
*Informacja z wykonania budżetu
Wojewody Łódzkiego w układzie
klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2024 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 2023 r. poz. 1270 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 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 2024 oraz ustawę budżetową na rok 2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. (Dz. U. z 1 lutego 2024 r. poz. 122). Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.1.5.2024 z 14 lutego 2024 r. w sprawie podziału kwot dochodów i wydatków określonych w ustawie budżetowej na rok 2024 dla części 85/10 – województwo łódzkie dokonano następującego podziału:

- dochody w kwocie	156.253.000,00 zł,
- wydatki w kwocie	2.433.649.000,00 zł,
w tym: - bieżące	2.403.683.000,00 zł,
- majątkowe	29.966.000,00 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Wojewody Łódzkiego określone w ustawie budżetowej na rok 2024 w kwocie **156.253.000,00 zł**, co przedstawia wykres 1, do 30 czerwca 2024 r. zostały zrealizowane w łącznej wysokości **126.460.828,39 zł**, tj. 80,9% planu, w tym głównie w działach:

- Gospodarka mieszkaniowa 52.843.922,21 zł,
- Rolnictwo i łowiectwo 26.336.356,64 zł,
- Rodzina 18.602.899,65 zł,
- Administracja publiczna 11.755.941,92 zł,
- Transport i łączność 7.581.012,87 zł.

Wykonanie dochodów przedstawia wykres 2.

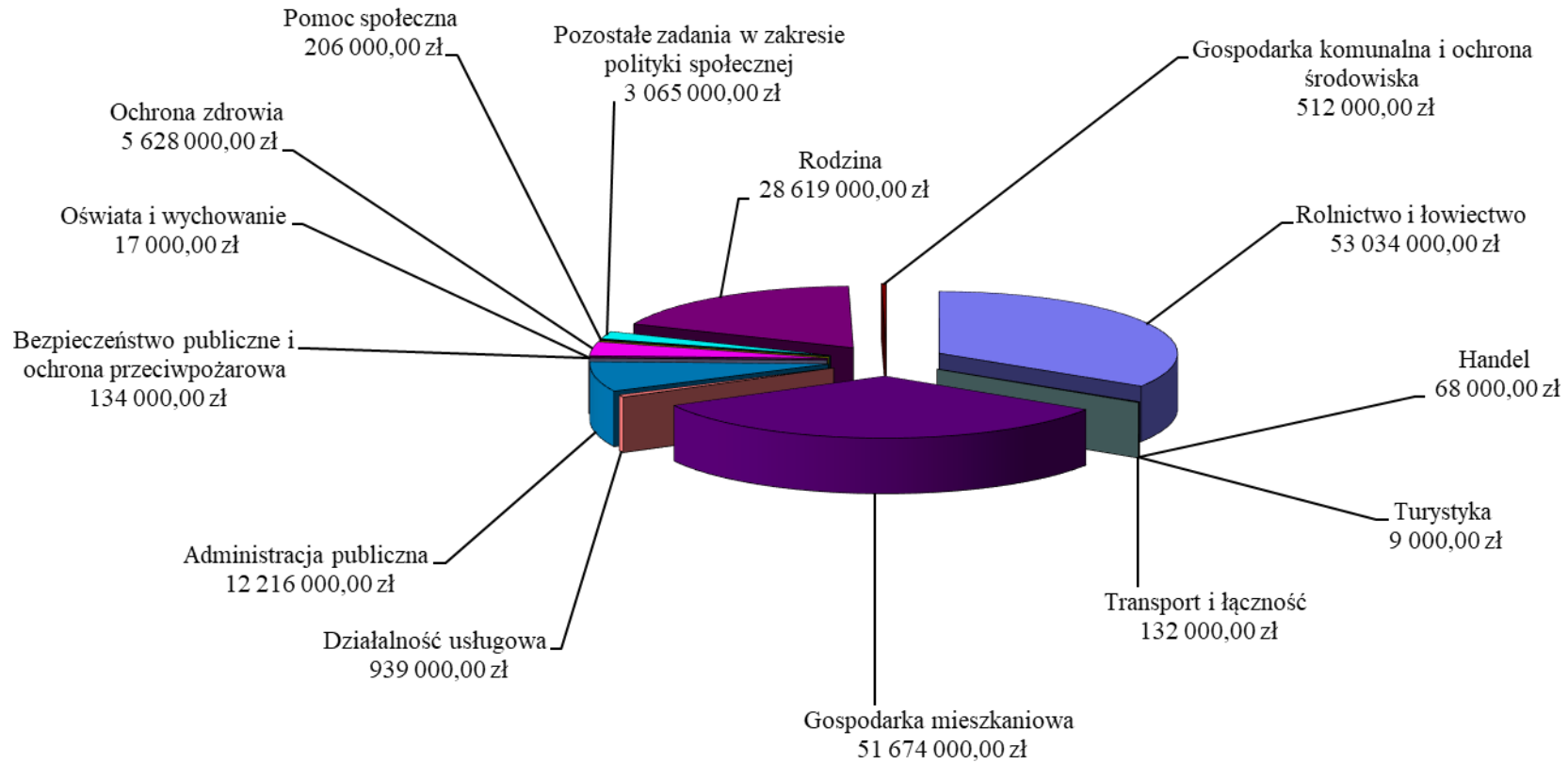
Realizację dochodów do 30 czerwca 2024 r. w poszczególnych działach, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27, przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Plan dochodów na rok 2024	Dochody wykonane	Należności do zapłaty ogółem	w tym:		Nadpłaty	% wykonania planu (3:2)
				zaległości netto			
1	2	3	4	5	6	7	
010	53 034 000,00	26 336 356,64	3 713 854,35	1 116 253,96	3 864,69	49,7	
020	0,00	0,00	465,46	465,46	0,00	0,0	
050	0,00	921,60	0,00	0,00	0,00	0,0	
500	68 000,00	91 476,23	44 790,00	5 374,00	0,00	134,5	
600	132 000,00	7 581 012,87	35 022 442,12	4 049,17	0,00	5 743,2	
630	9 000,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	63,3	
700	51 674 000,00	52 843 922,21	83 710 371,34	83 393 314,77	1 587 137,54	102,3	
710	939 000,00	715 426,60	6 315 775,01	3 600 848,85	1 346,41	76,2	
750	12 216 000,00	11 755 941,92	13 678 138,15	13 663 735,95	60 696,53	96,2	
752	0,00	439,93	0,00	0,00	0,00	0,0	
754	134 000,00	153 813,46	1 434 038,02	1 431 001,39	24,32	114,8	
755	0,00	145,92	0,00	0,00	0,00	0,0	
758	0,00	243 523,85	0,00	0,00	0,00	0,0	
801	17 000,00	113 179,36	0,00	0,00	0,00	665,8	
851	5 628 000,00	4 323 299,24	18 505 599,26	12 060 200,64	1 332,70	76,8	
852	206 000,00	610 014,43	664 641,34	16 104,35	873,29	296,1	
853	3 065 000,00	1 182 737,93	6 485,65	0,00	19,95	38,6	
854	0,00	37 542,09	0,00	0,00	0,00	0,0	
855	28 619 000,00	18 602 899,65	974 901 949,78	922 902 967,11	10 646,90	65,0	
900	512 000,00	390 822,13	48 534 621,26	30 748 280,26	0,00	76,3	
925	0,00	734,95	0,00	0,00	0,00	0,0	
926	0,00	1 470 917,38	0,00	0,00	0,00	0,0	
Razem	156 253 000,00	126 460 828,39	1 186 533 171,74	1 068 942 595,91	1 665 942,33	80,9	

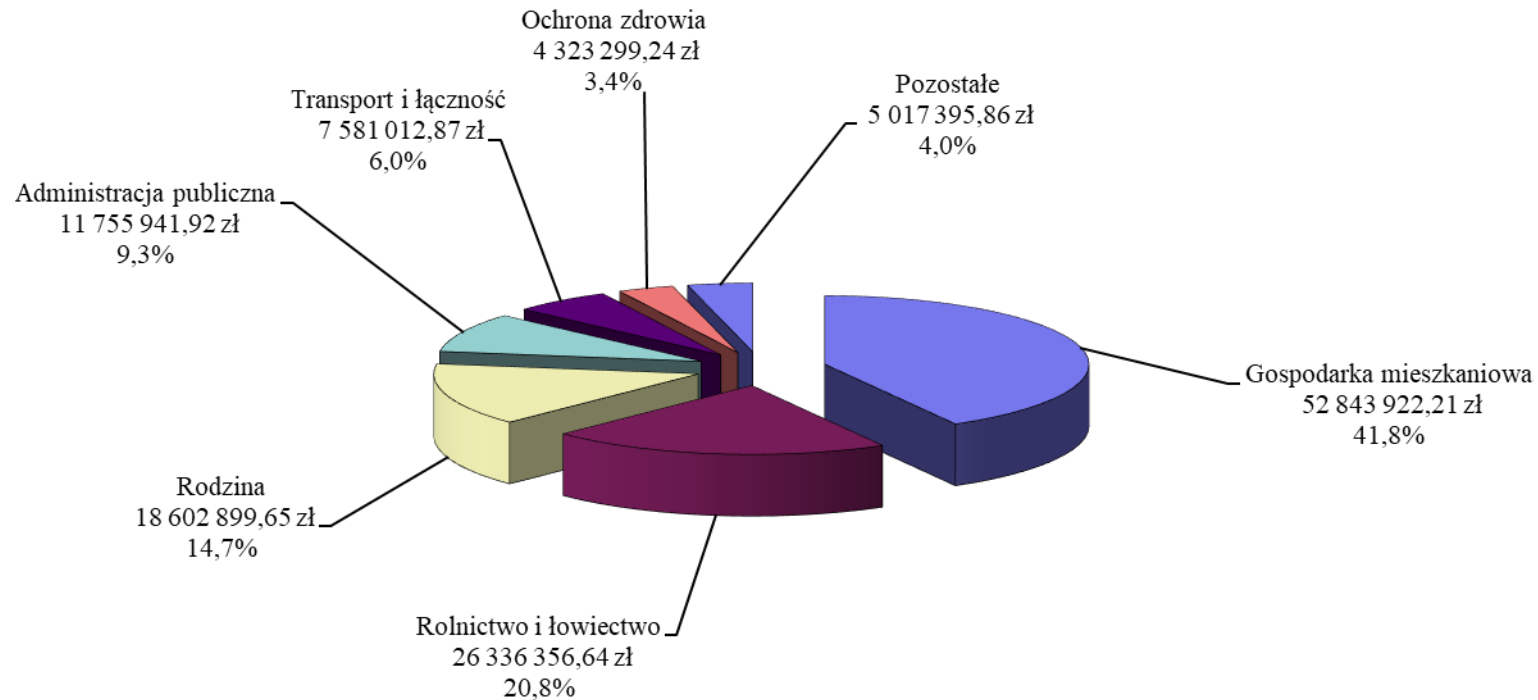
Najwyższe kwotowo dochody budżetowe zostały zrealizowane przez następujące państwowe jednostki budżetowe:

- Powiatowe Inspektoraty Weterynarii 24.777.880,92 zł,
- Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi 12.600.500,73 zł,
- Wojewódzką Stację Sanitarno – Epidemiologiczną w Łodzi 3.471.758,88 zł.

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

Plan dochodów na 2024 r.

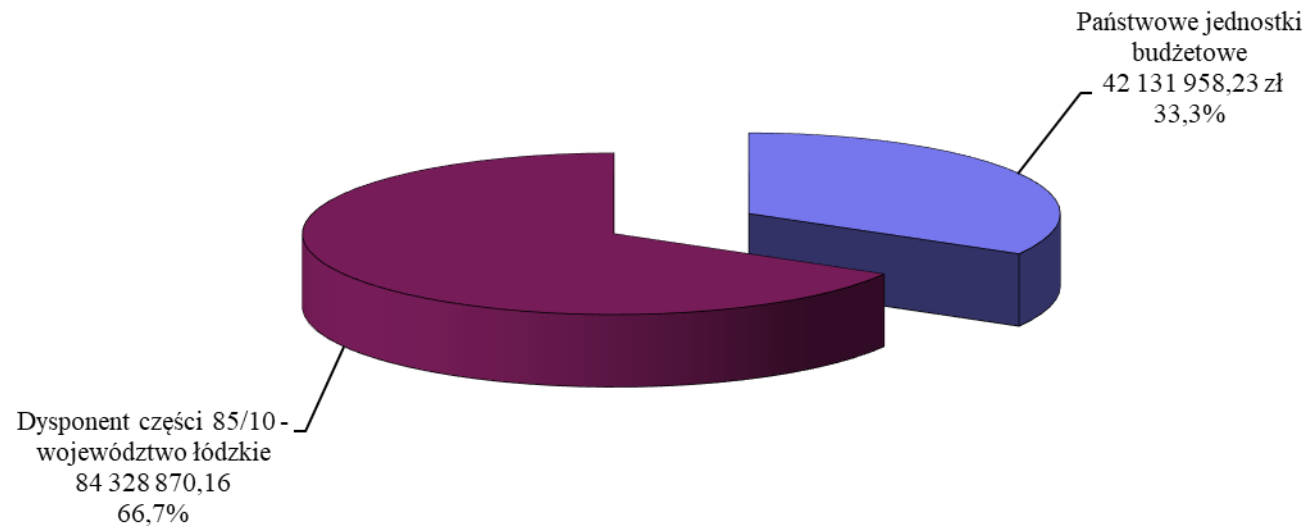
**Udział procentowy wykonania dochodów
w stosunku do dochodów wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.**



Pozostałe: Kultura fizyczna - 1.470.917,38 zł, Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej - 1.182.737,93 zł, Działalność usługowa - 715.426,60 zł, Pomoc społeczna - 610.014,43 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 390.822,13 zł, Różne rozliczenia - 243.523,85 zł, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 153.813,46 zł, Oświata i wychowanie - 113.179,36 zł, Handel - 91.476,23 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza - 37.542,09 zł, Turystyka - 5.700,00 zł, Rybołówstwo i rybactwo - 921,60 zł, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody - 734,95 zł, Obrona narodowa - 439,93 zł, Wymiar sprawiedliwości - 145,92 zł.

Wykres 3

Struktura wykonania dochodów w części 85/10-województwo łódzkie do 30 czerwca 2024 r.



WYDATKI

Plan wydatków w ramach części 85/10 – województwo łódzkie wg ustawy budżetowej po zmianach na rok 2024 został ustalony w wysokości **2.433.649.000,00 zł**, a po uwzględnieniu wszystkich zmian dokonanych decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego na 30 czerwca 2024 r. wyniósł **2.905.046.185,47 zł**, i w poszczególnych działach ukształtował się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	257.439.702,99 zł,
Dział 020 – Leśnictwo	54.982,00 zł,
Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo	2.736.000,00 zł,
Dział 500 – Handel	10.084.000,00 zł,
Dział 600 – Transport i łączność	48.667.337,68 zł,
Dział 630 – Turystyka	2.000,00 zł,
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	14.456.823,00 zł,
Dział 710 – Działalność usługowa	35.337.000,00 zł,
Dział 750 – Administracja publiczna	176.204.591,80 zł,
Dział 752 – Obrona narodowa	3.170.000,00 zł,
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	349.804.539,00 zł,
Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości	6.895.000,00 zł,
Dział 756 – Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	712.863,00 zł,
Dział 758 – Różne rozliczenia	10.551.764,50 zł,
Dział 801 – Oświata i wychowanie	299.395.696,71 zł,
Dział 851 – Ochrona zdrowia	298.603.093,00 zł,
Dział 852 – Pomoc społeczna	425.822.806,64 zł,
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	32.318.219,15 zł,
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	8.617.961,00 zł,
Dział 855 – Rodzina	892.946.805,00 zł,
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16.318.000,00 zł,
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9.040.000,00 zł,
Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1.867.000,00 zł,
Dział 926 – Kultura fizyczna	4.000.000,00 zł.

Na realizację wydatków budżetu Wojewody Łódzkiego do 30 czerwca 2024 r. zostały przekazane środki i dotacje w wysokości **1.611.346.024,10 zł**, tj. 55,5% planu po zmianach (wykres 4) na rzecz:

– państwowych jednostek budżetowych	311.363.342,66 zł,
– samorządu województwa	64.686.926,36 zł,
– powiatów	256.446.590,43 zł,
– gmin	977.849.781,34 zł,
– innych zadań realizowanych z budżetu Wojewody Łódzkiego	999.383,31 zł.

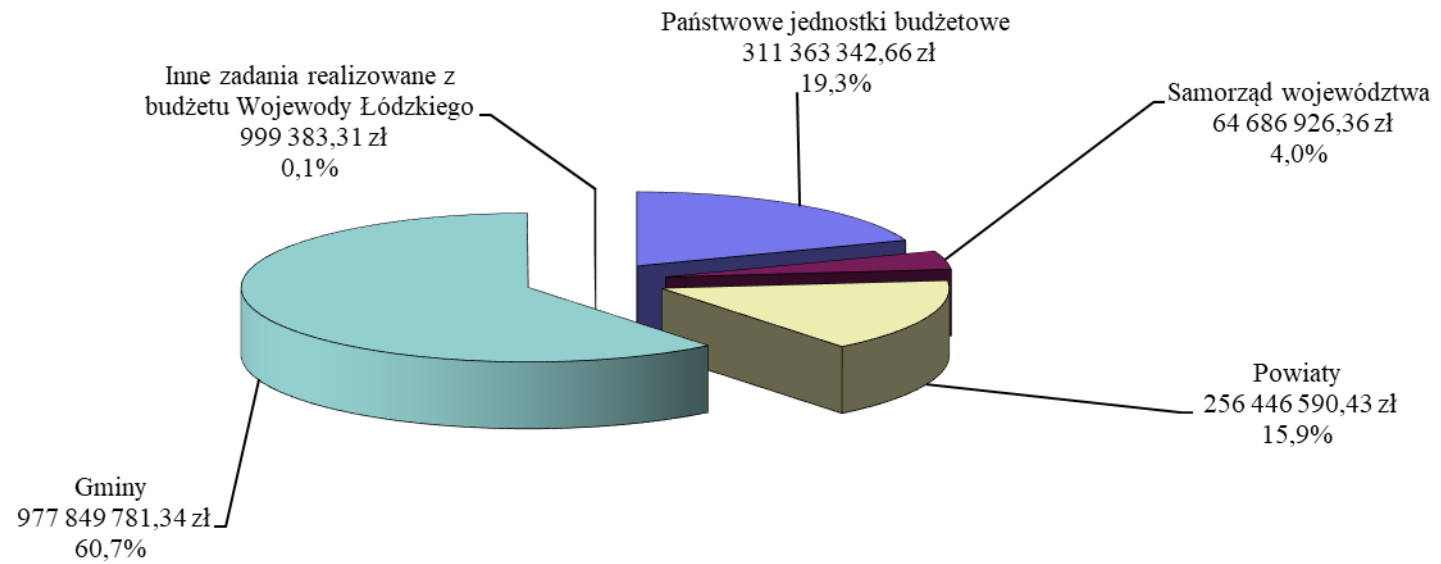
Do 30 czerwca 2024 r. plan po zmianach ustalony w kwocie **2.905.046.185,47 zł** został wykonany, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28, w wysokości **1.611.200.154,12 zł**, tj. 55,5%, co przedstawia wykres 5.

