – ocena pozytywna (w toku kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości),
- Gminie Zduny – ocena pozytywna z nieprawidłowościami – ustalono, że kwota 4 025,77 zł stanowiła dotację pobraną w nadmiernej wysokości, z uwagi na to, że środkami z funduszu sołeckiego uchwalonego na 2019 rok sfinansowano wydatek na zakup energii pobranej i wykorzystanej w 2018 r. w kwocie 3 058,86 zł oraz sfinansowano wydatki jednego z sołectw w łącznej kwocie 12 304,35 zł, którego wniosek nie zawierał uzasadnienia realizacji zgłoszonych przedsięwzięć, a więc nie spełniał wymogów określonych w treści art. 5 ust. 3 ustawy o funduszu, a tym samym winien zostać odrzucony przez Wójta. Gmina Zduny dokonała zwrotu środków finansowych na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie w dniach 24 i 25 sierpnia 2021 r. dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 4025,77 zł wraz z odsetkami w wysokości 11,00 zł.

Inne główne nieprawidłowości i uchybienia, które stwierdzono polegały, m.in. na:

- dokonywaniu zapłaty za faktury po upływie terminu płatności wskazanym na dowodzie źródłowym,
- klasyfikowaniu poniesionych wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej.

c) 3 kontrole finansowe w trybie zwykłym, w jednostkach samorządu terytorialnego w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2020 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanymi przez powiat w rozdziale 71015 – "Nadzór budowlany", tj. w:

- Mieście Łodzi (powiat) – ocena pozytywna z uchybieniami,
- Powiecie Łęczyckim – ocena pozytywna z nieprawidłowościami. Stwierdzono nieprawidłowość polegającą na opłaceniu ze środków pochodzących z dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa odsetek naliczonych w związku z nieterminową płatnością faktur VAT wystawionych w roku 2020. Płatności odsetek od nieterminowych płatności dokonano na łączną kwotę 0,03 zł. Starostwo Powiatowe w Łęczycy dokonało zwrotu środków finansowych na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie w dniu 26 sierpnia 2021 r. w wysokości 0,03 zł z tytułu wykorzystania dotacji celowej niezgodnie z przeznaczeniem.
- Powiecie Brzezińskim – ocena pozytywna z nieprawidłowościami.

Główne nieprawidłowości i uchybienia, które stwierdzono podczas przeprowadzonych kontroli polegały, m.in. na:

- dokonywaniu zapłaty za faktury po upływie terminu płatności wskazanym na dowodzie źródłowym,

- klasyfikowaniu poniesionych wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej,
  - braku bieżącego aktualizowania zapisów polityki rachunkowości z uwzględnieniem zapisów wynikających z art. 8 ust. 2 w związku z art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
  - dokonywaniu niedozwolonych przekreśleń na dowodach źródłowych,
  - nieprawidłowym ewidencjonowaniu w urządzeniach księgowych Powiatu wpływu środków otrzymywanej dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa.
- d) 3 kontrole finansowe w trybie uproszczonym, w jednostkach samorządu terytorialnego, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej jednostce samorządu terytorialnego - na realizację w roku 2020 modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, tj. w:
- Gminie Łubnice – ocena pozytywna z nieprawidłowościami, ustalono, że w Gminie nie prowadzono wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych związanych z realizacją zadania.
  - Gminie Nieborów – ocena pozytywna,
  - Powiecie Łowickim – ocena pozytywna.

Opracowano, a następnie przekazano kierownikom kontrolowanych jednostek sprawozdania/wystąpienia pokontrolne, w których zobowiązano do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz do podjęcia działań mających na celu zapobieżenie ich powstawaniu na przyszłość.

O sposobie wykonania zaleceń oraz podjętych działaniach mających na celu zapobieżenie nieprawidłowościom i uchybieniem, jednostki kontrolowane powiadomiły/powiadomią zarządzającego kontrolę w terminie 30 dni od daty otrzymania wystąpień pokontrolnych.

- 3) W roku 2021 - do dnia 30 września 2021 r. – w Wydziale Finansów i Budżetu rozpoczęto 8 kontroli finansowych, tj. w:
- Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi,
  - Wojewódzkim Inspektoracie Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi,
  - Wojewódzkim Inspektoracie Farmaceutycznym w Łodzi,
  - Mieście Zduńska Wola (2 kontrole),
  - Gminie Strzelce Wielkie,
  - Towarzystwie Przyjaciół Dzieci Oddział Dzielnicowy Łódź-Polesie,
  - Związku Harcerstwa Rzeczypospolitej, Okręg Łódzki.

## II. Kontrole wspólne:

Wydział Finansów i Budżetu do dnia 30 września 2021 r. uczestniczy w 1 kontroli wspólnej z Wydziałem Prawnym, Nadzoru i Kontroli Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi (Wydział koordynujący kontrolę), w Powiecie Kutnowskim w zakresie wykonywania zadania zleconego z zakresu administracji rządowej polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczeniu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego i edukacji prawnej – poz. 14 Planu Kontroli Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi - kontrola w toku.

