

---

***Informacja z wykonania budżetu  
Wojewody Łódzkiego w układzie  
klasyfikacji budżetowej za rok 2020***

## 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), 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 2020 oraz ustawę budżetową na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r. (Dz. U. z 1 kwietnia 2020 r. poz. 571),

Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.1.2020 z 2 kwietnia 2020 r. w sprawie podziału kwot dochodów i wydatków określonych w ustawie budżetowej na rok 2020 dla części 85/10 – województwo łódzkie dokonano następującego podziału:

- dochody w kwocie	<b>155.853.000,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>4.286.040.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	4.276.888.000,00 zł,
- majątkowe	9.152.000,00 zł.

Ponadto decyzją Wojewody Łódzkiego z 10 listopada 2020 r. Nr FB-I.3111.1.336.2020 podjętą na podstawie ustawy z 28 października 2020 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2020 (Dz. U. z dnia 31 października 2020 r., poz. 1919) wprowadzono zmiany w budżecie na 2020 rok w części 85/10 - województwo łódzkie, w stosunku do kwot wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 z 14 lutego 2020 r. (Dz. U. z 1 kwietnia 2020 r. poz. 571), w wyniku których:

- plan dochodów zmniejszono wynikowo o kwotę 11.477.000,00 zł,
- plan wydatków zwiększono o kwotę 131.926.000,00 zł.

Ustawa budżetowa po zmianach obejmuje:

- dochody w kwocie 144.376.000,00 zł,
- wydatki w kwocie 4.417.966.000,00 zł.

**DOCHODY**

Dochody budżetu Wojewody Łódzkiego po zmianach na rok 2020 w kwocie **144.376.000,00 zł**, co przedstawia wykres 1, w 2020 r. zostały zrealizowane w łącznej wysokości **146.016.152,13 zł**, tj. 101,1% planu, w tym głównie w działach:

- Gospodarka mieszkaniowa 46.356.214,62 zł,
- Rolnictwo i łowiectwo 49.827.450,17 zł,
- Rodzina 28.565.319,27 zł,
- Administracja publiczna 9.008.352,57 zł,
- Ochrona zdrowia 4.741.708,06 zł.

Wykonanie dochodów przedstawia wykres 2.

Realizację dochodów w 2020 r. w poszczególnych działach, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27, przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Plan dochodów po zmianach na rok 2020	Dochody wykonane	Należności do zapłaty ogółem	w złotych i groszach		% wykonania planu (3:2)
				w tym: zaległości netto	Nadpłaty	
1	2	3	4	5	6	7
010	53 624 000,00	49 827 450,17	2 324 608,39	1 953 777,48	964,81	92,9
020	0,00	0,00	609,42	609,42	0,00	0,0
50	0,00	148,22	0,00	0,00	0,00	0,0
500	205 000,00	261 514,86	2 680,74	2 680,74	0,00	127,6
600	763 000,00	757 955,54	84 983 928,02	84 983 928,02	0,00	99,3
630	9 000,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	21,1
700	43 044 000,00	46 356 214,62	42 100 693,85	45 249 671,68	2 359 361,93	107,7
710	1 312 000,00	1 373 957,18	5 667 491,10	3 626 792,94	948,93	104,7
750	7 500 000,00	9 008 352,57	13 647 581,66	13 534 707,88	380 297,56	120,1
754	186 000,00	439 400,58	936 801,86	931 987,26	0,00	236,2
755	1 000,00	1 158,08	0,00	0,00	0,00	0,0
758	8 000,00	7 530,23	0,00	0,00	0,00	0,0
801	76 000,00	97 353,67	1 746,30	1 746,30	0,00	128,1
851	4 711 000,00	4 741 708,06	19 288 808,50	18 401 684,09	383,67	100,7
852	1 083 000,00	1 221 054,01	792 507,44	145 859,34	11 397,12	112,7
853	2 889 000,00	2 903 498,49	-19,95	0,00	19,95	100,5
854	9 000,00	8 468,15	0,00	0,00	0,00	0,0
855	28 758 000,00	28 565 319,27	770 069 320,21	729 645 981,46	11 246,44	99,3
900	197 000,00	403 639,31	116 168,71	107 166,71	0,00	204,9
921	1 000,00	39 529,12	0,00	0,00	0,00	0,0
Razem	144 376 000,00	146 016 152,13	939 932 926,25	898 586 593,32	2 764 620,41	101,1