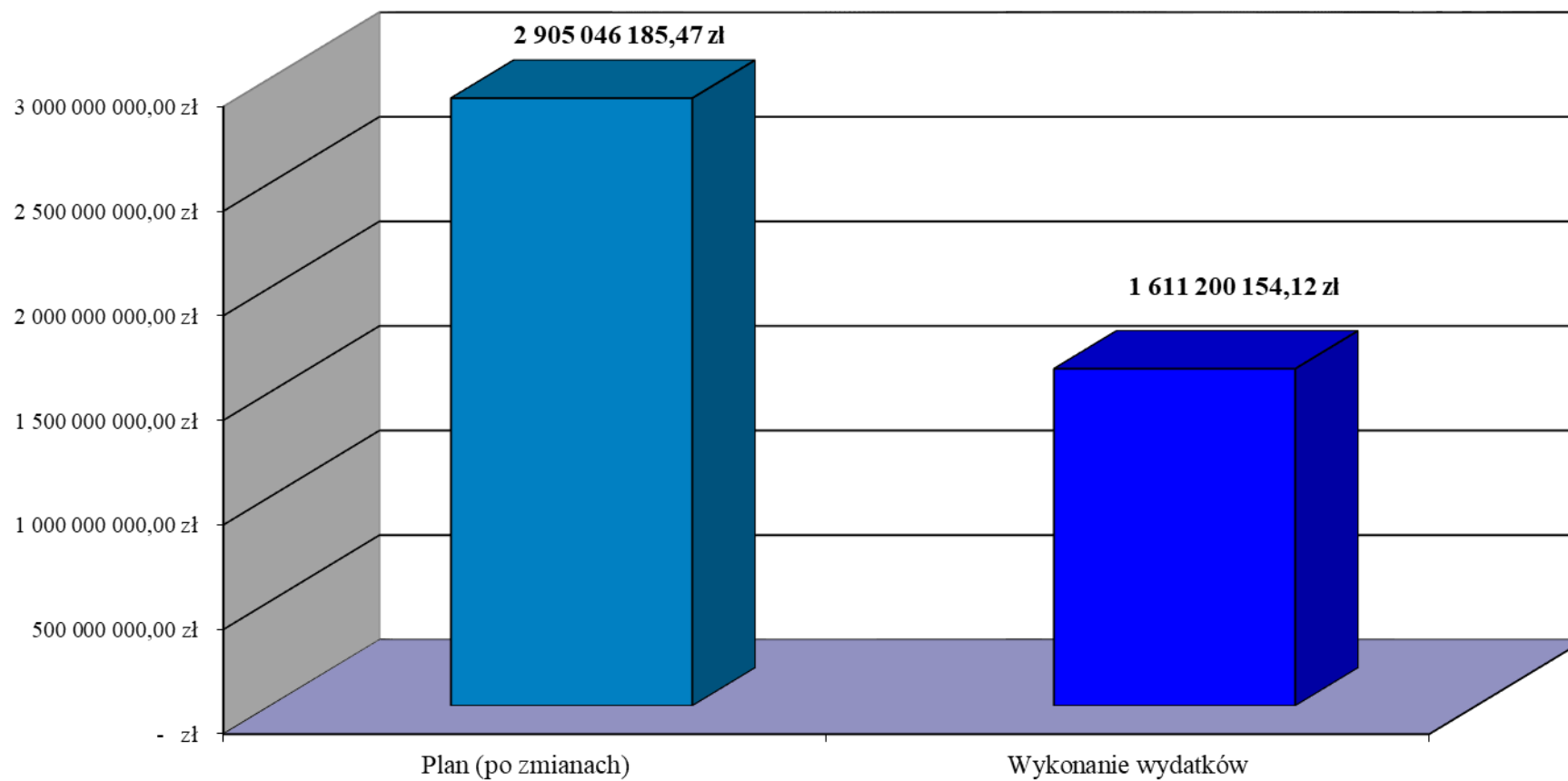
Do 30 czerwca 2024 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego najwięcej środków przeznaczono na zadania z zakresu (wykres 6):

- rodziny (dział 855) 526.150.870,51 zł,
(tj. 32,7% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – rozdz. 85502 w kwocie 511.806.411,00 zł, tj. 97,3% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- pomocy społecznej (dział 852) 228.213.416,68 zł,
(tj. 14,2% 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 70.327.088,00 zł, tj. 30,8% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale, na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – rozdz. 85203 w kwocie 32.444.299,44 zł, tj. 14,2% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej – rozdz. 85202 w kwocie 27.937.681,00 zł, tj. 12,2% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej (dział 754) 190.601.080,45 zł,
(tj. 11,9% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na działalność 22 Komend Powiatowych i Miejskich Państwowej Straży Pożarnej województwa łódzkiego – rozdz. 75411, § 2110 w kwocie 179.695.299,00 zł, tj. 94,3% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- rolnictwa i łowiectwa (dział 010) 163.512.047,63 zł,
(tj. 10,1% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – rozdz. 01095 w kwocie 81.494.786,11 zł, tj. 49,8% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz na sfinansowanie ustawowych zadań realizowanych przez Inspekcję Weterynaryjną na terenie województwa łódzkiego – rozdz. 01034 w kwocie 50.973.962,87 zł, tj. 31,2% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- oświata i wychowanie (dział 801) 159.970.356,61 zł.
(tj. 9,9% ogółu poniesionych wydatków z budżetu Wojewody Łódzkiego, głównie z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2024 – rozdz. 80104 w kwocie 101.272.423,66 zł tj. 63,3% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)

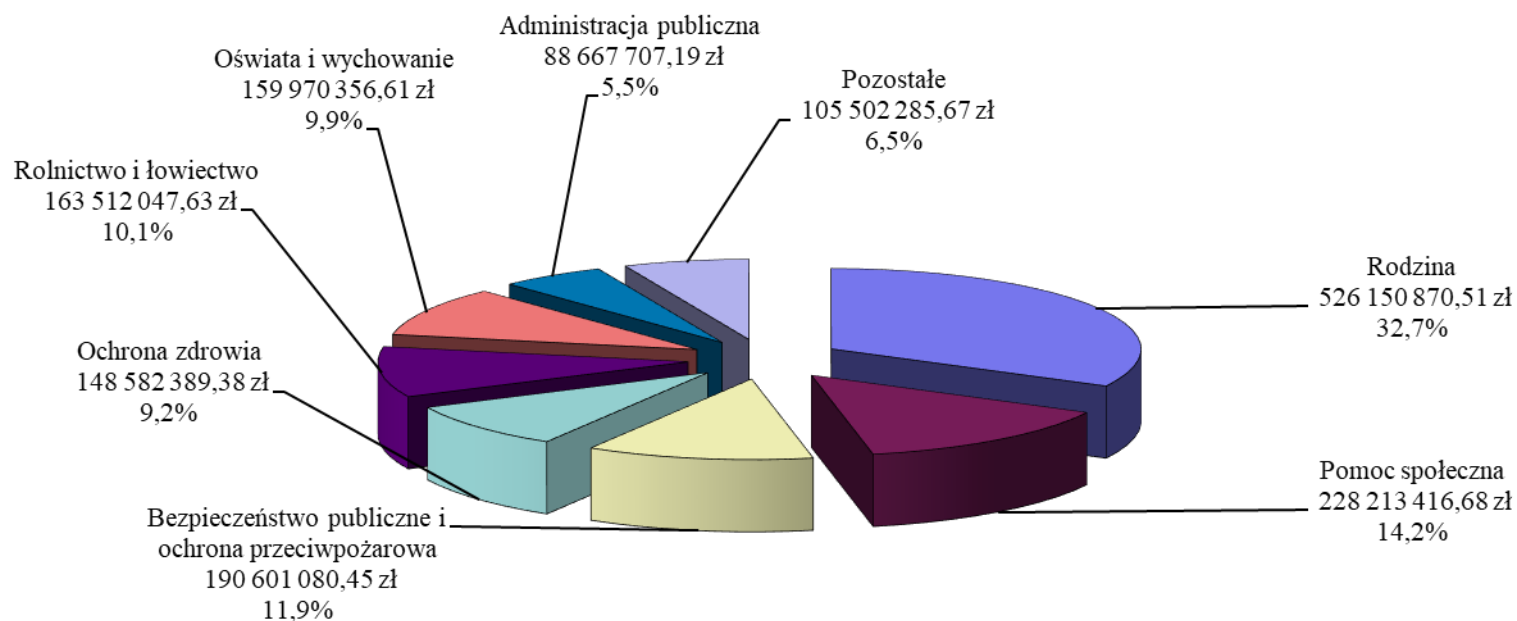
Wykonanie wydatków do 30 czerwca 2024 roku wg grup ekonomicznych przedstawia wykres 7.

**Przekazane środki i dotacje z budżetu Wojewody Łódzkiego
do 30 czerwca 2024 r.**



Wykonanie planu wydatków do 30 czerwca 2024 r.

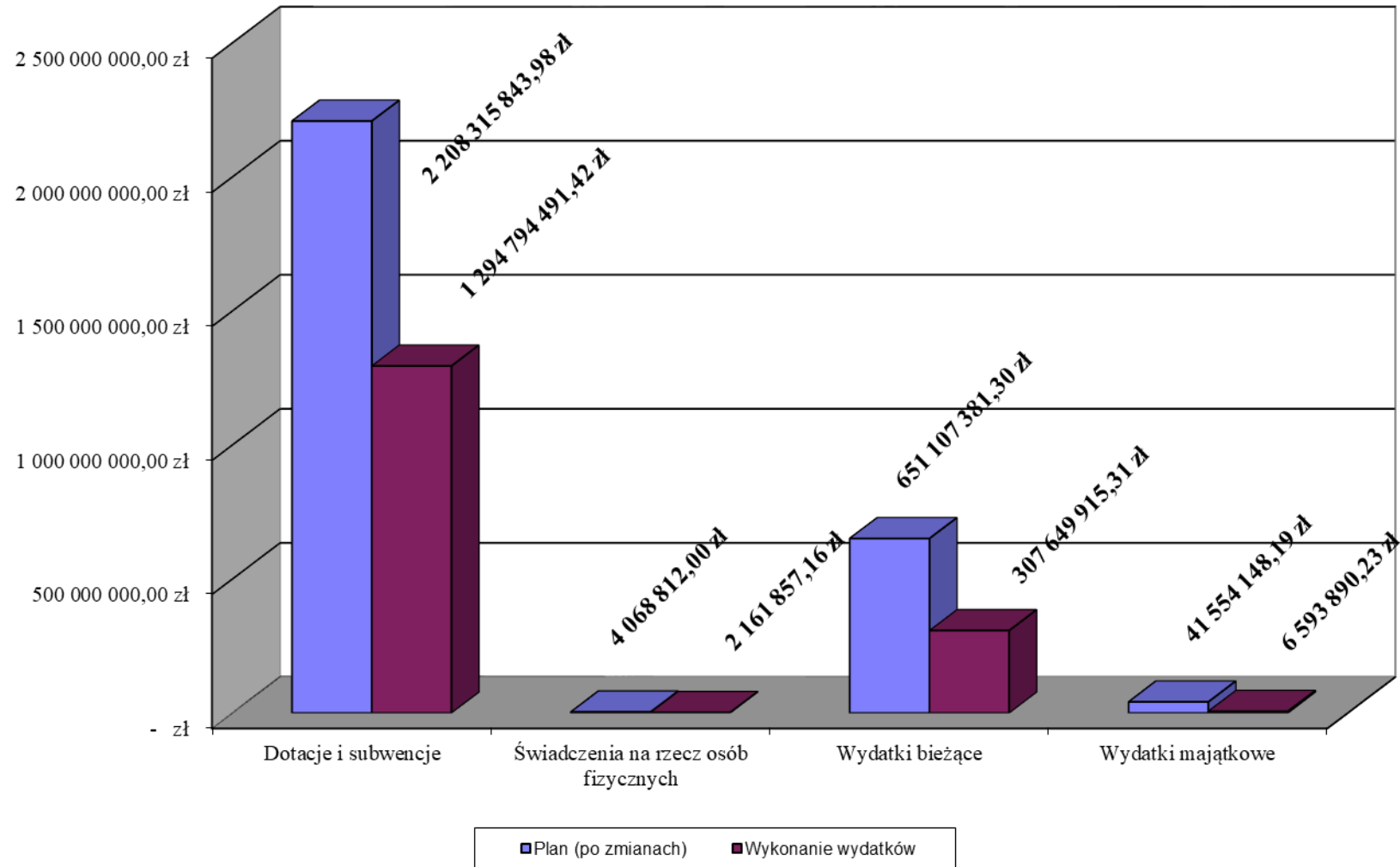
**Udział procentowy wykonania wydatków
w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.**



Pozostałe: Transport i łączność - 36.769.665,74 zł, Działalność usługowa - 15.964.390,36 zł, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 9.144.886,08 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 8.125.725,67 zł, Gospodarka mieszkaniowa - 7.198.891,07 zł, Edukacja opieka wychowawcza - 6.175.151,00 zł, Handel - 4.762.100,05 zł, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 4.427.908,52 zł, Kultura fizyczna - 4.000.000,00 zł, Wymiar sprawiedliwosci - 3.447.444,00 zł, Obrona narodowa - 2.367.675,46 zł, Rybołówstwo i rybactwo - 1.407.153,23 zł, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody - 937.000,00 zł, Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 712.863,00 zł, Leśnictwo - 54.981,69 zł, Różne rozliczenia - 6.449,80 zł.

Plan i wykonanie wydatków do 30 czerwca 2024 r. wg grup ekonomicznych

Wykres 7



**I. REALIZACJA DOCHODÓW ORAZ WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW
PRZEKAZANYCH PAŃSTWOWYM JEDNOSTKOM BUDŻETOWYM
DO 30 CZERWCA 2024 ROKU**

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

Dochody w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim ustalone w ustawie budżetowej na rok 2024 w wysokości **20.329.000,00 zł** do 30 czerwca br. zostały zrealizowane w łącznej kwocie **17.353.155,71 zł**, tj. 85,4% planu, w szczególności przez:

- **Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi** 12.600.500,73 zł,
(co stanowi 72,6% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej do 30 czerwca 2024 r.), głównie z tytułu opłat paszportowych – 7.216.766,70 zł, opłat za zezwolenia na pracę – 2.519.600,00 zł, opłat związanych z wydawaniem kart pobytu – 1.528.488,03 zł
- **Wojewódzką Stację Sanitarno - Epidemiologiczną w Łodzi** 3.471.758,88 zł,
(co stanowi 20,0% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej do 30 czerwca 2024 r.), głównie z tytułu usług cywilnoprawnych m.in. w zakresie wykonywanych badań żywności, wody do spożycia, badań na stanowiskach pracy, badań diagnostycznych, badań diagnostycznych aparatury, badań papierosów oraz usług związanych z realizacją badań, w szczególności przewozu próbek do badań (stacje bez laboratoriów) – 2.145.663,66 zł, oraz opłat za badania laboratoryjne oraz inne czynności wykonywane w związku ze sprawowaniem bieżącego i zapobiegawczego nadzoru sanitarnego – 732.285,89 zł

Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca br. ponad ustalony plan roczny na 2024 r. wystąpiło w dwóch jednostkach zespolonej administracji rządowej:

- **Kuratorium Oświaty w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2024 w wysokości 17.000,00 zł do 30 czerwca br. zostały zrealizowane w kwocie 58.378,77 zł, tj. 343,4% planu. Najwyższy dochód w wysokości 45.699,93 zł uzyskano w dziale 801, rozdziale 80136, § 0970 tj. wpływach z różnych dochodów, pomimo braku planu na tym paragrafie. Powyższa kwota stanowi środki otrzymane po likwidacji Spółki Wodno – Ściekowej w Dąbkach, której udziałowcem było Kuratorium Oświaty w Łodzi. Na posiedzeniu Walnego Zgromadzenia Spółki Wodno – Ściekowej podjęto decyzję o rozwiązaniu ww. spółki, a pozostałe środki pieniężne przekazano pomiędzy członków spółki proporcjonalnie.
- **Wojewódzkim Inspektoracie Inspekcji Handlowej w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2024 w wysokości 68.000,00 zł do 30 czerwca br. zostały zrealizowane w kwocie 91.476,23 zł, tj. 134,5% planu.
Na większe wykonanie dochodów w stosunku do zaplanowanej kwoty na rok 2024 miało wpływ :
 - nałożenie znacznie wyższych kar pieniężnych na przedsiębiorców, którzy naruszyli przepisy ustawy o informowaniu o cenach towarów i usług,
 - częściowa spłata zaległości z lat ubiegłych.

Wykonanie dochodów znacznie poniżej ustalonego planu na rok 2024 wystąpiło na 30 czerwca 2024 r. w jednej jednostce zespolonej administracji rządowej:

- **Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi** - dochody ustalone w ustawie budżetowej na rok 2024 w wysokości 704.000,00 zł do 30 czerwca br. zostały zrealizowane zaledwie w kwocie 272.177,78 zł, tj. 38,7% planu. Najniższą realizację planu można zaobserwować w dziale 010, rozdziale 01032, § 0830 tj. wpływach z usług takich jak kontrola fitosanitarna, badania sadzeniaków ziemniaka, kwalifikacja polowej, kwalifikacja szkółek, pobieranie prób, szkolenia i akredytacje, sprzedaż etykiet i paszportów, gdzie zaplanowano dochody na poziomie 700.000 zł, a zrealizowano zaledwie w wysokości 201.028,07 zł, co stanowi 28,7% planu. Jak można zaobserwować nastąpiło dalsze zmniejszenie planu, jak i wykonania dochodów budżetowych na ww. paragrafie w stosunku do planu, jak i wykonania w analogicznym okresie roku ubiegłego, które wyniosły odpowiednio 800.000,00 zł oraz 228.278,39 zł. Było to spowodowane pogłębiającym się procesem uniezależniania się upoważnionych przedsiębiorców do paszportowania, co przełożyło się na wpływy ze świadczonych usług. Na ilość zgłoszeń do próbobrań oraz badań fitosanitarnych i wniosków do kwalifikacji nadal mają wpływ ograniczenia w obrocie z krajami objętymi wojną i sankcjami.

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

Stan zaległości wykazany na 30 czerwca 2024 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej wyniósł 58.051.398,40 zł i zwiększył się wynikowo w porównaniu z rokiem 2023 (41.765.715,05 zł) o kwotę 16.285.683,35 zł.

Wysoki stan zaległości wystąpił głównie w:

- **Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska w Łodzi** w wysokości 30.748.280,26 zł (53,0% zaległości wykazanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej). Należy zauważyć, iż największy wzrost wystąpił w dziale 900, rozdziale 90014, § 0580 tj. wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych wymierzonych za naruszenie wymogów ochrony środowiska od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Na koniec IV kwartału 2023 r. zaległości w ww. paragrafie wyniosły 14.327.924,00 zł, natomiast na koniec II kwartału 2024 r. wzrosły do poziomu 30.657.147,06 zł. Można zatem zauważyć wzrost o blisko 114,0% w stosunku do roku 2023. 99,4% łącznej kwoty zaległości dotyczy należności wynikających z decyzji pieniężnych, orzeczonych wobec podmiotu, który skutecznie złożył wniosek o ogłoszenie upadłości. Postanowienie sądu o ogłoszeniu upadłości zostało wydane przed dniem, w którym decyzje Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska nakładające na podmiot administracyjną karę pieniężną stały się ostateczne. Wierzytelności z tytułu wymienionych kary zostały zgłoszone do syndyka masy upadłościowej, który prowadzi dalsze postępowanie zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe.
- **Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi** w wysokości 13.809.462,48 zł (23,8% 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 – 11.467.580,53 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 – 650.820,40 zł),
 - różnych dochodów m. in. zwrotu kosztów utrzymania czystości terenów i konserwacji linii telefonicznej oraz opłaty za wydanie karty RCP (dział 750, rozdz. 75011, § 0970 – 210.057,08 zł),
 - kar 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 – 90.593,01 zł),
Zaległości w rozdziale 71015 wynikające z nieuiszczenia przez zobowiązanych w terminie należności z tytułu kar są egzekwowane w trybie ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Na poziom zaległości wpływa fakt, że działania podejmowane przez organy egzekucyjne w wielu przypadkach nie prowadzą do zaspokojenia należności.
 - ekwiwalentu z tytułu zwierzyny bezprawnie pozyskanej oraz obowiązku naprawienia szkód zasądzonych wyrokami wraz z odsetkami (dział 010, rozdz. 01095, §§ 0920, 0970 – 45.947,97 zł),
 - grzywien nałożonych przez wojewodę w związku z prowadzoną egzekucją obowiązków o charakterze niepieniężnym oraz grzywien nałożonych na świadków i biegłych na podstawie ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeksu postępowania administracyjnego (dział 750, rozdz. 75011, § 0570 – 32.680,40 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.

Pomimo utrzymującego się wysokiego poziomu zaległości w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi należy zauważyć, że na 30 czerwca br. nastąpił spadek zaległości o 474.168,24 zł tj. 3,3% w stosunku do 2023 roku, w którym to wyniosły 14.283.630,72 zł.

- **Wojewódzkiej Stacji Sanitarnej - Epidemiologicznej w Łodzi** w wysokości 11.930.974,95 zł (20,6% zaległości wykazanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej) i dotyczyły głównie :
 - odsetek od nieterminowych płatności w szczególności od kar dotyczących środków zastępczych (dział 851, rozdział 85132, § 0910), w łącznej kwocie 4.708.106,57 zł,
 - nałożonych grzywien i kar pieniężnych na osoby prawne i inne jednostki organizacyjne (dział 851, rozdział 85132, § 0580), w tym w szczególności za wprowadzanie do obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej środków zastępczych oraz za naruszenia bezpieczeństwa żywności i żywienia, w łącznej kwocie 3.525.156,19 zł,
 - nałożonych grzywien i kar pieniężnych na osoby fizyczne (dział 851, rozdział 85132, § 0570), w tym za naruszenia bezpieczeństwa żywności i żywienia oraz z tytułu grzywien w celu przymuszenia do wykonania obowiązku szczepień, za wprowadzanie do obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej środków

zastępczych oraz naruszenia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii COVID-19, w łącznej kwocie 3.442.204,60 zł.

Należy zaznaczyć, iż w Wojewódzkiej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Łodzi generalnie odnotowano wzrost zaległości w stosunku do roku 2023. Poziom zaległości wzrósł w ww. jednostce budżetowej na dzień 30 czerwca br. o 378.289,66 zł, tj. o blisko 3,3% w stosunku do IV kwartału 2023 r., gdzie wyniósł 11.552.685,29 zł.