**III. Składanie zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych:**

- 1) Do dnia 30 września 2021 r. Wojewoda Łódzki złożył ponownie 1 (jedno) zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi o zaistnieniu okoliczności wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego (kontrola przeprowadzona w 2020 r.).
- 2) Do dnia 30 września 2021 r. Wojewoda Łódzki złożył 1 (jedno) zawiadomienie do organów ścigania (prokuratury) o możliwości popełnienia czynu zabronionego, które dotyczą okoliczności ujawnionych podczas kontroli Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Łodzi (kontrola przeprowadzona w 2020 r.). Prokuratura Rejonowa Łódź-Śródmieście postanowieniem z dnia 18 sierpnia 2021 r. odmówiła wszczęcia dochodzenia z uwagi, że w jej ocenie *„czyn nie zawiera znamion czynu zabronionego zgodnie z dyspozycją art. 17 par 1 pkt 2 k.p.k.”*



## VII. REALIZACJA BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

Do 30 września 2021 r. budżet środków europejskich był realizowany w oparciu o pięć decyzji Ministra Finansów na łączną kwotę 7.677.064,00 zł. W samej ustawie budżetowej wydatki nie zostały zaplanowane.

Jednostką realizującą budżet środków europejskich jest Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi.

Do 30 września 2021 r. plan budżetu środków europejskich ustalony w dziale 754, rozdz. 75410, § 6067 wyniósł **7.677.064,00 zł**. W rozbiciu na poszczególne projekty przedstawia się następująco:

<b>I. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020:</b>	
(dz. 754, rozdz. 75410) w podziale na paragrafy:	<b>6.429.094,00 zł,</b>
- § 6067	6.429.094,00 zł,
 <b>II. Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020:</b>	
(dz. 754, rozdz. 75410) w podziale na paragrafy:	<b>1.247.970,00 zł,</b>
- § 6067	1.247.970,00 zł,

Do 30 września 2020 r. plan po zmianach budżetu środków europejskich został wykonany, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28UE, w wysokości **5.482.288,35 zł**, tj. 71,4% planu na realizację zadań w ramach :

<b>I. Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:</b>	<b>5.482.288,35 zł</b>
– „Usprawnienie systemu ratownictwa w transporcie kolejowym – etap I”:	<b>1.077.805,95 zł,</b>
W ramach wydatkowanych środków w § 6067 sfinansowano:	
– 824.376,75 zł – zakup średniego samochodu specjalnego P-GAZ,	
– 253.429,20 zł - zakup lekkiego samochodu rozpoznawczo – ratowniczego z napędem terenowym.	
– „Zwiększenie skuteczności prowadzenia długotrwałych akcji ratowniczych”:	<b>4.265.640,00 zł,</b>
W ramach wydatkowanych środków w § 6067 sfinansowano:	
– 2.080.545,00 zł – zakup samochodu z drabiną mechaniczną,	
– 2.185.095,00 zł - zakup samochodu z podnośnikiem hydraulicznym.	
– „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV”:	<b>138.842,40 zł,</b>
W ramach wydatkowanych środków w § 6067 sfinansowano:	
– 138.842,40 zł - zakup mikrobusu do przewozu 9 osób.	

### **II. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020**

Do 30 września 2021 r. nie wydatkowano żadnych środków. Zadanie w trakcie realizacji.

## VIII. WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW OBJĘTYCH ZINTEGROWANYM PROGRAMEM OPERACYJNYM ROZWOJU REGIONALNEGO NA 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

Wojewoda Łódzki pełni funkcję Instytucji Pośredniczącej w zarządzaniu Zintegrowanym Programem Operacyjnym Rozwoju Regionalnego 2004-2006.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. w ramach ZPORR 2004-2006 na:

- 1) dofinansowanie zadań realizowanych w ramach Priorytetu I – Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów oraz Priorytetu III – Rozwój lokalny:
  - na wyodrębniony rachunek bankowy dla **Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego** nie wpłynęły środki finansowe.

Stan środków na rachunku Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dzień 30 września 2021 r. wynosi 0,00 Euro.

- 2) dofinansowanie działań realizowanych w ramach Priorytetu II – Wzmocnienie rozwoju zasobów ludzkich w regionach:
  - na wyodrębniony rachunek bankowy dla **Europejskiego Funduszu Społecznego** nie wpłynęły środki finansowe.

Stan środków na rachunku Europejskiego Funduszu Społecznego na dzień 30 września 2021 r. wynosi 0,00 Euro.

Na dzień 30 września 2021 r. na w/w rachunkach bankowych Instytucji Pośredniczącej pozostały środki finansowe na realizację poszczególnych Priorytetów w ramach ZPORR 2004-2006 w wysokości **0,00 Euro**.

Osoba udostępniająca informację Agnieszka Cieśla

Data sporządzania: listopad 2021 r