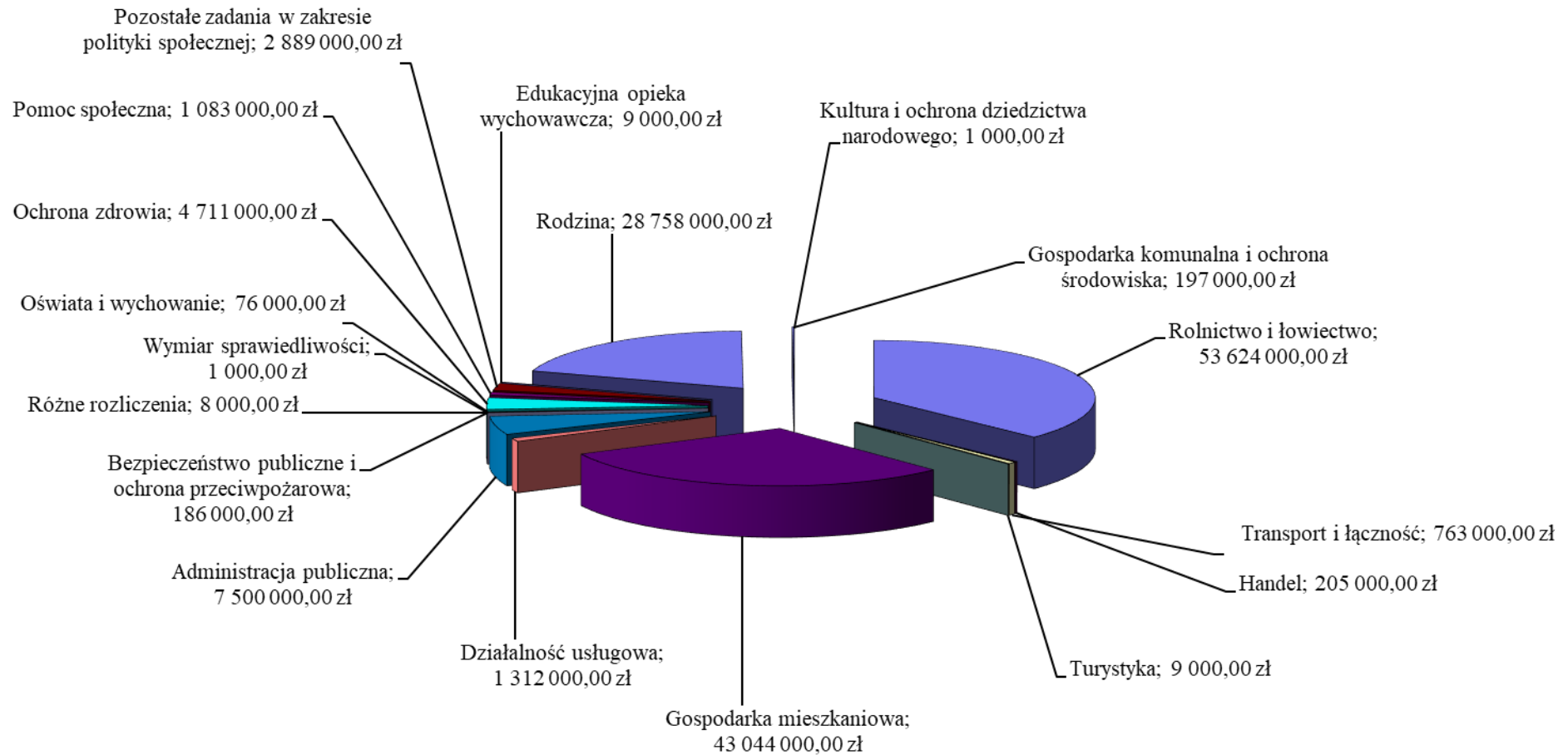
Najwyższe kwotowo dochody budżetowe zostały zrealizowane przez następujące państwowe jednostki budżetowe:

- Powiatowe Inspektoraty Weterynarii 47.893.990,99 zł,
- Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi 9.878.224,61 zł,
- Wojewódzką Stacją Sanitarno – Epidemiologiczną w Łodzi 3.871.707,14 zł.