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

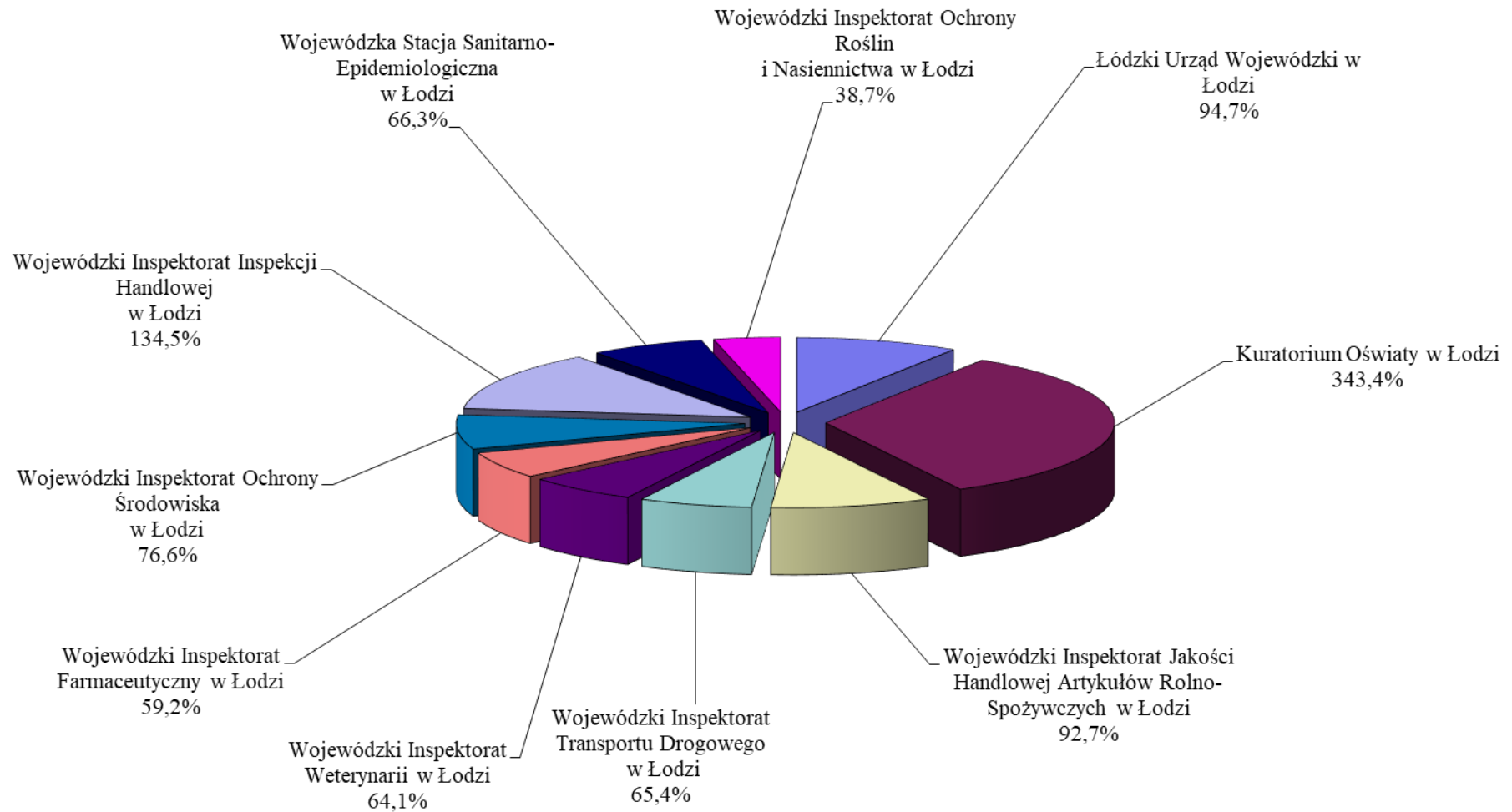
Do 30 czerwca 2024 r. plan wydatków po zmianach w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim został ustalony w kwocie **538.824.241,80 zł**. Przekazane środki do 30 czerwca 2024 r. w wysokości 249.895.691,10 zł zostały wykorzystane w kwocie 249.828.811,78 zł, tj. blisko 100,0% przekazanych środków i 46,4% planu, z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 212.272.220,33 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania jednostek administracji zespolonej – 36.259.721,94 zł, dotacje – 887.500,00 zł oraz wydatki majątkowe – 409.369,51 zł, co przedstawia wykres 10.

Plan wydatków majątkowych w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim na dzień 30 czerwca 2024 r. wynoszący 15.615.941,00 zł, został zaangażowany w wysokości 8.286.061,11 zł, tj. 53,1% planu a wydatkowano kwotę 409.369,51 zł, co stanowi 2,6% planu.

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

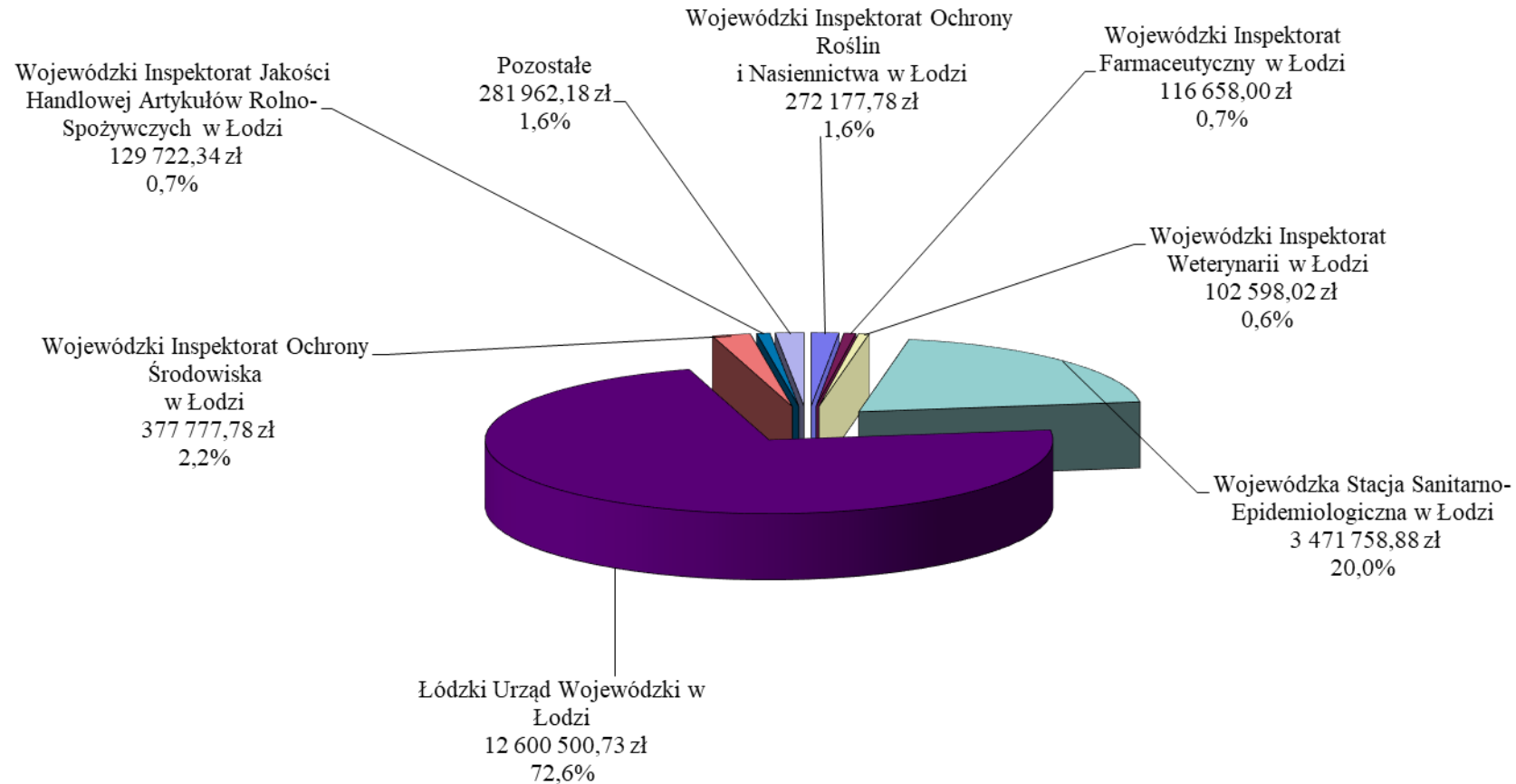
Na 30 czerwca 2024 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim zobowiązania niewymagalne wyniosły 6.726.128,52 zł, natomiast zobowiązania wymagalne powstałe w roku bieżącym 1.900,00 zł.

**Wykonanie planu dochodów w jednostkach zespolonej administracji rządowej
do 30 czerwca 2024 r.**



Udział procentowy dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej w stosunku do dochodów wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.

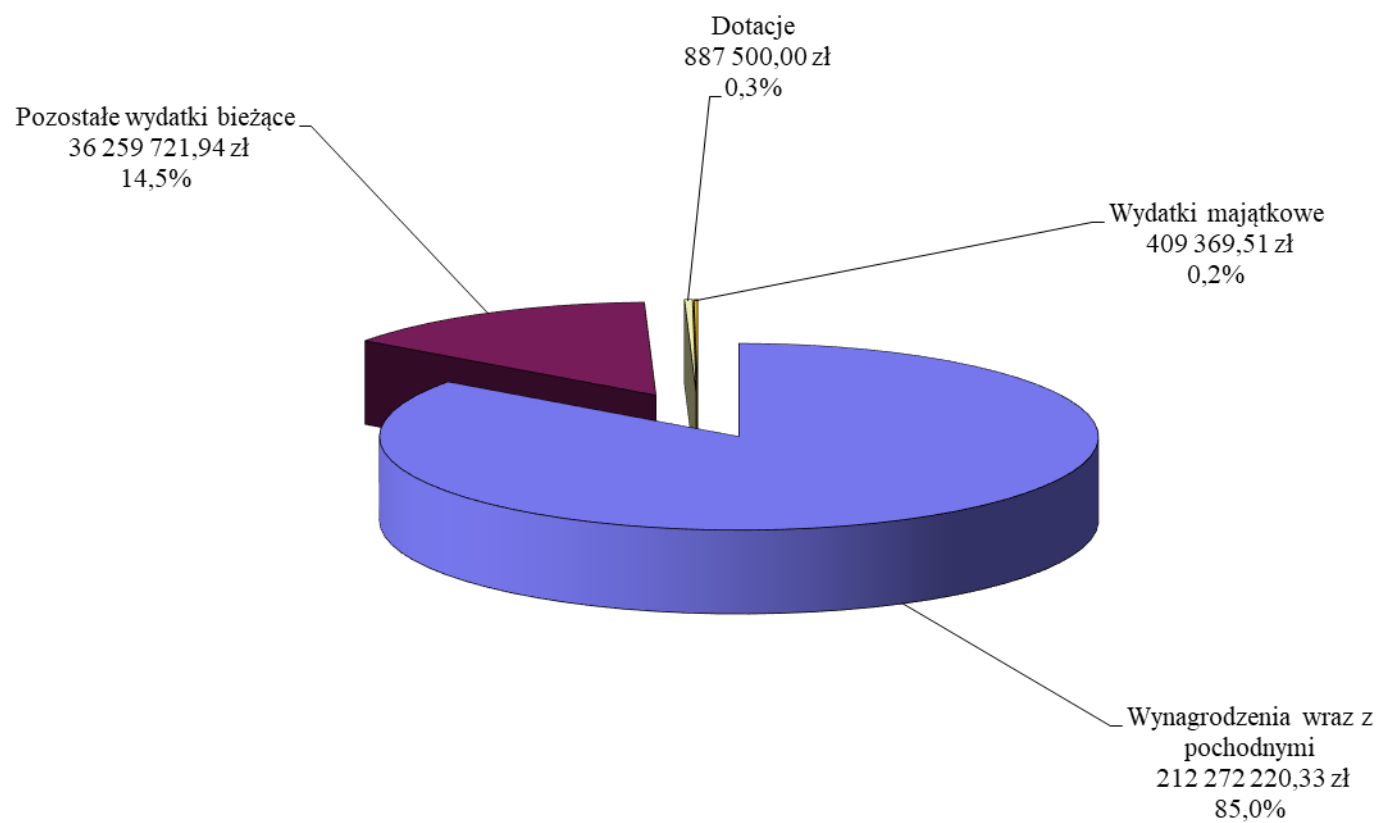
Wykres 9



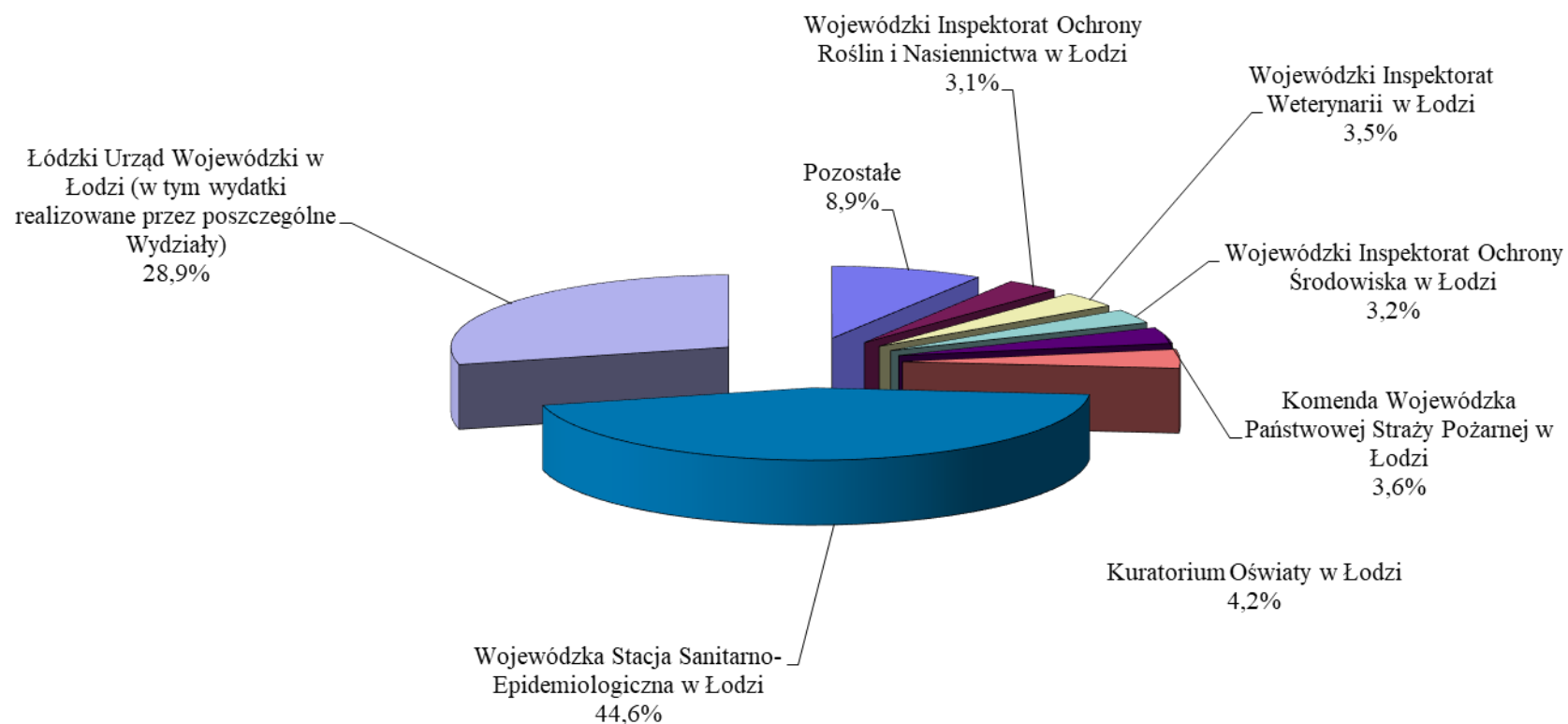
Pozostałe: Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 98.078,65 zł, Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 91.476,23 zł, Kuratorium Oświaty w Łodzi - 58.378,77 zł, Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi - 28.796,52 zł, Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 5.232,01 zł.

**Struktura wykonania wydatków w jednostkach zespolonej administracji rządowej
do 30 czerwca 2024 r.**

Wykres 10



Udział procentowy wydatków wykonanych w jednostkach zespolonej administracji rządowej w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.



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

2. JEDNOSTKI NIEZESPOLONEJ ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W WOJEWÓDZTWIE ŁÓDZKIM

Dochody w jednostkach niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim ustalone w ustawie budżetowej na rok 2024 w wysokości **52.018.000 zł** do 30 czerwca br. zrealizowane zostały przez Powiatowe Inspektoraty Weterynarii w łącznej kwocie **24.777.880,92 zł**, tj. 47,6% 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 - 24.562.160,64 zł. Wykonanie dochodów poniżej 50% planu spowodowane jest sytuacją na rynku mięsnym tj. zmniejszeniem się ilości zwierząt poddawanych ubojowi oraz rozbiórcie.

Zaległości na 30 czerwca 2024 r. wynoszące łącznie 877.298,04 zł wystąpiły głównie, tj. w 61,2% w dziale 010, rozdziale 01034, § 0690 z tytułu nieuregulowania opłat za czynności wykonywane przez lekarzy Powiatowych Inspektoratów Weterynarii dotyczących 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 ogłoszoną upadłością zakładów, a co za tym idzie toczą się w tych sprawach postępowania sądowe. Należy jednak zauważyć, iż pomimo utrzymującego się wysokiego poziomu zaległości w ww. paragrafie spadł on w stosunku do 2023 r. o 12,6%, tj. o 77.299,18 zł. W przypadku upływu terminu płatności lub uchylania się od płacenia należności Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Łodzi wzywa dłużnika do zapłaty. W przypadku nieuregulowania płatności kieruje roszczenie do egzekucji.

Stan zaległości wykazany na 30 czerwca 2024 r. przez Powiatowe Inspektoraty Weterynarii w kwocie 877.298,04 zł spadł wynikowo w porównaniu z rokiem 2023 (924.622,16 zł) o kwotę 47.324,12 zł. Jednak pomimo ogólnego spadku zaległości odnotowano znaczny procentowy wzrost zaległości, tj. o 24,3%, jak i wartościowy tj. o 21.922,00 zł w § 0580 dotyczący wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych za niedopełnienie wymogów sanitarnych w ubojniach. Wspomniany wzrost powstał w związku z większą ilością kontroli, a co za tym idzie większą ilością niezapłaconych kar nałożonych za niespełnienie warunków sanitarno-weterynaryjnych.

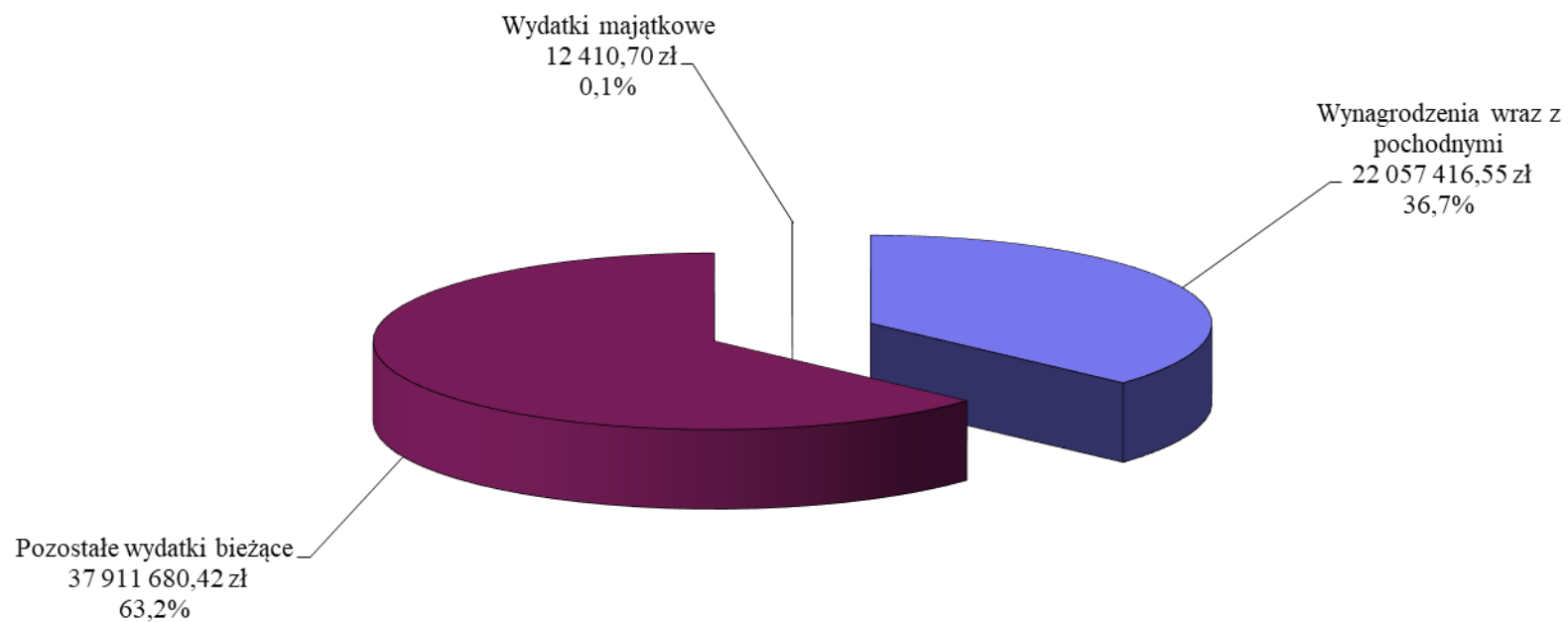
Do 30 czerwca 2024 r. plan wydatków po zmianach dla jednostek niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim został ustalony w kwocie 120.895.435,00 zł. Przekazane środki do 30 czerwca 2024 r. w wysokości 60.057.380,74 zł zostały wykorzystane w kwocie 59.981.507,67 zł, tj. 99,9% przekazanych środków i 49,6% planu, z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 22.057.416,55 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania Powiatowych Inspektoratów Weterynarii – 37.911.680,42 zł oraz wydatki majątkowe – 12.410,70 zł, co przedstawia wykres 12.

Plan wydatków majątkowych dla Powiatowych Inspektoratów Weterynarii na dzień 30 czerwca 2024 r. wynoszący 555.000,00 zł, został zaangażowany w wysokości 42.148,70 zł, tj. 7,6% planu a wydatkowano kwotę 12.410,70 zł, co stanowi 2,2% planu.

Na 30 czerwca 2024 r. w jednostkach niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zaś zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.717.224,77 zł.

Struktura wykonania wydatków w jednostkach niezespolonej administracji rządowej do 30 czerwca 2024 r.

Wykres 12



3. JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PODPORZĄDKOWANE WOJEWODZIE ŁÓDZKIEMU LUB PRZEZ NIEGO NADZOROWANE

Dochody jednostek organizacyjnych podporządkowanych Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowanych nie zostały ustalone w ustawie budżetowej na rok 2024.

Państwowa Straż Rybacka w Łodzi do 30 czerwca 2024 r. uzyskała nieplanowane dochody w wysokości 921,60 zł w dziale 050, rozdziale 05003, § 0870 z tytułu zezłomowania samochodu ciężarowego Fiat QUBO.

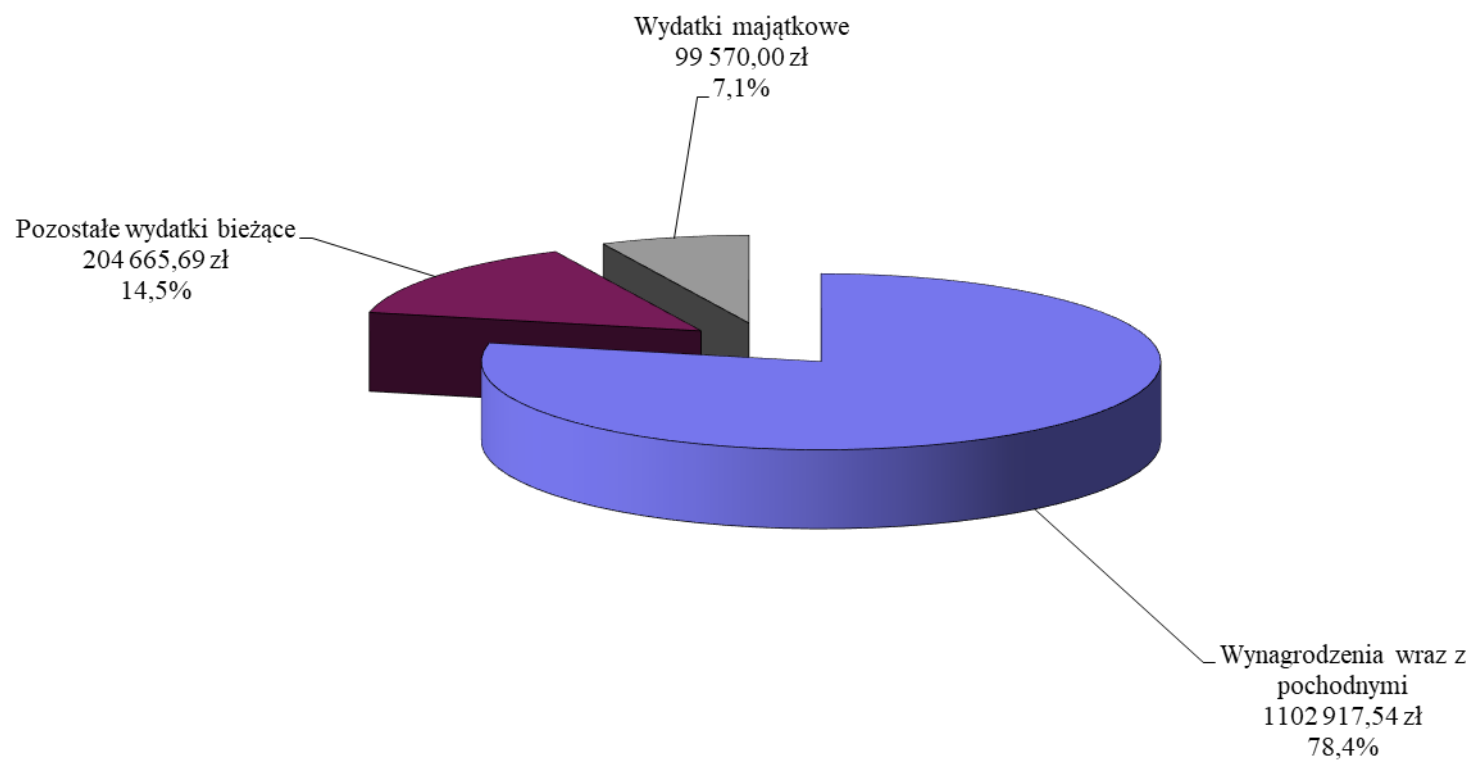
Do 30 czerwca 2024 r. plan wydatków po zmianach dla Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi został ustalony w kwocie 2.616.000,00 zł. Przekazane środki do 30 czerwca 2024 r. w wysokości 1.410.270,82 zł zostały wykorzystane w kwocie 1.407.153,23 zł, tj. 99,8% przekazanych środków i 53,8% planu, z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.102.917,54 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania jednostki – 204.665,69 zł oraz wydatki majątkowe – 99.570,00 zł, co przedstawia wykres 13.

Plan wydatków majątkowych dla Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi na dzień 30 czerwca 2024 r. wynoszący 100.000,00 zł został zaangażowany i wydatkowany w wysokości 99.570,00 zł, tj. 99,6% planu.

Na 30 czerwca 2024 r. w Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zaś zobowiązania niewymagalne wyniosły 65.161,32 zł.

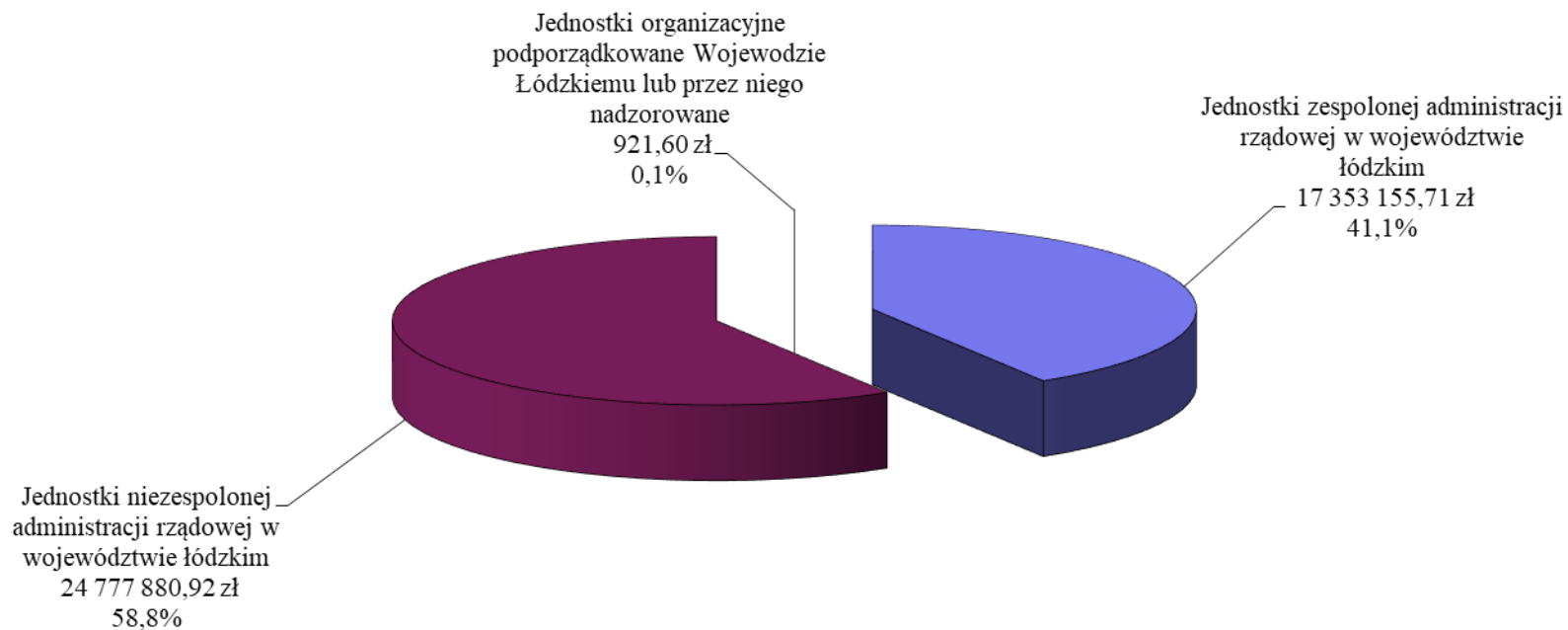
Realizację dochodów i wydatków oraz strukturę wykonania wydatków w państwowych jednostkach budżetowych przedstawiają odpowiednio wykresy 14, 15, 16 i 17 oraz poniższe tabele.

**Struktura wykonania wydatków w jednostkach organizacyjnych podporządkowanych
Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowanych do 30 czerwca 2024 r.**



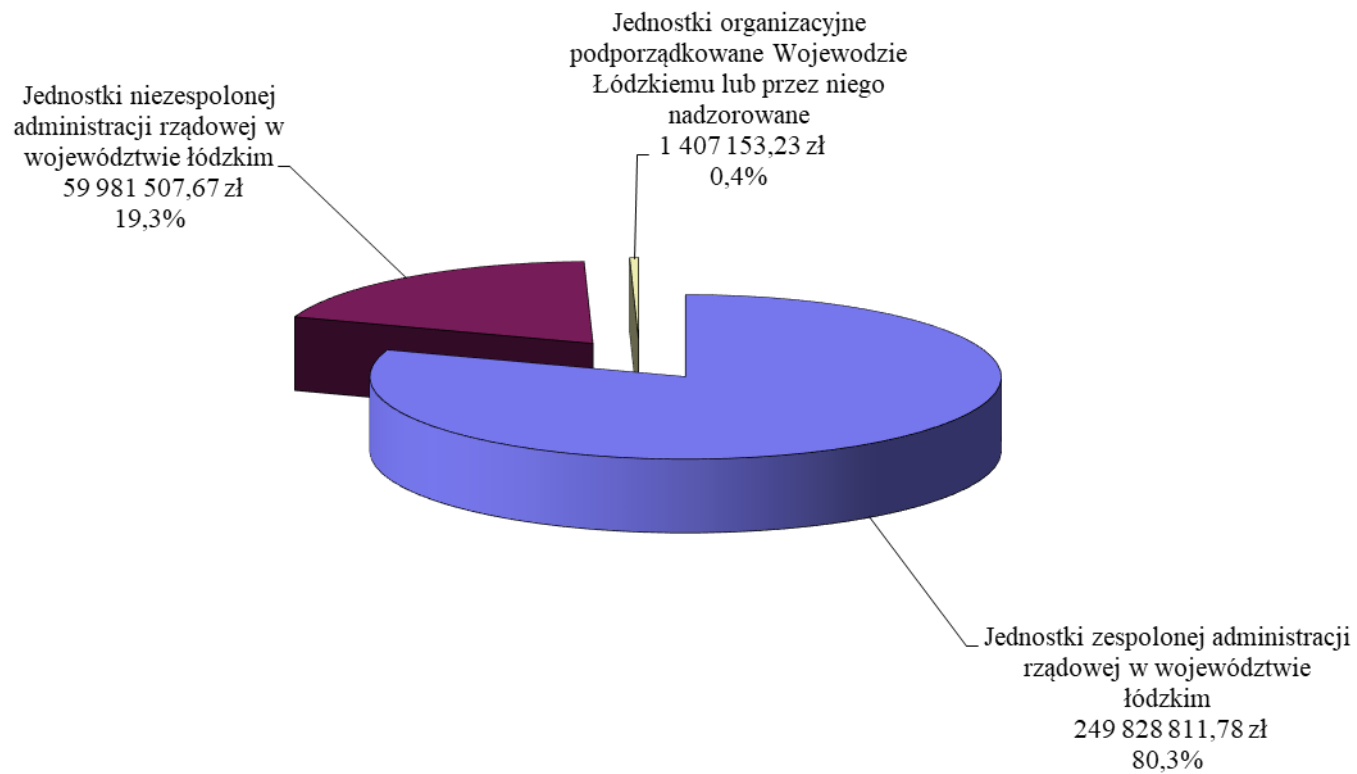
**Udział procentowy dochodów wykonanych przez państwowe jednostki budżetowe
w stosunku do dochodów wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.**

Wykres 14

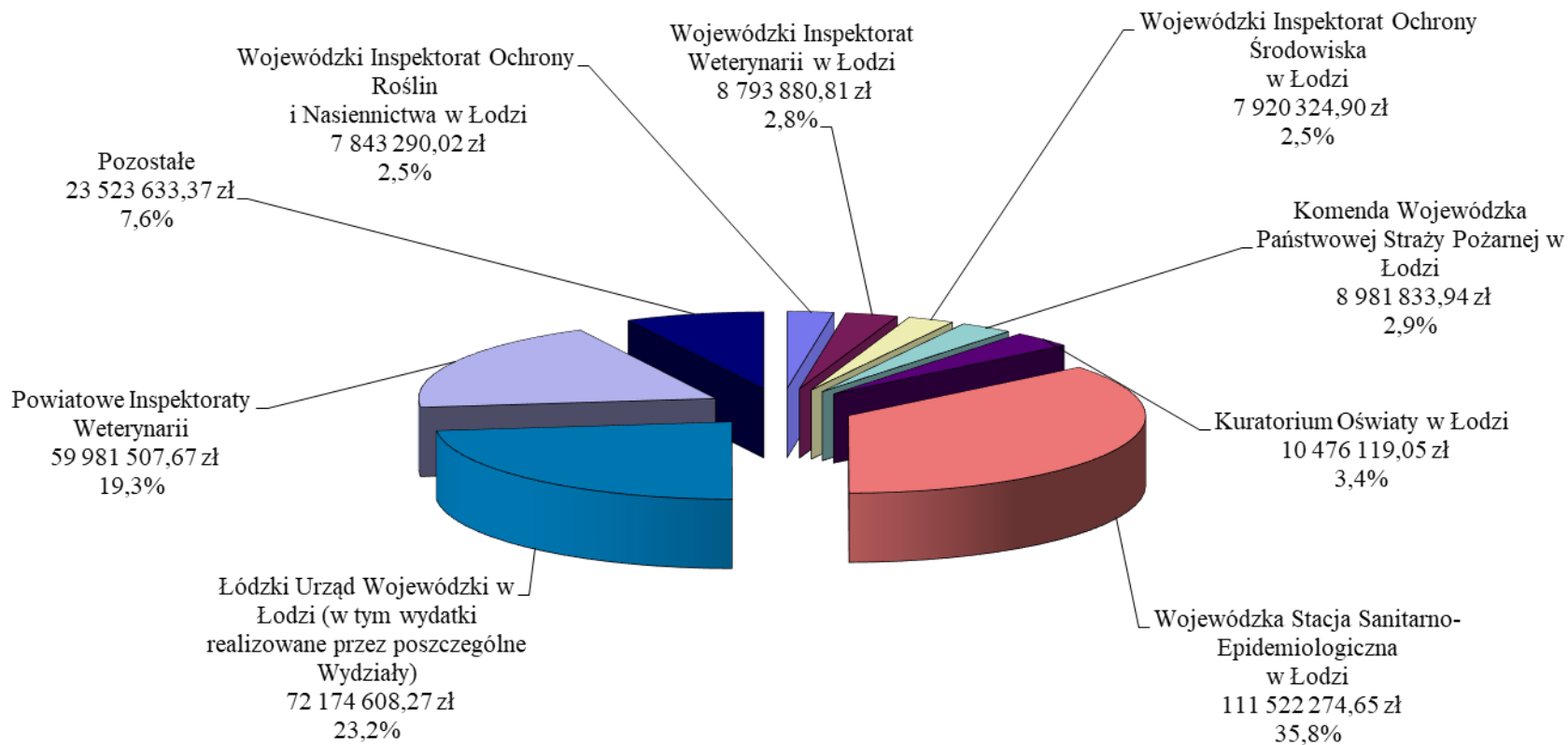


**Udział procentowy wydatków wykonanych przez państwowe jednostki budżetowe
w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.**

Wykres 15



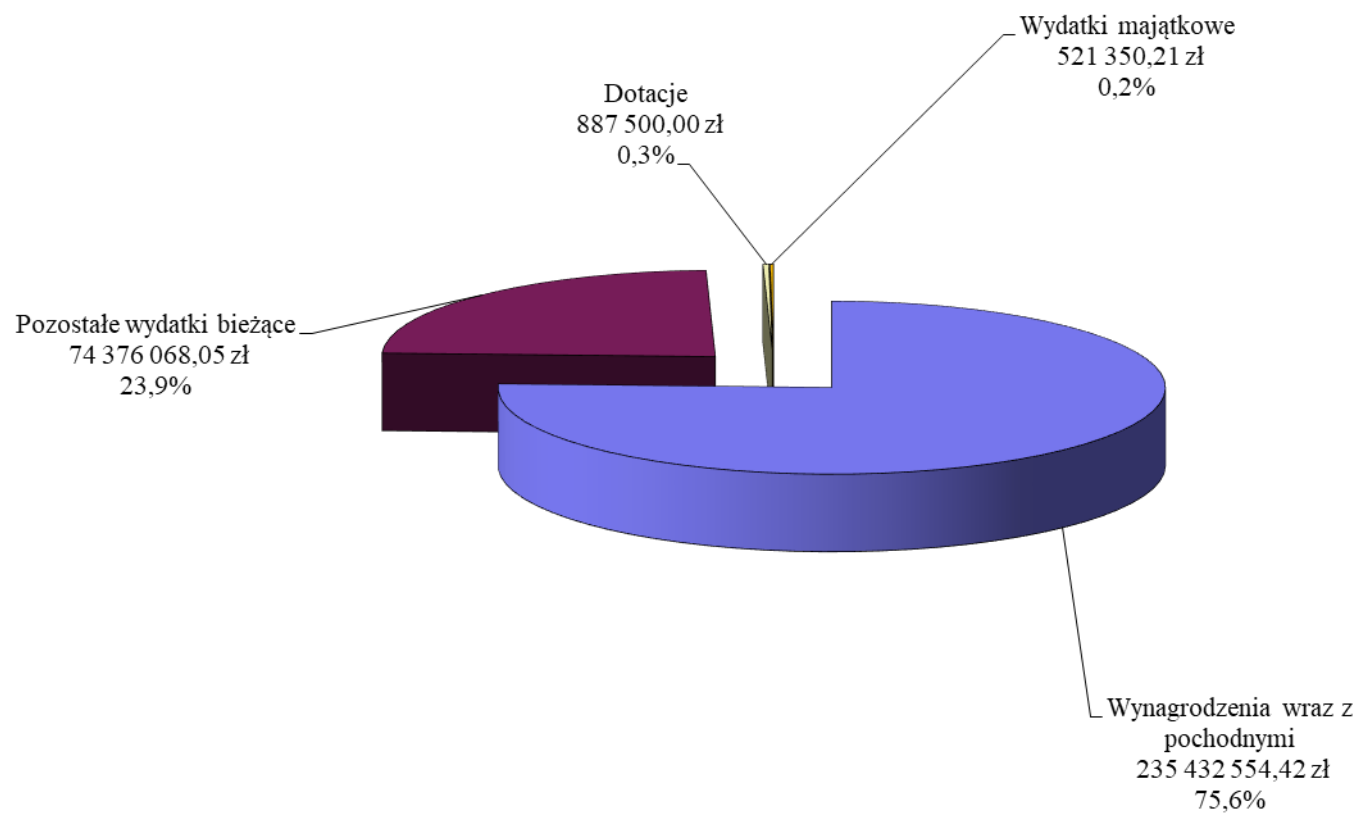
Udział procentowy wydatków wykonanych przez poszczególne państwowe jednostki budżetowe w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.



Pozostałe: Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 1,8%; Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 1,5%; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 1,4%; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 1,1%; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi - 0,7%; Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi - 0,6%; Państwowa Straż Rybacka w Łodzi - 0,5%.

Struktura wykonania wydatków w państwowych jednostkach budżetowych do 30 czerwca 2024 r.

Wykres 17



Wykonanie dochodów w państwowych jednostkach budżetowych na 30 czerwca 2024 r.