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

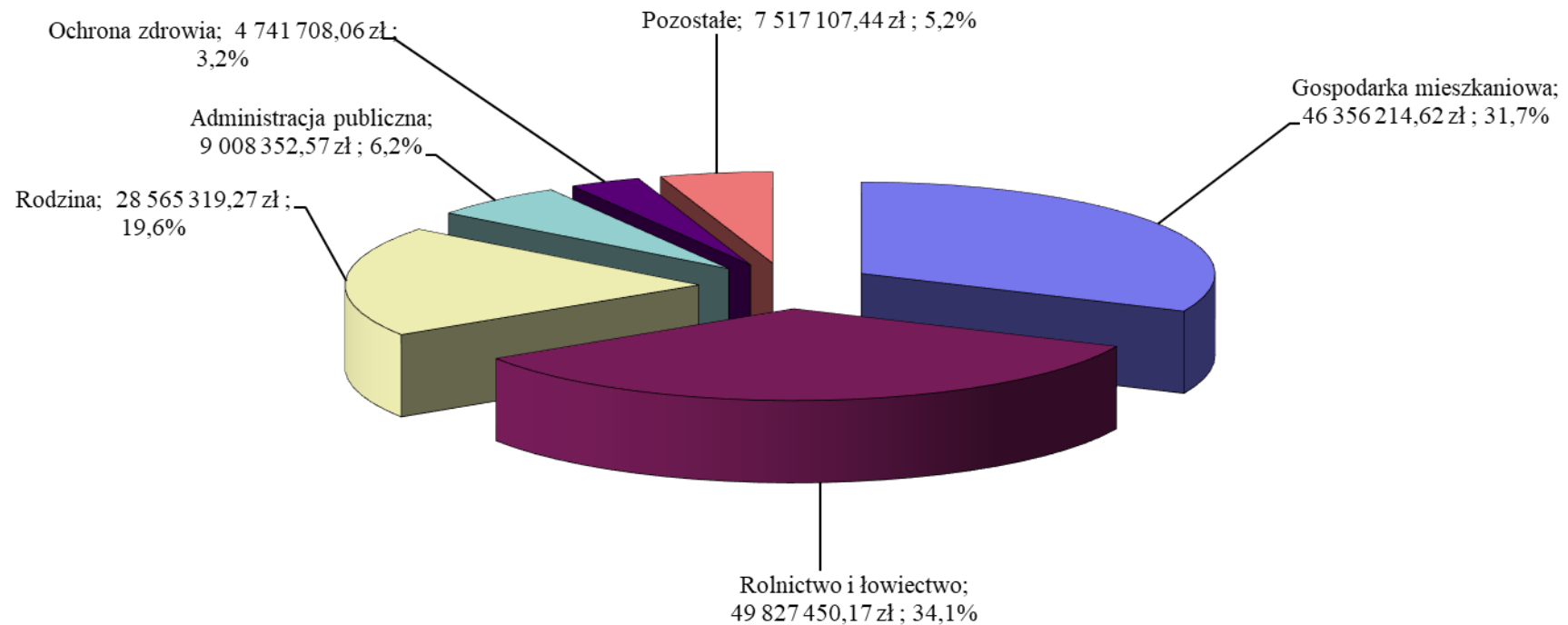
## Plan dochodów po zmianach na 2020 r.