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów na 2024 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
I	Jednostki zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim	20 329 000	95 517 182,39	0,00	17 353 155,71	78 227 185,82	58 051 398,40	63 159,14	85,4
1	Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi	13 308 000	45 148 454,90	0,00	12 600 500,73	32 610 335,79	13 809 462,48	62 381,62	94,7
2	Kuratorium Oświaty w Łodzi	17 000	58 378,77	0,00	58 378,77	0,00	0,00	0,00	343,4
3	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	0	1 289 252,69	0,00	28 796,52	1 260 456,17	1 260 411,04	0,00	0,0
4	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi	140 000	304 539,03	0,00	129 722,34	174 816,69	111 716,69	0,00	92,7
5	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi	8 000	9 281,18	0,00	5 232,01	4 049,17	4 049,17	0,00	65,4
6	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi	160 000	155 728,63	0,00	102 598,02	53 130,61	46 703,35	0,00	64,1
7	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi	197 000	226 221,69	0,00	116 658,00	109 563,69	109 563,69	0,00	59,2
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Łodzi	493 000	31 146 090,04	0,00	377 777,78	30 768 312,26	30 748 280,26	0,00	76,6

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów na 2024 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
9	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi	0	98 078,65	0,00	98 078,65	0,00	0,00	0,00	0,0
10	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
11	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	68 000	136 266,23	0,00	91 476,23	44 790,00	5 374,00	0,00	134,5
12	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	5 234 000	16 639 432,51	0,00	3 471 758,88	13 168 342,64	11 930 974,95	669,01	66,3
13	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi	704 000	305 458,07	0,00	272 177,78	33 388,80	24 862,77	108,51	38,7
II	Jednostki niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim	52 018 000	28 172 306,68	0,00	24 777 880,92	3 397 007,98	877 298,04	2 582,22	47,6
1	Powiatowe Inspektoraty Weterynarii	52 018 000	28 172 306,68	0,00	24 777 880,92	3 397 007,98	877 298,04	2 582,22	47,6
III	Jednostki organizacyjne podporządkowane Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowane	0	921,60	0,00	921,60	0,00	0,00	0,00	0,0
1	Państwowa Straż Rybacka w Łodzi	0	921,60	0,00	921,60	0,00	0,00	0,00	0,0
IV	Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie *	83 906 000	1 189 237 848,10	0,00	84 328 870,16	1 104 908 977,94	1 010 013 899,47	1 600 200,97	100,5
Ogółem		156 253 000	1 312 928 258,77	0,00	126 460 828,39	1 186 533 171,74	1 068 942 595,91	1 665 942,33	80,9

Wykonanie wydatków w państwowych jednostkach budżetowych na 30 czerwca 2024 roku

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane środki	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2024 r. do 30.06.2024 r.				% wykonania planu (6:4)	Środki i dotacje pozostałe na rachunkach bankowych	
					OGÓLEM	w tym:					Wydatki majątkowe : plan
						Dotacje	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Pozostałe wydatki bieżące			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Jednostki zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim	528 094 000	538 824 241,80	249 895 691,10	249 828 811,78	887 500,00	212 272 220,33	36 259 721,94	15 615 941,00	46,4	66 879,32
1	Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi (w tym wydatki realizowane przez poszczególne Wydziały)	166 084 000	166 158 340,80	72 179 608,27	72 174 608,27	0,00	58 745 948,98	13 428 659,29	2 330 996,00	43,4	5 000,00
2	Kuratorium Oświaty w Łodzi	21 680 000	23 155 289,00	10 479 771,57	10 476 119,05	0,00	8 074 529,60	2 401 589,45	0,00	45,2	3 652,52
3	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	23 824 000	31 238 539,00	8 986 827,94	8 981 833,94	0,00	6 008 656,83	2 973 177,11	11 465 000,00	28,8	4 994,00
4	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi	4 274 000	4 274 000,00	2 150 478,11	2 148 583,02	0,00	1 838 898,20	309 684,82	80 000,00	50,3	1 895,09
5	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi	11 690 000	12 366 980,00	5 573 418,01	5 568 528,49	0,00	4 380 905,56	1 008 042,93	562 945,00	45,0	4 889,52
6	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi	21 052 000	21 852 000,00	8 798 880,81	8 793 880,81	0,00	6 120 500,47	2 655 476,46	240 000,00	40,2	5 000,00

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane środki	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2024 r. do 30.06.2024 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	10	11	12
7	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi	3 816 000	3 816 000,00	1 912 000,00	1 911 517,99	0,00	1 690 672,24	220 845,75	0,00	50,1	482,01
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Łodzi	15 937 000	15 937 000,00	7 920 418,69	7 920 324,90	0,00	6 963 195,55	957 129,35	80 000,00 0,00	49,7	93,79
9	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi	6 487 000	6 487 000,00	3 302 113,16	3 297 842,07	0,00	2 743 405,13	484 436,94	70 000,00 70 000,00	50,8	4 271,09
10	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi	9 040 000	9 040 000,00	4 432 908,52	4 427 908,52	887 500,00	2 846 619,78	693 788,74	80 000,00 0,00	49,0	5 000,00
11	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	10 084 000	10 084 000,00	4 767 099,37	4 762 100,05	0,00	4 399 858,50	362 241,55	0,00 0,00	47,2	4 999,32
12	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	217 462 000	217 751 093,00	111 543 876,63	111 522 274,65	0,00	101 635 874,97	9 744 514,05	637 000,00 141 885,63	51,2	21 601,98
13	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi	16 664 000	16 664 000,00	7 848 290,02	7 843 290,02	0,00	6 823 154,52	1 020 135,50	70 000,00 0,00	47,1	5 000,00
II	Jednostki niezespółonej administracji rządowej w województwie łódzkim	114 127 000	120 895 435,00	60 057 380,74	59 981 507,67	0,00	22 057 416,55	37 911 680,42	555 000,00 12 410,70	49,6	75 873,07
1	Powiatowe Inspektoraty Weterynarii	114 127 000	120 895 435,00	60 057 380,74	59 981 507,67	0,00	22 057 416,55	37 911 680,42	555 000,00 12 410,70	49,6	75 873,07

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane środki	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2024 r. do 30.06.2024 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	10	11	12
III	Jednostki organizacyjne podporządkowane Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowane	2 555 000	2 616 000,00	1 410 270,82	1 407 153,23	0,00	1 102 917,54	204 665,69	100 000,00 ----- 99 570,00	53,8	3 117,59
1	Państwowa Straż Rybacka w Łodzi	2 555 000	2 616 000,00	1 410 270,82	1 407 153,23	0,00	1 102 917,54	204 665,69	100 000,00 ----- 99 570,00	53,8	3 117,59
IV	Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie	1 788 873 000	2 242 710 508,67	1 299 982 681,44	1 299 982 681,44	1 299 979 531,44	0,00	3 150,00	0,00 ----- 0,00	58,0	5 000,00
OGÓLEM		2 433 649 000	2 905 046 185,47	1 611 346 024,10	1 611 200 154,12	1 300 867 031,44	235 432 554,42	74 379 218,05	521 350,21	55,5	150 869,98

II. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ SAMORZĄD WOJEWÓDZTWA DO 30 CZERWCA 2024 ROKU

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

Do 30 czerwca 2024 r. budżet samorządu województwa był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2024 oraz ustawę budżetową na rok 2024, w której ustalono:

- dochody w kwocie **109.000,00 zł,**
- wydatki w kwocie **108.217.000,00 zł.**

Plan dotacji dla samorządu województwa zmniejszony wynikowo decyzjami Ministra Finansów oraz Wojewody Łódzkiego o kwotę 345.359,00 zł ukształtował się na poziomie **107.871.641,00 zł** i obejmował dotacje na:

- wydatki bieżące 99.783.491,00 zł,
 - z zakresu administracji rządowej (§ 2210) 92.052.585,00 zł,
 - realizowane na podstawie porozumień (§ 2220) 5.598.000,00 zł,
 - własne (§ 2230) 2.132.906,00 zł,
- wydatki majątkowe z zakresu administracji rządowej (§ 6510) 6.150,00 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) 8.082.000,00 zł.

Do 30 czerwca 2024 r. na rzecz samorządu województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **64.686.926,36 zł**, co stanowi 60,0% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości **58.749.494,22 zł**, tj. 90,8% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 18 i 19.

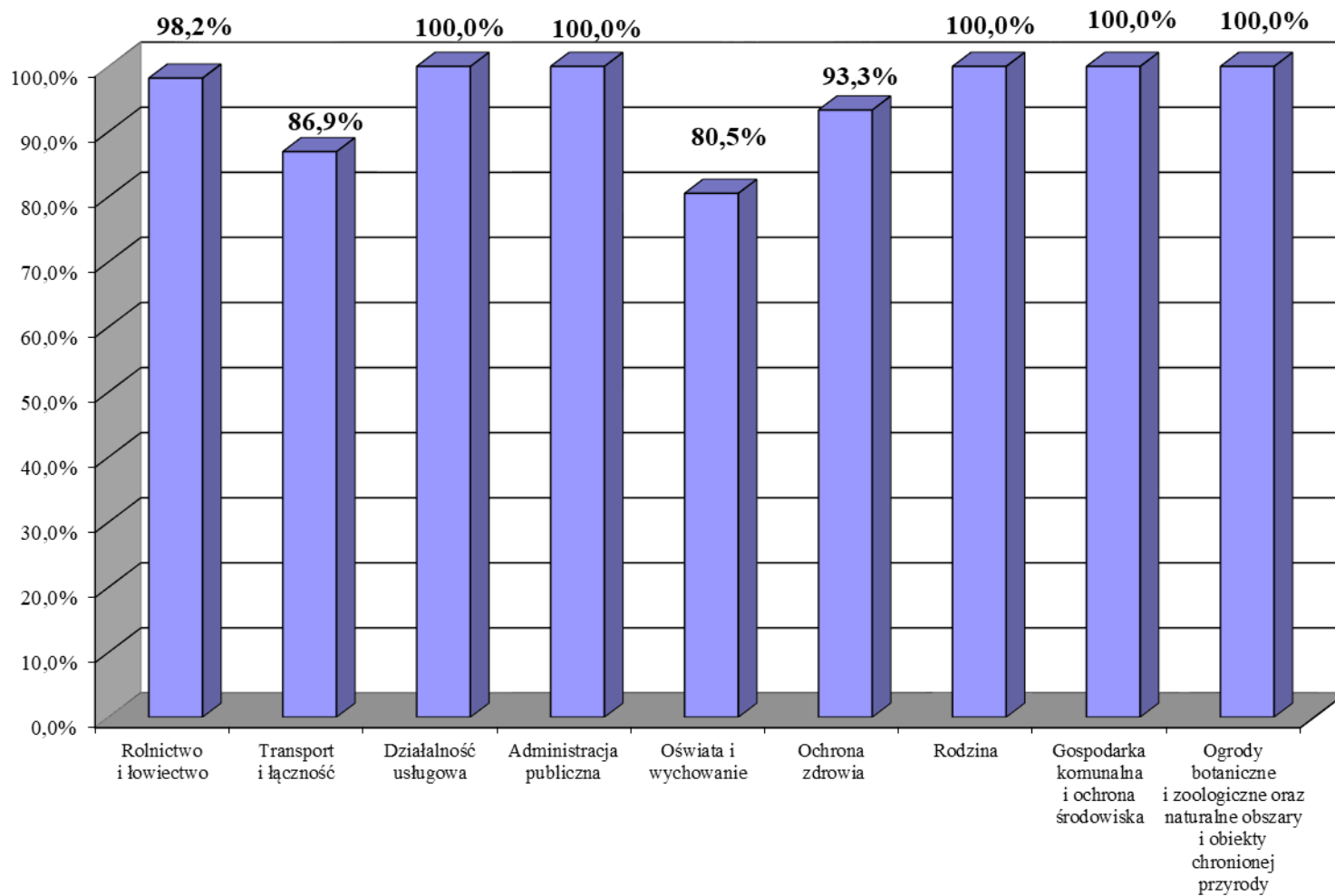
Wykorzystanie przekazanych dotacji przez samorząd województwa na 30 czerwca 2024 r.

w złotych i groszach

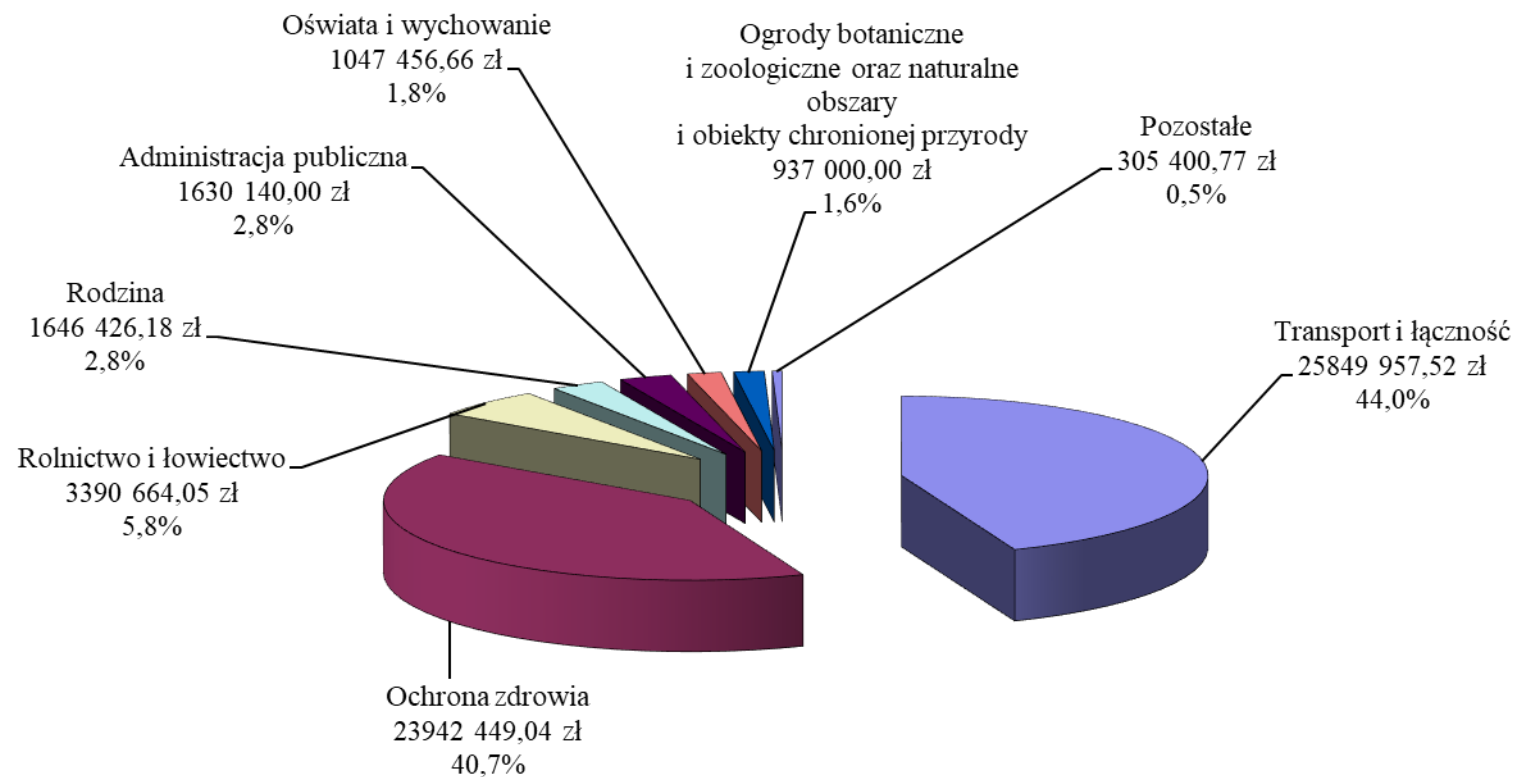
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01041	2058	4 926 000	4 926 000,00	2 067 975,00	42,0	2 027 618,67	40 356,33	98,0	41,2
		2059	2 816 000	2 816 000,00	1 182 025,00	42,0	1 158 958,66	23 066,34	98,0	41,2
		6258	140 000	140 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
		6259	80 000	80 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	01095	2210	1 005 000	1 005 000,00	204 086,72	20,3	204 086,72	0,00	100,0	20,3
010 - Suma			8 967 000	8 967 000,00	3 454 086,72	38,5	3 390 664,05	63 422,67	98,2	37,8
050	05011	2058	84 000	84 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
		2059	36 000	36 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
050 - Suma			120 000	120 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
600	60003	2210	33 208 000	33 208 000,00	29 689 184,87	89,4	25 814 717,87	3 874 467,00	86,9	77,7
	60095	2210	139 000	139 000,00	69 500,00	50,0	35 239,65	34 260,35	50,7	25,4
600 - Suma			33 347 000	33 347 000,00	29 758 684,87	89,2	25 849 957,52	3 908 727,35	86,9	77,5
630	63095	2210	2 000	2 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
630 - Suma			2 000	2 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
710	71012	2210	100 000	100 000,00	100 000,00	100,0	100 000,00	0,00	100,0	100,0
710 - Suma			100 000	100 000,00	100 000,00	100,0	100 000,00	0,00	100,0	100,0
750	75011	2210	2 563 000	2 693 279,00	1 510 357,00	56,1	1 510 357,00	0,00	100,0	56,1
	75018	2230	36 000	36 000,00	19 383,00	53,8	19 383,00	0,00	100,0	53,8
	75084	2210	200 000	200 000,00	100 400,00	50,2	100 400,00	0,00	100,0	50,2
750 - Suma			2 799 000	2 929 279,00	1 630 140,00	55,6	1 630 140,00	0,00	100,0	55,6
801	80116	2230	0	3 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	80146	2220	6 298 000	5 598 000,00	1 294 919,00	23,1	1 043 027,86	251 891,14	80,5	18,6
	80147	2230	0	15 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	80149	2230	0	11 906,00	5 954,00	50,0	4 428,80	1 525,20	74,4	37,2
801 - Suma			6 298 000	5 627 906,00	1 300 873,00	23,1	1 047 456,66	253 416,34	80,5	18,6

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2024	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
851	85157	2210	51 268 000	51 268 000,00	25 634 002,00	50,0	23 933 396,79	1 700 605,21	93,4	46,7
	85195	2210	37 000	37 000,00	20 000,00	54,1	9 052,25	10 947,75	45,3	24,5
851 - Suma			51 305 000	51 305 000,00	25 654 002,00	50,0	23 942 449,04	1 711 552,96	93,3	46,7
852	85205	2230	100 000	200 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
852 - Suma			100 000	200 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
853	85332	2210	1 000	1 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
853 - Suma			1 000	1 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
855	85509	2210	2 930 000	3 024 456,00	1 646 739,00	54,4	1 646 426,18	312,82	100,0	54,4
855 - Suma			2 930 000	3 024 456,00	1 646 739,00	54,4	1 646 426,18	312,82	100,0	54,4
900	90005	2210	314 000	214 000,00	108 230,77	50,6	108 230,77	0,00	100,0	50,6
	90007	2210*	60 000	153 850,00	91 020,00	59,2	97 170,00	-6 150,00	106,8	63,2
		6510*	0	6 150,00	6 150,00	100,0	0,00	6 150,00	0,0	0,0
	90026	2210	7 000	7 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
900 - Suma			381 000	381 000,00	205 400,77	53,9	205 400,77	0,00	100,0	53,9
925	92502	2230	1 867 000	1 867 000,00	937 000,00	50,2	937 000,00	0,00	100,0	50,2
925 - Suma			1 867 000	1 867 000,00	937 000,00	50,2	937 000,00	0,00	100,0	50,2
Razem			108 217 000	107 871 641,00	64 686 926,36	60,0	58 749 494,22	5 937 432,14	90,8	54,5

* zmiana planu dotacji nie przyjęta przez samorząd w czerwcu br. Następnie Urząd Marszałkowski 2.07.2024 r. wystąpił z prośbą o anulowanie decyzji WŁ i dokonał przebiegowania dotacji pomiędzy §§.

Wykorzystanie przekazanych dotacji przez samorząd województwa do 30 czerwca 2024 r.

Udział procentowy wykorzystania dotacji przez samorząd województwa w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.



Pozostałe: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 205.400,77 zł, Działalność usługowa - 100.000,00 zł.

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

Plan dochodów do uzyskania przez samorząd województwa w 2024 r. został ustalony w wysokości **109.000,00 zł**. Na 30 czerwca 2024 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 **205.093,93 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych 7.686,82 zł. Z uzyskanych dochodów samorząd województwa przekazał na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę 176.049,55 zł, co stanowi 161,5 % planu.