Wykres 1



**Udział procentowy wykonania dochodów  
w stosunku do dochodów wykonanych ogółem w 2020 roku**

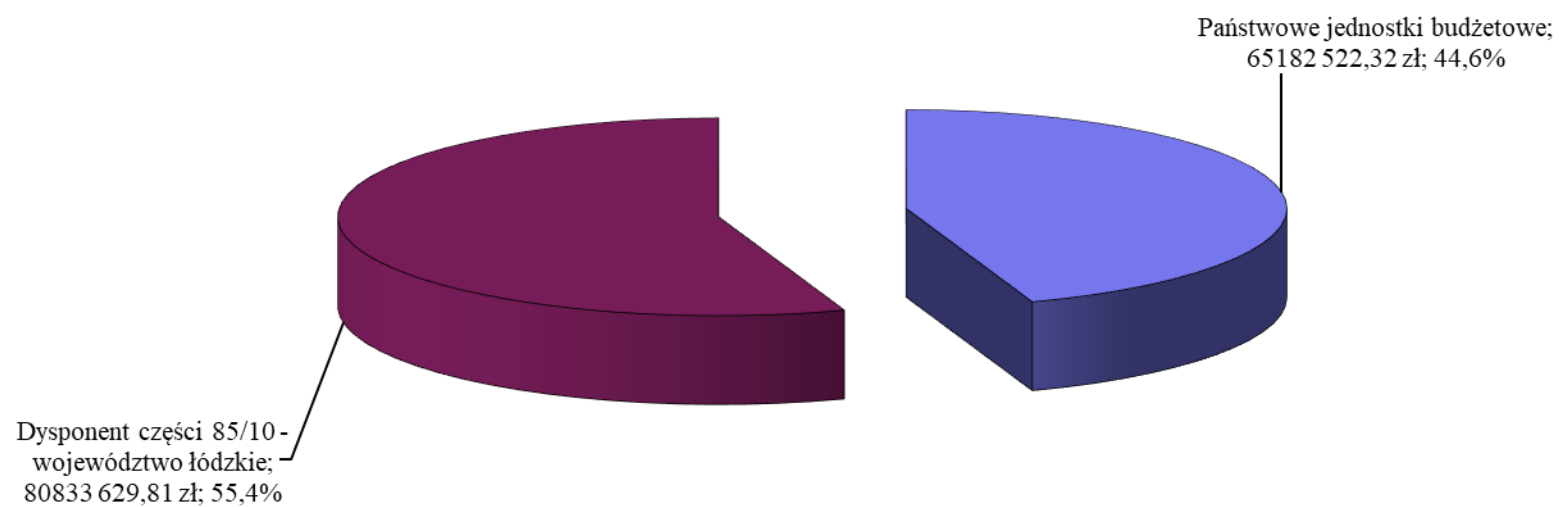
Wykres 2



Pozostałe: Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 2.903.498,49 zł, Działalność usługowa - 1.373.957,18 zł, Pomoc społeczna - 1.221.054,01 zł, Transport i łączność - 757.955,54 zł, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 439.400,58 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 403.639,31 zł, Handel - 261.514,86 zł, Oświata i wychowanie - 97.353,67 zł, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 39.529,12 zł, Edukacyjna opieka wychowawcza - 8.468,15 zł, Różne rozliczenia - 7.530,23 zł, Turystyka - 1.900,00 zł, Wymiar sprawiedliwości - 1.158,08 zł, Rybołówstwo i rybactwo - 148,22 zł.

**Struktura wykonania dochodów w części 85/10-województwo łódzkie  
w 2020 roku**

Wykres 3



**WYDATKI**

Plan wydatków w ramach części 85/10 – województwo łódzkie wg ustawy budżetowej po zmianie na rok 2020 został ustalony w wysokości **4.417.966.000,00 zł**, a po uwzględnieniu wszystkich zmian dokonanych decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego na 31 grudnia 2020 r. wyniósł **4.818.894.268,60 zł**, i w poszczególnych działach ukształtował się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	198.362.412,67 zł,
Dział 020 – Leśnictwo	58.571,00 zł,
Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo	2.551.827,00 zł,
Dział 500 – Handel	7.029.357,00 zł,
Dział 600 – Transport i łączność	32.195.086,00 zł,
Dział 630 – Turystyka	2.000,00 zł,
Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	10.271.869,84 zł,
Dział 710 – Działalność usługowa	21.908.118,00 zł,
Dział 750 – Administracja publiczna	112.944.489,78 zł,
Dział 752 – Obrona narodowa	3.010.000,00 zł,
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	248.443.168,00 zł,
Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości	6.785.460,00 zł,
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7.879,00 zł,
Dział 758 – Różne rozliczenia	7.795.918,00 zł,
Dział 801 – Oświata i wychowanie	132.618.387,00 zł,
Dział 851 – Ochrona zdrowia	336.097.010,86 zł,
Dział 852 – Pomoc społeczna	328.273.486,40 zł,
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14.145.749,05 zł,
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	14.881.661,00 zł,
Dział 855 – Rodzina	3.319.211.288,00 zł,
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11.683.893,00 zł,
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.565.637,00 zł,
Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1.751.000,00 zł,
Dział 926 – Kultura fizyczna	2.300.000,00 zł.