Dochody wykonane pochodziły z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| – odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku – od środków finansowych na organizację, finansowanie oraz zapewnienie warunków odbywania stażu podyplomowego dla lekarzy i lekarzy dentystów (rozd. 85157) | 96.131,15 zł, |
| – opłat za wydanie zaświadczeń ADR lub ich wtórników oraz z opłat za wpis do rejestru podmiotów prowadzących kursy dla kierowców (rozd. 60095) | 49.550,00 zł, |
| – wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (rozd. 90026) | 13.730,90 zł, |
| – wpływów z tytułu kar umownych za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy „Opracowanie dla obszaru województwa łódzkiego obiektów kategorii rzeźba terenu gromadzonych w BDOT10k – część I” oraz nieterminowe usunięcie wad stwierdzonych w trakcie odbiorów (rozd. 71012) | 30.000,00 zł, |
| – opłat za dokonanie oceny spełnienia przez obiekty hotelarskie wymagań niezbędnych do zaszeregowania obiektów do określonego rodzaju kategorii (rozd. 63095) | 6.000,00 zł. |

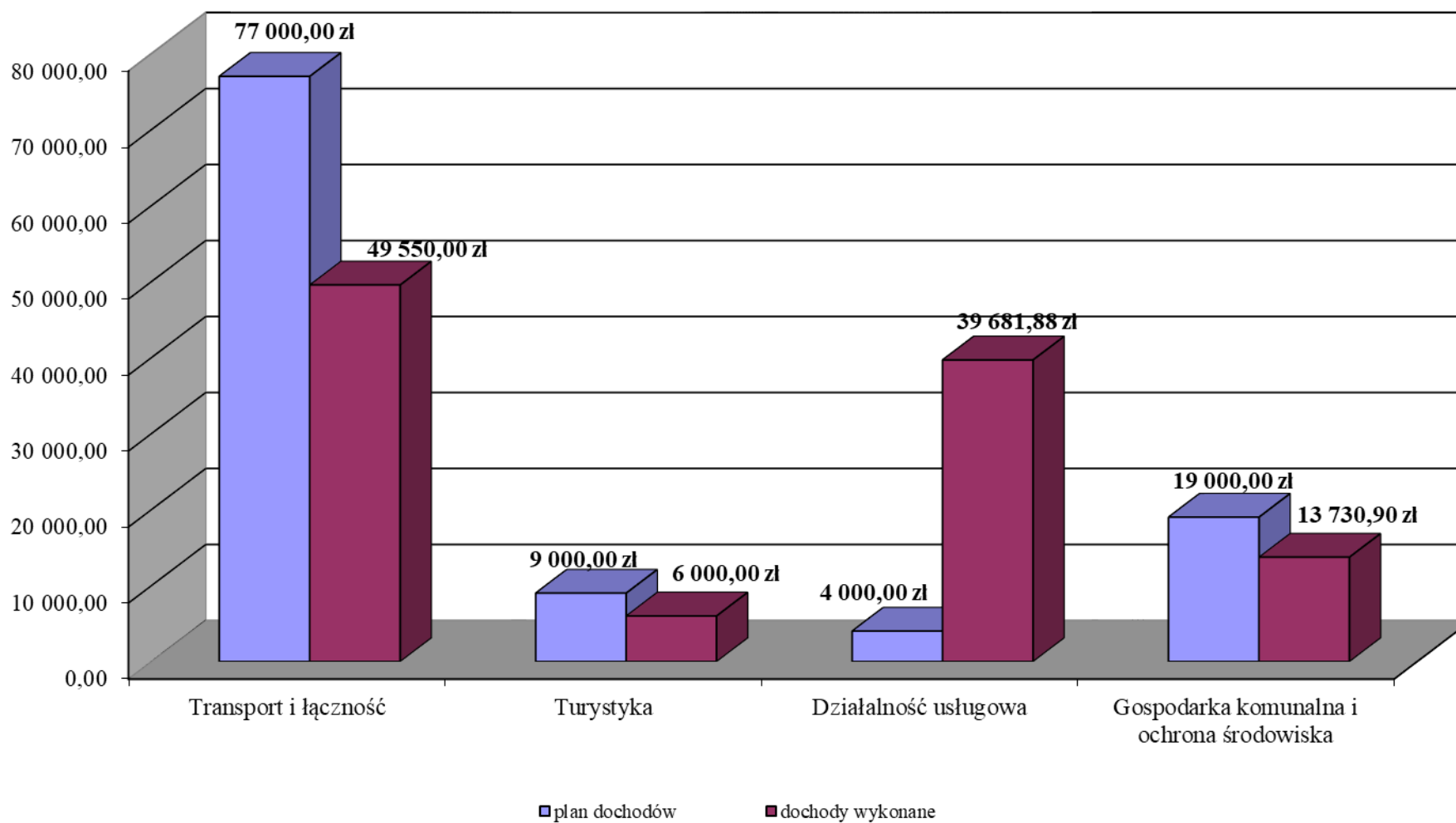
Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 20.

Ogółem stan należności pozostałych do zapłaty na 30 czerwca 2024 r. według informacji przekazanych przez samorząd województwa wyniósł 5.805,64 zł, zaś zaległości nie wystąpiły.

Wykonanie planu dochodów przez samorząd województwa na 30 czerwca 2024 r.

w złotych i groszach													
Dział	Rozdział	Plan dochodów na rok 2024	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	77 000	49 550,00	47 072,50	49 550,00	2 345,00	44 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,9
600 - Suma		77 000	49 550,00	47 072,50	49 550,00	2 345,00	44 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,9
630	63095	9 000	6 000,00	5 700,00	6 000,00	300,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,3
630 - Suma		9 000	6 000,00	5 700,00	6 000,00	300,00	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,3
710	71005	0	4 500,00	4 275,00	4 200,00	120,00	2 280,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	71012	0	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	71095	4 000	10 987,52	10 438,14	5 481,88	274,09	5 207,79	5 505,64	0,00	0,00	0,00	0,00	130,2
710 - Suma		4 000	45 487,52	44 713,14	39 681,88	394,09	37 487,79	5 805,64	0,00	0,00	0,00	0,00	937,2
851	85157	0	96 131,15	91 324,60	96 131,15	3 961,18	75 262,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
851 - Suma		0	96 131,15	91 324,60	96 131,15	3 961,18	75 262,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
900	90026	19 000	13 730,90	13 044,35	13 730,90	686,55	13 044,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,7
900 - Suma		19 000	13 730,90	13 044,35	13 730,90	686,55	13 044,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,7
Razem		109 000,00	210 899,57	201 854,59	205 093,93	7 686,82	176 049,55	5 805,64	0,00	0,00	0,00	0,00	161,5

Wykonanie planu dochodów przez samorząd województwa do 30 czerwca 2024 r.



III. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ POWIATY WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO DO 30 CZERWCA 2024 ROKU

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

Do 30 czerwca 2024 r. budżet dla 21 powiatów i 3 miast na prawach powiatów był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2024 oraz ustawę budżetową na rok 2024, w której ustalono:

- dochody w kwocie	52.004.000,00 zł,
- wydatki w kwocie	461.593.000,00 zł,
w tym: - bieżące	442.975.000,00 zł,
- inwestycyjne	18.618.000,00 zł.

Do 30 czerwca 2024 r. plan dotacji dla powiatów zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego o kwotę 6.138.469,99 zł ukształtował się na poziomie **467.731.469,99 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>448.575.089,99 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 2110)	387.786.574,99 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2120)	1.960.000,00 zł,
- własne (§ 2130)	58.828.515,00 zł,
• wydatki majątkowe	<u>19.156.380,00 zł.</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 6410)	

Do 30 czerwca 2024 r. na rzecz powiatów województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **256.446.590,43 zł**, co stanowi 54,8% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości **223.049.167,53 zł**, tj. 87,0% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 21 i 22.

Wykorzystanie przekazanych dotacji przez powiaty na 30 czerwca 2024 r.

w złotych i groszach

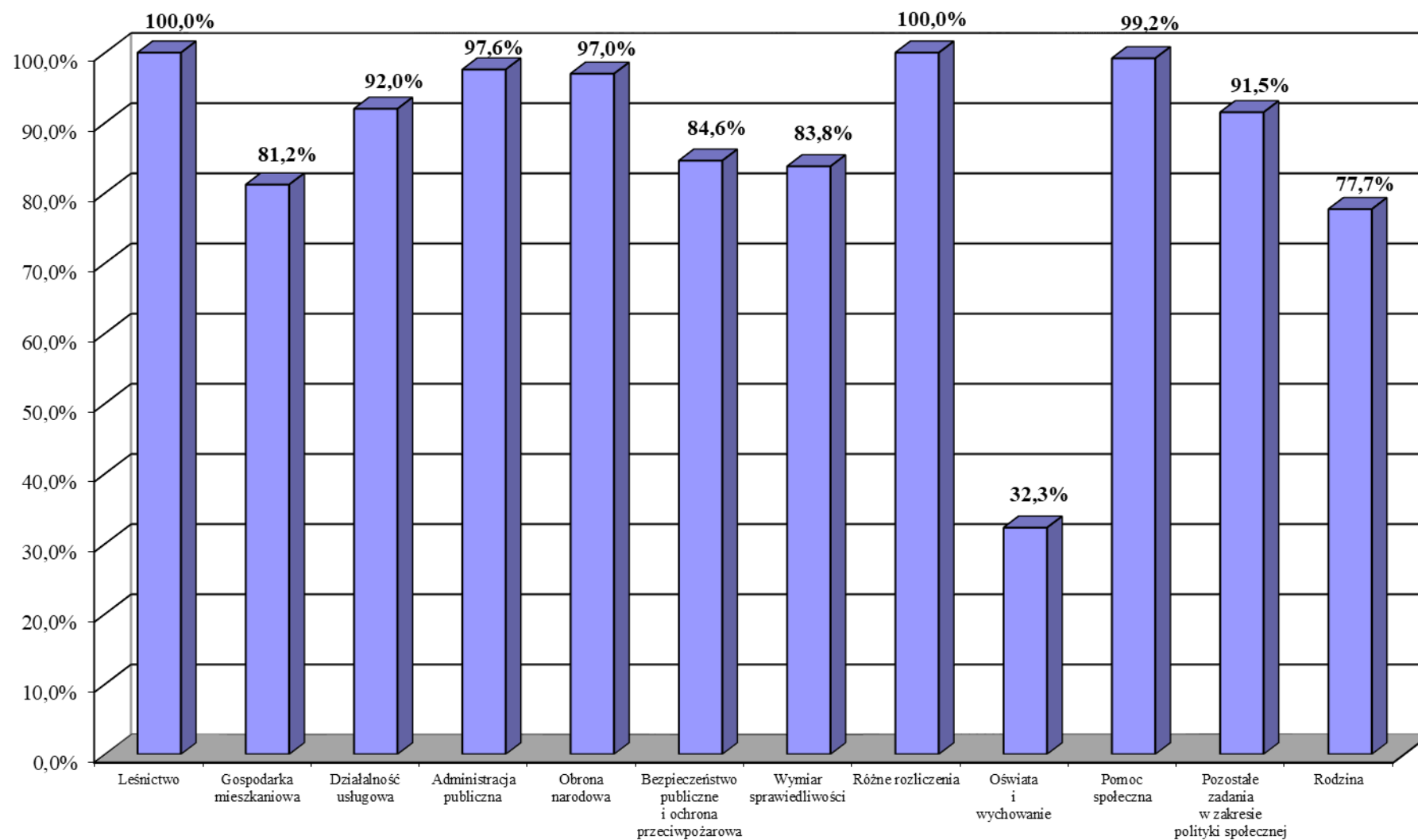
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01005	2110	212 000	212 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
010 - Suma			212 000	212 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
020	02001	2110	0	54 982,00	54 981,69	100,0	54 981,69	0,00	100,0	100,0
020 - Suma			0	54 982,00	54 981,69	100,0	54 981,69	0,00	100,0	100,0
700	70005	2110	13 479 000	13 794 823,00	7 110 923,58	51,5	5 770 998,03	1 339 925,55	81,2	41,8
700 - Suma			13 479 000	13 794 823,00	7 110 923,58	51,5	5 770 998,03	1 339 925,55	81,2	41,8
710	71012	2110	3 700 000	3 551 800,00	173 928,15	4,9	173 928,15	0,00	100,0	4,9
		6410	0	148 200,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	71015	2110	23 582 000	23 582 000,00	12 339 312,00	52,3	11 336 986,13	1 002 325,87	91,9	48,1
		6410	68 000	78 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
710 - Suma		27 350 000	27 360 000,00	12 513 240,15	45,7	11 510 914,28	1 002 325,87	92,0	42,1	
750	75011	2110	7 855 000	8 271 323,00	4 423 263,00	53,5	4 317 826,68	105 436,32	97,6	52,2
750 - Suma			7 855 000	8 271 323,00	4 423 263,00	53,5	4 317 826,68	105 436,32	97,6	52,2
752	75212	2110	48 000	48 000,00	48 000,00	100,0	0,00	48 000,00	0,0	0,0
		2110	1 000 000	994 784,96	919 914,67	92,5	906 864,39	13 050,28	98,6	91,2
	2120	1 260 000	1 260 000,00	1 089 938,58	86,5	1 089 938,58	0,00	100,0	86,5	
752 - Suma			2 308 000	2 302 784,96	2 057 853,25	89,4	1 996 802,97	61 050,28	97,0	86,7
754	75411	2110	297 663 000	297 663 000,00	179 695 299,00	60,4	151 904 224,69	27 791 074,31	84,5	51,0
		6410	18 500 000	18 500 000,00	1 486 078,85	8,0	1 486 078,85	0,00	100,0	8,0
	75421	2130	300 000	261 320,00	259 816,33	99,4	125 642,03	134 174,30	48,4	48,1
754 - Suma			316 463 000	316 424 320,00	181 441 194,18	57,3	153 515 945,57	27 925 248,61	84,6	48,5
755	75515	2110	6 895 000	6 895 000,00	3 447 444,00	50,0	2 887 279,66	560 164,34	83,8	41,9
755 - Suma			6 895 000	6 895 000,00	3 447 444,00	50,0	2 887 279,66	560 164,34	83,8	41,9
758	75814	2110	0	2 370,00	2 369,14	100,0	2 369,14	0,00	100,0	100,0
758 - Suma			0	2 370,00	2 369,14	100,0	2 369,14	0,00	100,0	100,0

w złotych i groszach

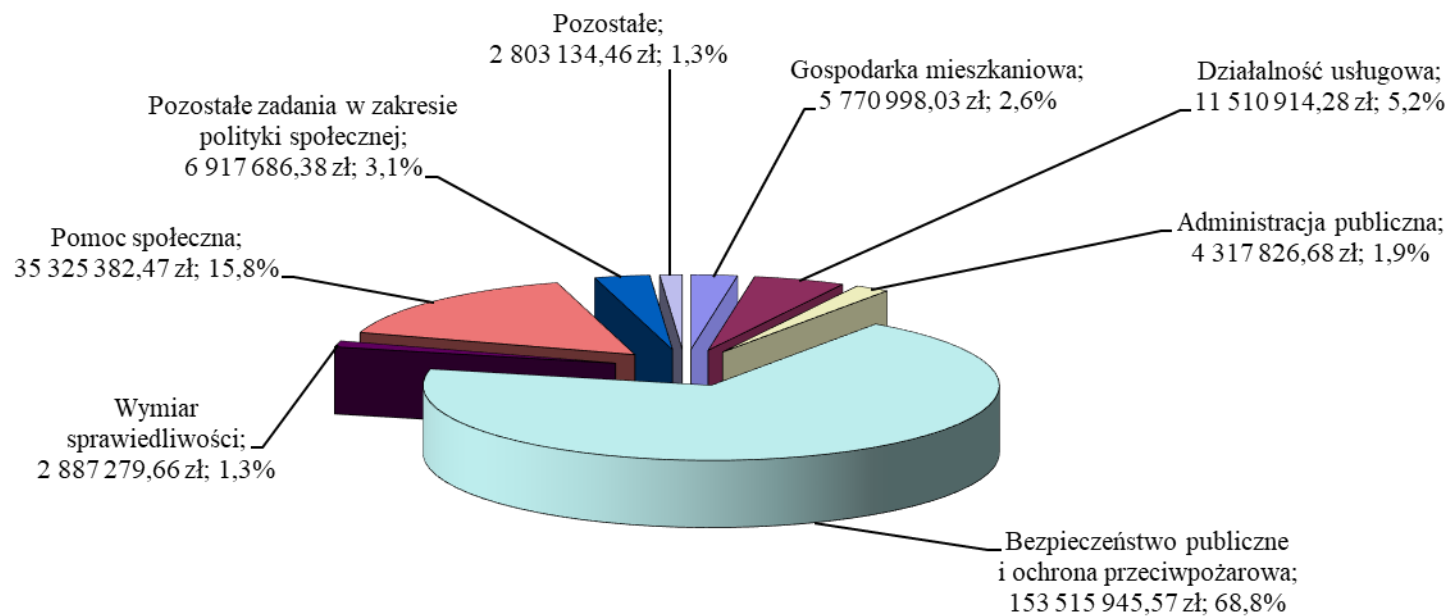
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
801	80102	2130	0	13 400,00	13 400,00	100,0	729,79	12 670,21	5,4	5,4
	80103	2130	0	19 844,00	9 926,00	50,0	9 926,00	0,00	100,0	50,0
	80105	2130	0	398 380,00	199 966,00	50,2	130 325,99	69 640,01	65,2	32,7
	80115	2130	0	144 000,00	120 000,00	83,3	7 474,00	112 526,00	6,2	5,2
	80117	2130	0	16 000,00	16 000,00	100,0	0,00	16 000,00	0,0	0,0
	80120	2130	0	99 000,00	87 000,00	87,9	1 600,10	85 399,90	1,8	1,6
	80134	2130	0	3 000,00	3 000,00	100,0	0,00	3 000,00	0,0	0,0
	80146	2120	700 000	700 000,00	338 461,40	48,4	295 657,08	42 804,32	87,4	42,2
	80148	2130	0	236 424,00	236 424,00	100,0	0,00	236 424,00	0,0	0,0
	80149	2130	0	39 688,00	19 846,00	50,0	12 000,00	7 846,00	60,5	30,2
80153	2110	0	1 150 000,00	1 149 991,02	100,0	250 629,93	899 361,09	21,8	21,8	
801 - Suma			700 000	2 819 736,00	2 194 014,42	77,8	708 342,89	1 485 671,53	32,3	25,1
852	85202	2130	57 479 000	57 479 000,00	27 937 681,00	48,6	27 937 681,00	0,00	100,0	48,6
	85203	2110	12 794 000	13 136 955,88	6 816 796,92	51,9	6 576 055,08	240 741,84	96,5	50,1
		2130	0	36 400,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
		6410	50 000	430 180,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85205	2110	669 000	872 580,00	339 000,00	38,9	332 350,64	6 649,36	98,0	38,1
	85213	2110	1 000	4 272,00	3 372,00	78,9	3 097,17	274,83	91,8	72,5
	85231	2110	511 000	511 000,00	420 083,00	82,2	407 874,58	12 208,42	97,1	79,8
	85295	2110	75 000	76 116,00	75 516,00	99,2	68 324,00	7 192,00	90,5	89,8
2130		0	82 059,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	
852 - Suma			71 579 000	72 628 562,88	35 592 448,92	49,0	35 325 382,47	267 066,45	99,2	48,6
853	85321	2110	14 710 000	15 143 305,00	7 007 558,00	46,3	6 368 664,23	638 893,77	90,9	42,1
	85334	2110	0	338 137,15	338 137,15	100,0	338 137,15	0,00	100,0	100,0
	85395	2110	0	1 216 777,00	210 885,00	17,3	210 885,00	0,00	100,0	17,3
853 - Suma			14 710 000	16 698 219,15	7 556 580,15	45,3	6 917 686,38	638 893,77	91,5	41,4
855	85508	2110	21 000	80 381,00	40 637,77	50,6	40 637,77	0,00	100,0	50,6
	85510	2110	21 000	186 968,00	11 640,18	6,2	0,00	11 640,18	0,0	0,0
855 - Suma			42 000	267 349,00	52 277,95	19,6	40 637,77	11 640,18	77,7	15,2
Razem			461 593 000	467 731 469,99	256 446 590,43	54,8	223 049 167,53	33 397 422,90	87,0	47,7

Wykorzystanie przekazanych dotacji przez powiaty do 30 czerwca 2024 r.

Wykres 21



Udział procentowy wykorzystania dotacji przez powiaty w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.



Pozostałe: Obrona narodowa - 1.996.802,97 zł, Oświata i wychowanie – 708.342,89 zł, Leśnictwo - 54.981,69 zł, Rodzina - 40.637,77 zł, Różne rozliczenia - 2.369,14 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom

Plan dochodów do uzyskania przez powiaty w 2024 roku został ustalony w wysokości **52.004.000,00 zł**. Na 30 czerwca 2024 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 **70.882.304,88 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych – 17.468.836,06 zł. Z uzyskanych dochodów powiaty przekazały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę 53.036.853,25 zł, co stanowi 102,0% planu.

Dochody wykonane pochodziły głównie z tytułu:

- | | |
|---|-------------------|
| - wpływów osiągniętych 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 | 70.545.558,58 zł, |
| - odpłatności za wydane karty parkingowe dla osób niepełnosprawnych, rozdz. 85321 | 137.683,00 zł, |
| - nałożonych grzywien i innych kar pieniężnych za nieprzestrzeganie przepisów przeciwpożarowych, najmu i dzierżawy pomieszczeń, rozdz. 75411 | 105.124,56 zł, |
| - grzywien i kar pieniężnych za naruszenie prawa budowlanego, nałożonych przez powiatowe inspektoraty nadzoru budowlanego, rozdz. 71015 | 89.300,53 zł. |

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

Ogółem stan należności pozostałych do zapłaty na 30 czerwca 2024 r. według danych wynikających ze sprawozdań budżetowych oraz informacji przekazanych przez powiaty wyniósł 115.135.261,58 zł, w tym zaległości **111.278.153,01 zł**, przy czym najwyższe wystąpiły w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa w wysokości 107.393.552,93 zł.

Zaległości wykazane na 30 czerwca 2024 r. w kwocie 111.278.153,01 zł zwiększyły się wynikowo w stosunku do 31 grudnia 2023 r. (100.703.445,04 zł) o kwotę 10.574.707,97 zł.

W przeważającej mierze wysoki stan zaległości dotyczył nieuregulowanych lub nieterminowo regulowanych przez kontrahentów opłat za trwałe zarząd, wieczyste użytkowanie gruntów, służebności, opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

W stosunku do zaistniałych zaległości, w ramach działań windykacyjnych zmierzających do zmniejszenia zaległości, powiaty podejmowały następujące czynności windykacyjne polegające m.in.: wysyłaniu wezwań do zapłaty, wystawianiu tytułów wykonawczych, składaniu pozwów do sądu o zapłatę wymagalnych należności. Kierowano także do komorników sądowych wnioski o wszczęcie i przeprowadzenie egzekucji przeciwko dłużnikom z nieruchomości oraz wynagrodzenia za pracę lub emeryturę/rentę i innych wierzytelności ustalonych przez komorników w celu ściągnięcia zasądzonych należności. Przeprowadzone były również postępowania sądowe, na mocy których część należności zostało zabezpieczonych hipoteką przymusową.

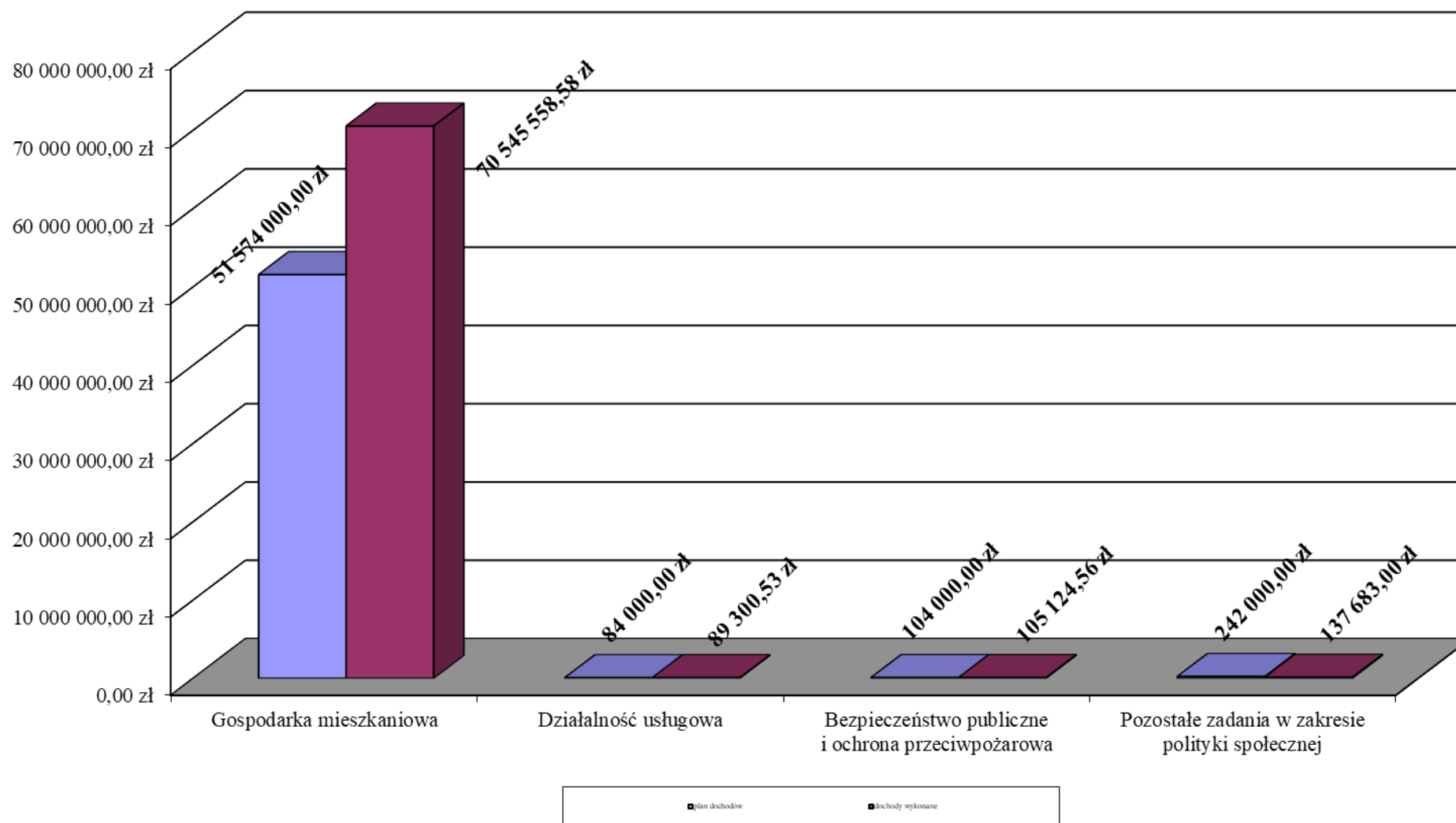
Aktualizacja stanu zaległości zależy w głównej mierze od stanu sprawy, możliwości wyegzekwowania należności w prowadzonym postępowaniu egzekucyjnym oraz od aktualnego statusu podmiotu w stosunku, do którego prowadzone jest postępowanie mające na celu zwindykowanie należności.

Wykonanie planu dochodów przez powiaty na 30 czerwca 2024 r.

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	Plan dochodów na rok 2024	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			w części należnej budżetowi państwa					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
010	01008	0,00	10 144,57	10 144,57	584,24	0,00	582,27	9 725,14	9 725,14	9 725,14	164,81	164,81	0,0			
010 - Suma		0,00	10 144,57	10 144,57	584,24	0,00	582,27	9 725,14	9 725,14	9 725,14	164,81	164,81	0,0			
020	02002	0,00	489,96	465,46	0,00	0,00	0,00	489,96	489,96	465,46	0,00	0,00	0,0			
020 - Suma		0,00	489,96	465,46	0,00	0,00	0,00	489,96	489,96	465,46	0,00	0,00	0,0			
700	70005	51 574 000,00	177 957 229,72	136 417 845,28	70 545 558,58	17 452 419,71	52 726 585,65	109 508 906,27	107 393 552,93	83 387 164,77	2 097 235,13	1 587 137,54	102,2			
700 - Suma		51 574 000,00	177 957 229,72	136 417 845,28	70 545 558,58	17 452 419,71	52 726 585,65	109 508 906,27	107 393 552,93	83 387 164,77	2 097 235,13	1 587 137,54	102,2			
710	71015	84 000,00	5 522 395,33	5 246 460,19	89 300,53	4 332,69	82 331,49	5 434 499,18	3 694 816,20	3 510 255,84	1 404,38	1 334,16	98,0			
710 - Suma		84 000,00	5 522 395,33	5 246 460,19	89 300,53	4 332,69	82 331,49	5 434 499,18	3 694 816,20	3 510 255,84	1 404,38	1 334,16	98,0			
754	75411	104 000,00	286 739,99	272 452,02	105 124,56	5 155,31	98 870,17	181 641,03	179 568,78	170 590,35	25,60	24,32	95,1			
754 - Suma		104 000,00	286 739,99	272 452,02	105 124,56	5 155,31	98 870,17	181 641,03	179 568,78	170 590,35	25,60	24,32	95,1			
758	75814	0,00	3 917,00	3 721,15	3 917,00	195,85	3 721,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
758 - Suma		0,00	3 917,00	3 721,15	3 917,00	195,85	3 721,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
852	85203	0,00	136,97	130,12	136,97	6,85	130,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
852 - Suma		0,00	136,97	130,12	136,97	6,85	130,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
853	85321	242 000,00	137 662,00	130 778,90	137 683,00	6 725,65	124 632,40	0,00	0,00	0,00	21,00	19,95	51,5			
853 - Suma		242 000,00	137 662,00	130 778,90	137 683,00	6 725,65	124 632,40	0,00	0,00	0,00	21,00	19,95	51,5			
Razem		52 004 000,00	183 918 715,54	142 081 997,69	70 882 304,88	17 468 836,06	53 036 853,25	115 135 261,58	111 278 153,01	87 078 201,56	2 098 850,92	1 588 680,78	102,0			

Wykonanie planu dochodów przez powiaty do 30 czerwca 2024 r.



**IV. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI UDZIELONYCH
Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ GMINY
WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO DO 30 CZERWCA 2024 ROKU**

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

Do 30 czerwca 2024 r. budżet gmin województwa łódzkiego był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2024 oraz ustawę budżetową na rok 2024, w której ustalono:

- dochody w kwocie	28.970.000,00 zł,
- wydatki w kwocie	1.202.882.000,00 zł,
w tym: - bieżące	1.202.782.000,00 zł,
- inwestycyjne	100.000,00 zł.

Do 30 czerwca 2024 r. plan dotacji dla gmin zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego o kwotę 445.589.250,18 zł ukształtował się na poziomie **1.648.471.250,18 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>1.643.197.450,18 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§§ 2010, 2060)	1.164.208.585,92 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2020)	1.201.710,00 zł,
- własne (§ 2030)	476.787.291,26 zł,
- z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	712.863,00 zł,
- dla gmin uzdrowiskowych (§ 2870)	287.000,00 zł,
• wydatki majątkowe	<u>4.902.800,00 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 6310)	366.000,00 zł,
- własne (§ 6330)	4.536.800,00 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 (§§ 2059, 6259)	<u>371.000,00 zł.</u>

Do 30 czerwca 2024 r. na rzecz gmin województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **977.849.781,34 zł**, co stanowi 59,3% planu po zmianach, które zostały wykorzystane w wysokości **928.664.877,53 zł**, tj. 95,0% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 24 i 25.

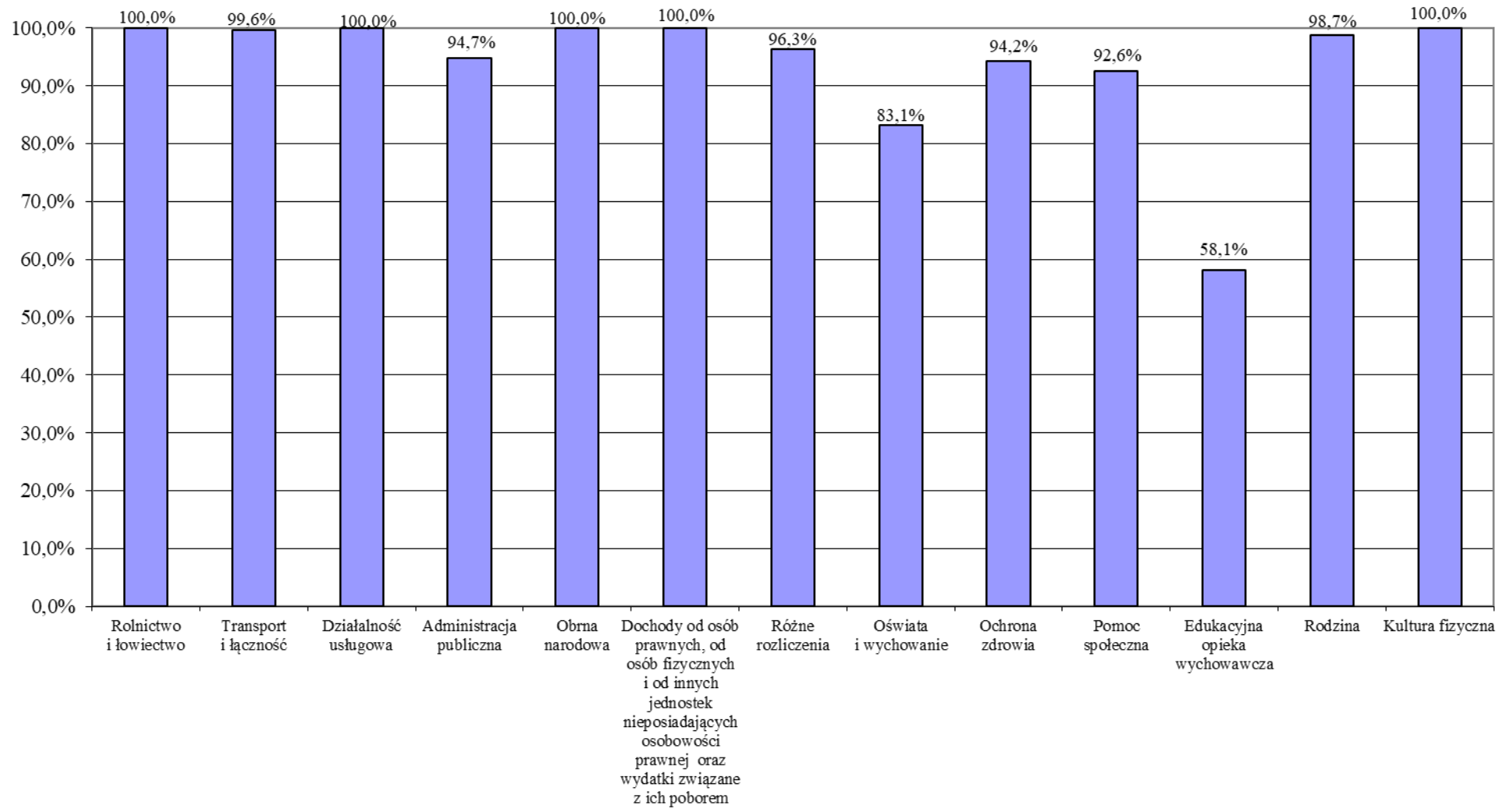
Wykorzystanie przekazanych dotacji przez gminy na 30 czerwca 2024 r.

w złotych i groszach

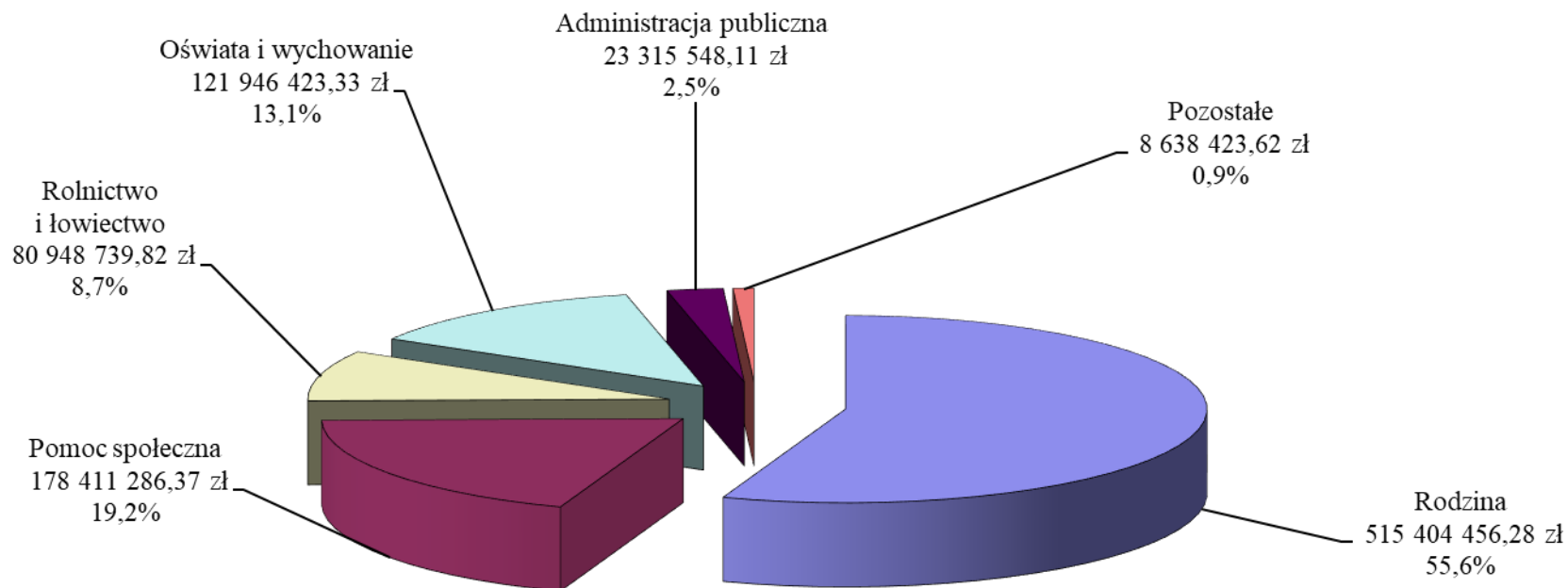
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2024	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Wykorzystanie dotacji	Niewykorzystane dotacje	% wykorzystania przekazanych dotacji (8:6)	% wykonania planu (8:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01095	2010	0	81 025 267,99	80 967 333,17	99,9	80 948 739,82	18 593,35	100,0	99,9
010 - Suma			0	81 025 267,99	80 967 333,17	99,9	80 948 739,82	18 593,35	100,0	99,9
600	60004	2010	0	1 483 357,68	800 483,43	54,0	796 656,90	3 826,53	99,5	53,7
	60016	6330	0	56 000,00	56 000,00	100,0	56 000,00	0,00	100,0	100,0
600- Suma			0	1 539 357,68	856 483,43	55,6	852 656,90	3 826,53	99,6	55,4
710	71035	2020	1 190 000	1 190 000,00	24 000,00	2,0	24 000,00	0,00	100,0	2,0
710 - Suma			1 190 000	1 190 000,00	24 000,00	2,0	24 000,00	0,00	100,0	2,0
750	75011	2010	46 666 000	49 169 179,00	24 614 833,26	50,1	23 315 548,11	1 299 285,15	94,7	47,4
750 - Suma			46 666 000	49 169 179,00	24 614 833,26	50,1	23 315 548,11	1 299 285,15	94,7	47,4
752	75224	2010	0	5 215,04	5 215,04	100,0	5 214,04	1,00	100,0	100,0
752 - Suma			0	5 215,04	5 215,04	100,0	5 214,04	1,00	100,0	100,0
756	75615	2680	0	712 863,00	712 863,00	100,0	712 863,00	0,00	100,0	100,0
756 - Suma			0	712 863,00	712 863,00	100,0	712 863,00	0,00	100,0	100,0
758	75814	2010	0	4 087,00	4 080,66	99,8	3 928,20	152,46	96,3	96,1
		2870	287 000	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
758 - Suma			287 000	291 087,00	4 080,66	1,4	3 928,20	152,46	96,3	1,3
801	80101	2030	0	975 400,00	975 400,00	100,0	59 418,92	915 981,08	6,1	6,1
	80103	2030	0	32 285 448,30	16 179 150,30	50,1	15 656 805,11	522 345,19	96,8	48,5
	80104	2030	0	202 384 355,66	101 262 023,66	50,0	100 311 857,24	950 166,42	99,1	49,6
	80105	2030	0	503 657,00	251 831,00	50,0	251 831,00	0,00	100,0	50,0
	80106	2030	0	4 468 038,07	2 234 100,07	50,0	2 228 102,00	5 998,07	99,7	49,9
	80115	2030	0	4 500,00	4 500,00	100,0	0,00	4 500,00	0,0	0,0
	80120	2030	0	4 000,00	4 000,00	100,0	0,00	4 000,00	0,0	0,0
	80148	2030	0	2 197 094,00	2 197 094,00	100,0	0,00	2 197 094,00	0,0	0,0
	80149	2030	0	4 103 569,68	2 051 857,68	50,0	2 048 691,17	3 166,51	99,8	49,9
	80150	2030	0	12 000,00	12 000,00	100,0	0,00	12 000,00	0,0	0,0

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2024	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	80153	2010	0	21 533 303,00	21 533 248,43	100,0	1 389 717,89	20 143 530,54	6,5	6,5
801- Suma			0	268 471 365,71	146 705 205,14	54,6	121 946 423,33	24 758 781,81	83,1	45,4
851	85195	2010	73 000	73 000,00	35 924,00	49,2	33 846,42	2 077,58	94,2	46,4
851 - Suma			73 000	73 000,00	35 924,00	49,2	33 846,42	2 077,58	94,2	46,4
852	85203	2010	49 449 000	49 919 812,76	25 627 502,52	51,3	24 949 106,52	678 396,00	97,4	50,0
		6310	84 000	366 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85205	2030	0	1 062 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85213	2030	9 100 000	9 100 000,00	4 294 430,00	47,2	3 882 160,86	412 269,14	90,4	42,7
	85214	2030	45 423 000	45 419 283,55	18 610 815,00	41,0	17 455 936,15	1 154 878,85	93,8	38,4
	85216	2030	90 918 000	90 918 000,00	51 716 273,00	56,9	50 875 050,47	841 222,53	98,4	56,0
	85219	2010	4 149 000	4 149 000,00	3 239 997,00	78,1	2 967 529,90	272 467,10	91,6	71,5
		2030	40 083 000	40 083 000,00	16 103 656,00	40,2	16 043 531,10	60 124,90	99,6	40,0
	85228	2010	2 510 000	2 560 564,00	1 843 439,00	72,0	1 600 368,88	243 070,12	86,8	62,5
		2030	0	3 766 941,00	2 539 119,00	67,4	564 397,87	1 974 721,13	22,2	15,0
	85230	2030	24 139 000	30 867 735,00	12 087 917,00	39,2	10 800 442,06	1 287 474,94	89,3	35,0
	85231	2010	10 000	10 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85278	2010	3 500 000	3 500 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
	85295	2010	915 000	66 760 799,45	54 276 553,24	81,3	48 885 428,35	5 391 124,89	90,1	73,2
2030		0	3 459 308,00	2 281 266,00	65,9	387 334,21	1 893 931,79	17,0	11,2	
6330		0	480 800,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	
852 - Suma			270 280 000	352 423 243,76	192 620 967,76	54,7	178 411 286,37	14 209 681,39	92,6	50,6
854	85415	2030	0	5 172 961,00	5 172 961,00	100,0	3 005 915,06	2 167 045,94	58,1	58,1
	85495	2020	0	11 710,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
854 - Suma			0	5 184 671,00	5 172 961,00	99,8	3 005 915,06	2 167 045,94	58,1	58,0
855	85502	2010	870 020 000	869 092 059,00	510 878 780,00	58,8	504 789 999,35	6 088 780,65	98,8	58,1
		2060	0	927 631,00	927 631,00	100,0	859 800,35	67 830,65	92,7	92,7
	85503	2010	75 000	75 000,00	56 340,00	75,1	26 681,15	29 658,85	47,4	35,6
	85504	2010	0	310,00	310,00	100,0	310,00	0,00	100,0	100,0
	85513	2010	13 920 000	13 920 000,00	10 192 982,00	73,2	9 709 688,87	483 293,13	95,3	69,8
	85516	2059	355 000	336 291,71	39 163,59	11,6	17 937,86	21 225,73	45,8	5,3

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2024	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
855	85516	6259	16 000	34 708,29	34 708,29	100,0	38,70	34 669,59	0,1	0,1
855 - Suma			884 386 000	884 386 000,00	522 129 914,88	59,0	515 404 456,28	6 725 458,60	98,7	58,3
926	92601	6330	0	4 000 000,00	4 000 000,00	100,0	4 000 000,00	0,00	100,0	100,0
926 - Suma			0	4 000 000,00	4 000 000,00	100,0	4 000 000,00	0,00	100,0	100,0
Razem			1 202 882 000	1 648 471 250,18	977 849 781,34	59,3	928 664 877,53	49 184 903,81	95,0	56,3

Wykorzystanie przekazanych dotacji przez gminy do 30 czerwca 2024 r.

Udział procentowy wydatków wykonanych przez gminy w stosunku do wydatków wykonanych ogółem do 30 czerwca 2024 r.



Pozostałe: Kultura fizyczna - 4.000.000,00 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza - 3.005.915,06 zł, Transport i łączność - 852.656,90 zł, Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 712.863,00 zł, Ochrona zdrowia - 33.846,42 zł, Działalność usługowa - 24.000,00 zł, Obrona narodowa - 5.214,04 zł, Różne rozliczenia - 3.928,20 zł.

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

Plan dochodów do zrealizowania przez gminy na 2024 r. określono na poziomie **28.970.000,00 zł**. Na 30 czerwca 2024 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 **20.735.072,04 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych 3.914.001,10 zł. Z uzyskanych dochodów gminy przekazały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę **16.112.725,62 zł**, co stanowi 55,6% 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 | 20.477.407,76 zł, |
| - odpłatności za korzystanie ze specjalistycznych usług opiekuńczych, rozdz. 85228 | 145.226,28 zł, |
| - opłat pobranych za udostępnienie danych osobowych zgodnie z art. 55, ustawy z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności, rozdz. 75011 | 108.817,00 zł. |

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

Należności pozostałe do zapłaty na 30 czerwca 2024 r. wyniosły 1.335.196.168,60 zł, w tym zaległości w kwocie **1.282.958.405,96 zł**, przy czym najwyższe wystąpiły w rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.282.943.280,91 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 czerwca 2024 r. w kwocie 1.282.958.405,96 zł, zwiększyły się wynikowo w stosunku do 31 grudnia 2023 r. (1.251.228.581,54 zł) o kwotę 31.729.824,42 zł.

Wykonanie planu dochodów przez gminy na 30 czerwca 2024 r.

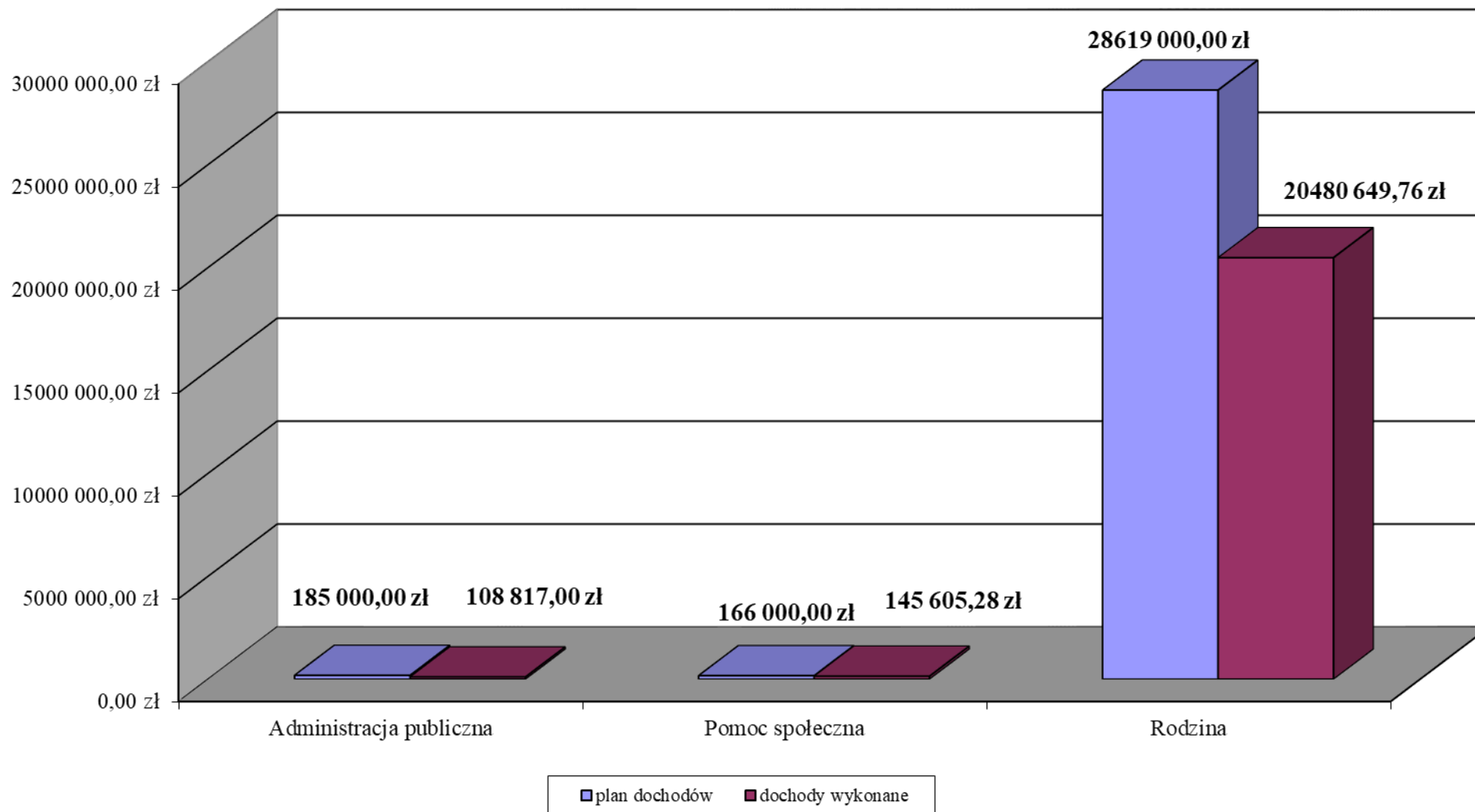
w złotych i groszach

Dział	Rozdział	Plan dochodów na rok 2024	w tym:		w tym:		Dochody przekazane	Należności pozostałe do zapłaty	w tym:		Nadpłaty	w tym:	
			Należności	w części należnej budżetowi państwa	Dochody wykonane	potrącone na rzecz jst			zaległości	w części należnej budżetowi państwa		w części należnej budżetowi państwa	% (8:3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
750	75011	185 000,00	108 817,00	103 376,15	108 817,00	5 342,35	101 151,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,7
750 - Suma		185 000,00	108 817,00	103 376,15	108 817,00	5 342,35	101 151,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,7
852	85203	0,00	8 473,12	8 049,46	379,00	15,75	300,20	8 667,66	8 635,66	8 203,88	573,54	544,86	0,0
	85228	166 000,00	164 001,31	156 000,12	145 226,28	6 867,10	134 991,85	19 120,73	6 489,39	6 164,92	345,70	328,43	81,3
852 - Suma		166 000,00	172 474,43	164 049,58	145 605,28	6 882,85	135 292,05	27 788,39	15 125,05	14 368,80	919,24	873,29	81,5
855	85502	28 619 000,00	1 355 628 942,94	960 825 284,86	20 477 407,76	3 901 618,20 *	15 873 444,02	1 335 168 380,21	1 282 943 280,91	893 436 155,20	16 845,03	10 646,90	55,5
	85503	0,00	3 242,00	3 080,55	3 242,00	157,70	2 838,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
855 - Suma		28 619 000,00	1 355 632 184,94	960 828 365,41	20 480 649,76	3 901 775,90	15 876 282,32	1 335 168 380,21	1 282 943 280,91	893 436 155,20	16 845,03	10 646,90	55,5
Razem		28 970 000,00	1 355 913 476,37	961 095 791,14	20 735 072,04	3 914 001,10	16 112 725,62	1 335 196 168,60	1 282 958 405,96	893 450 524,00	17 764,27	11 520,19	55,6

* Dane uwzględniają korektę złożoną do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi przez Gminę Brąszewice i Gminę Szadek.

Wykonanie planu dochodów przez gminy do 30 czerwca 2024 r.

Wykres 26



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

Realizacja dochodów

Do 30 czerwca 2024 r. na rachunek dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie wpłynęły głównie z gmin i powiatów województwa łódzkiego dochody w łącznej kwocie **84.328.870,16 zł**, tj. 100,5 % planu wynoszącego 83.906.000,00 zł.

Najwyższe kwotowo dochody wpłynęły głównie w działach:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa	52.798.616,39 zł,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.182.737,93 zł,
- 855 – Rodzina	18.602.899,65 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 czerwca 2024 r. dotacje na rzecz pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 996.233,31 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	2 925 000,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				2 925 000,00	0,00	0,0
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 2024 r."	754	75415	2820	249 000,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				249 000,00	0,00	0,0
Dotacje dla Łódzkiego Aeroklubu	754	75421	2820	30 000,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				30 000,00	0,00	0,0
Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021 - 2025	801	80101	2820	8 500,00	8 500,00	100,0
			2830	12 000,00	0,00	0,0
		80103	2820	2 500,00	2 500,00	100,0
			2810	3 000,00	0,00	0,0
		80104	2830	16 400,00	10 400,00	63,4
			2820	3 000,00	1 500,00	50,0
		80120	2810	3 000,00	3 000,00	100,0
			2830	12 000,00	12 000,00	100,0
<i>Razem</i>				60 400,00	37 900,00	62,7
Warsztaty z zakresu wiedzy na temat HIV/AIDS	851	85152	2810	3 000,00	0,00	0,0
			2820	59 000,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				62 000,00	0,00	0,0

Nazwa programu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7
"Wsparcie wolontariatu w pomocy społecznej" oraz "Pomoc w wychodzeniu z bezdomności"	852	85295	2810	50 000,00	0,00	0,0
			2820	346 000,00	0,00	0,0
			2830	120 000,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				<i>516 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
Organizacja wypoczynku letniego dzieci i młodzieży w 2024 r.	854	85412	2820	2 459 500,00	130 900,00	5,3
			2830	57 500,00	0,00	0,0
<i>Razem</i>				<i>2 517 000,00</i>	<i>130 900,00</i>	<i>5,2</i>
„Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030”	854	85495	2820	168 290,00	123 290,00	73,3
<i>Razem</i>				<i>168 290,00</i>	<i>123 290,00</i>	<i>73,3</i>
Program Maluch+ 2022-2029 w części finansowanej z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 - na utworzenie oraz funkcjonowanie nowych miejsc opieki	855	85516	2009	883 831,10	214 540,43	24,3
			6209	963 168,90	489 602,88	50,8
<i>Razem</i>				<i>1 847 000,00</i>	<i>704 143,31</i>	<i>38,1</i>
OGÓLEM				8 374 690,00	996 233,31	11,9

Ponadto dysponent części 85/10 – województwo łódzkie przekazał środki w kwocie 3.150,00 zł na rzecz Miasta Łodzi, na uregulowanie na podstawie art. 164 ustawy o finansach publicznych, zobowiązania Skarbu Państwa – Wojewody Łódzkiego, wynikającego z wyroku Sądu Apelacyjnego w Łodzi I Wydział Cywilny z dnia 8 grudnia 2023 roku (sygn. akt I ACa 1473/22).

VI. REALIZACJA ZADAŃ WYKONYWANYCH PRZEZ ODDZIAŁ KONTROLI FINANSOWEJ

Do 30 czerwca 2024 r. w Wydziale Finansów i Budżetu prowadzono 13 kontroli finansowych w państwowych jednostkach budżetowych i jednostkach samorządu terytorialnego dotyczące budżetu państwa (w tym: 3 kontrole rozpoczęte w 2023 r. i zakończone do 30 czerwca 2024 r., 1 kontrola rozpoczęta w 2023 r. i kontynuowana w roku 2024 oraz 9 kontroli rozpoczętych w 2024 r., w tym 1 kontrola wspólna koordynowana przez Wydział Finansów i Budżetu).

Ponadto pracownicy Wydziału Finansów i Budżetu uczestniczyli w 2 (dwóch) kontrolach wspólnych.

1. Do 30 czerwca 2024 r. w Wydziale Finansów i Budżetu zakończono 1 (jedną) kontrolę finansową, rozpoczętą w roku 2023, przeprowadzoną w jednostkach samorządu terytorialnego, tj. w Gminie Zgierz – ocena pozytywna z nieprawidłowościami. Kontrola była prowadzona

w trybie zwykłym, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa i przekazanych w 2021 r., w dziale 710, rozdziale 71035, § 2020 na realizację powierzonych zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Główne nieprawidłowości i uchybienia, które stwierdzono podczas przeprowadzonej kontroli polegały na:

- niestosowaniu właściwego trybu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na skutek dokonywania szacowania wartości zamówienia publicznego bez należytej staranności,
- wydatkowaniu środków budżetowych w sposób niecelowy i nieoszczędny,
- nieterminowym zwrocie uzyskanych odsetek bankowych po ostatecznym rozliczeniu środków dotacji.

2. Do 30 czerwca 2024 r. w Wydziale Finansów i Budżetu zakończono 2 (dwie) kontrole finansowe, rozpoczęte w roku 2023, przeprowadzone w trybie zwykłym w państwowych jednostkach budżetowych wchodzących w skład administracji zespolonej, tj. w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Łodzi – ocena pozytywna z uchybieniami oraz w Wojewódzkim Inspektoracie Jakości Handlowej Artykułów Rolno - Spożywczych w Łodzi – ocena pozytywna z nieprawidłowościami, w zakresie:

- przedmiot: przestrzeganie w toku wykonywania budżetu w 2023 r. realizacji ogółu działań kontroli zarządczej podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań, w zakresie:
 - a) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
 - b) zaciągania zobowiązań finansowych i ich zapłaty,
 - c) dokonywania wydatków budżetowych z uwzględnieniem przepisów dotyczących zamówień publicznych,
 - d) realizacji dochodów budżetowych i prawidłowości podejmowanych działań windykacyjnych w dochodzeniu należności budżetowych oraz terminowości przekazywania przez państwową jednostkę budżetową dochodów budżetu państwa na odpowiedni rachunek dochodów centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa,
 - e) wiarygodności sprawozdań budżetowych i statystycznych,
- okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2023 r. do 31 października 2023 r.

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

- dokonywaniu poprawek w opisie dowodów źródłowych niezgodnie z przepisami ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz uregulowaniami wewnętrznymi,
- nieprawidłowym stosowaniu zapisów wynikających z uregulowań wewnętrznych przy wypełnianiu oraz opisywaniu dokumentów finansowych.

3. Do 30 czerwca 2024 r. w Wydziale Finansów i Budżetu rozpoczęto 8 (osiem) kontroli finansowych oraz kontynuowano 1 (jedną) kontrolę finansową rozpoczętą w roku 2023, w:
- Gminie Zgierz (kontrola rozpoczęta w roku 2023)
 - Powiecie Łowickim,
 - Gminie Daszyna,
 - Gminie Działoszyn,
 - Mieście Skierniewice,
 - Gminie Żarnów,
 - Powiecie Wieluńskim,
 - Mieście Bełchatów,
 - Gminie Białaczów.

Kontrole wspólne:

Do 30 czerwca 2024 r. Wydział Finansów i Budżetu uczestniczył w 3 (trzech) kontrolach wspólnych w:

- Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi (z Wydziałem Prawnym, Nadzoru i Kontroli – Wydział koordynujący kontrolę, z Wydziałem Rolnictwa i Transportu oraz Biurem Kadr, Płac i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi),
- Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi (z Wydziałem Prawnym, Nadzoru i Kontroli – Wydział koordynujący kontrolę, z Biurem Administracji i Logistyki oraz Biurem Kadr, Płac i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi),
- Powiecie Zgierskim (z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi), gdzie Wydział Finansów i Budżetu jest Wydziałem koordynującym kontrolę.

Składanie zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych:

Do 30 czerwca 2024 r. Wydział Finansów i Budżetu nie składał zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi o zaistnieniu okoliczności wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

VII. REALIZACJA BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH DO 30 CZERWCA 2024 ROKU

Do 30 czerwca 2024 r. budżet środków europejskich był realizowany w oparciu ustawę budżetową na rok 2024, w której ustalono plan wydatków w kwocie 10.873.000,00 zł, jedną decyzję Ministra Finansów na kwotę 4.925,61 zł oraz trzy decyzje Wojewody Łódzkiego przenoszące ustalone kwoty pomiędzy paragrafami. Po dokonanych zmianach na 30 czerwca br. plan wydatków wyniósł **10.877.925,61 zł**.

Jednostkami, które mają zaplanowaną realizację budżetu środków europejskich są:

- Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi w dziale 750, rozdz. 75011; dziale 851, rozdz. 85146 oraz dziale 855, rozdz. 85516, §§ 4007, 4017, 4027, 4047, 4117, 4127, 4277, 4557, 4717 – kwota planu 413.925,61 zł,
- Wydział Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w dziale 855, rozdz. 85516, §§ 2007, 2057, 6207, 6257 – kwota planu 10.464.000,00 zł.

Do 30 czerwca 2024 r. obie ww. jednostki rozpoczęły realizację planu budżetu środków europejskich. Na dzień 30 czerwca 2024 r. zrealizowane wydatki wyniosły **3.763.685,08 zł** i przedstawiają się następująco:

- I. **Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi** – w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS) realizuje projekt pt. Opieka nad dziećmi do lat 3 „Maluch+” 2022-2029. Do 30 czerwca 2024 r. zostały wykorzystane środki w wysokości 53.563,97 zł na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla członków korpusu służby cywilnej wraz z pochodnymi zaangażowanymi w realizację zadań merytorycznych i finansowych związanych z obsługą ww. Programu, w dziale 855, rozdziale 85516, §§:
 - § 4027 – wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej – 44.987,84 zł,
 - § 4117 – składki na ubezpieczenia społeczne – 7.616,46 zł,
 - § 4127 – składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 959,67 zł.

- II. **Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi** – w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS) realizuje projekt pt. Profesjonalne wsparcie w zakresie wdrażania przepisów ustawy o ekonomii społecznej. Do 30 czerwca 2024 r. zostały wykorzystane środki w wysokości 37.248,92 zł na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników oraz członków korpusu służby cywilnej wraz z pochodnymi zaangażowanymi w realizację ww. projektu w dziale 750, rozdziale 75011, §§:
 - § 4017 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 5.539,36 zł,
 - § 4027 – wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej – 22.525,91 zł,
 - § 4047 – dodatkowe wynagrodzenia roczne – 3.404,37 zł,
 - § 4117 – składki na ubezpieczenia społeczne – 5.336,67 zł,
 - § 4127 – składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 365,32 zł,
 - § 4717 – wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 77,29 zł.

- III. **Wydział Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi** – w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS) udziela dotacji z przeznaczeniem na finansowanie wydatków, przeznaczonych na utworzenie oraz funkcjonowanie nowych miejsc opieki realizowanych w ramach programu „Maluch+” 2022-2029. Do 30 czerwca 2024 r. zostały wykorzystane środki w wysokości 3.672.872,19 zł w dziale 855, rozdziale 85516, §§:
 - § 2007 – dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205 – 1.012.807,08 zł,
 - § 2057 – dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 – 184.884,41 zł,

- § 6207 – dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625 – 2.311.328,99 zł,
- § 6257 – dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem 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 – 163.851,71 zł.

Osoba udostępniająca informację Agnieszka Cieśla

Data sporządzenia: sierpień 2024 r