Na realizację wydatków budżetu Wojewody Łódzkiego do 31 grudnia 2020 r. zostały przekazane środki i dotacje w wysokości **4.779.414.826,60 zł**, tj. 99,2% planu po zmianach (wykres 4) na rzecz:

– państwowych jednostek budżetowych	369.910.728,80 zł,
– samorządu województwa	45.403.781,66 zł,
– powiatów	431.196.841,31 zł,
– gmin	3.766.266.305,95 zł,
– innych zadań realizowanych z budżetu Wojewody Łódzkiego	166.637.168,88 zł.



Po 1 stycznia 2021 r., w okresie przejściowym po zakończeniu roku budżetowego, jednostki samorządu terytorialnego, fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych oraz pozostałe jednostki sektora finansów publicznych dokonały zwrotów dotacji w wysokości 12.438.546,28 zł (wykres 5), z tego:

– samorząd województwa	867.576,06 zł,
– powiaty	522.931,55 zł,
– gminy	10.705.351,57 zł,
– inne zadania realizowane z budżetu Wojewody Łódzkiego	342.687,10 zł.

W roku 2020 plan po zmianach ustalony w kwocie **4.818.894.268,60 zł** został wykonany, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28, w wysokości **4.766.976.280,32 zł**, tj. 98,9%, (wykres 6) z tego:

– państwowe jednostki budżetowe	369.910.728,80 zł,
– samorząd województwa	44.536.205,60 zł,
– powiaty	430.673.909,76 zł,
– gminy	3.755.560.954,38 zł,
– inne zadania realizowane z budżetu Wojewody Łódzkiego	166.294.481,78 zł.

W 2020 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego najwięcej środków przeznaczono na zadania z zakresu (wykres 7):

- rodziny (dział 855) 3.306.959.525,64 zł,  
(tj. 69,4% 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 2.431.515.586,13 zł, tj. 73,5% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz realizację świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – rozdz. 85502 w kwocie 743.530.428,51 zł, tj. 22,5% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)
- ochrony zdrowia (dział 851) 327.476.810,78 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 161.638.568,78 zł, na zadania inspekcji sanitarnej – rozdz. 85132 w kwocie 97.563.086,85 zł 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 43.006.990,53 zł)
- pomocy społecznej (dział 852) 322.451.703,02 zł,  
(tj. 6,8% 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 116.416.222,62 zł, tj. 36,1% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale oraz dofinansowanie działalności domów

pomocy społecznej – rozdz. 85202 w kwocie 70.553.479,29 zł,  
tj. 21,9% ogółu poniesionych wydatków w tym dziale)

- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej  
(dział 754) 241.197.353,43 zł.  
(tj. 5,1% 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 208.247.167,66 zł)

Wykonanie wydatków w 2020 roku wg grup ekonomicznych przedstawia wykres 8.

**Realizacja zadania związanego ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem  
rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej  
wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” w województwie łódzkim**

W związku z rozprzestrzenianiem się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej choroby zakaźnej wywołanej przez wirus SARS-CoV-2 w roku 2020 realizowano zadania związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”.

Do 31 grudnia 2020 r. przyznano na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 środki w wysokości **54.391.256,86 zł**, które zostały wykorzystane przez jednostki włączone w realizację tego zadania w kwocie **45.271.777,41 zł**.

**Środki przeznaczone na finansowanie zadań związanych na zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej "COVID-19"**

Przeznaczenie środków	Plan po zmianach	Wykorzystanie
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	3 130 000,00	3 130 000,00
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” przez Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Łodzi	7 901 432,00	7 196 636,18
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” przez Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	47 000,00	47 000,00
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi	8 176 520,86	7 269 698,50
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” realizowanych przez samorząd województwa łódzkiego	18 497 749,06	13 250 415,37
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” realizowanych przez powiaty województwa łódzkiego	6 750 695,94	6 104 089,36
zabezpieczenie zespołów transportu sanitarnego m. in. do pobierania wymazów w warunkach domowych od osób podejrzanych o zakażenie wirusem SARS-CoV-2 i transportu próbek do laboratorium - Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi	3 243 720,00	2 519 302,47
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” - SP ZOZ Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 1 im. N. Barlickiego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi	150 000,00	114 470,53
realizacja przez powiaty i samorząd województwa łódzkiego projektu pt. „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (rozd. 85504, § 2057) - Budżet środków europejskich	6 494 139,00	5 640 165,00
<b>Razem</b>	<b>54 391 256,86</b>	<b>45 271 777,41</b>

### Wydatki niewygasające z upływem roku 2020

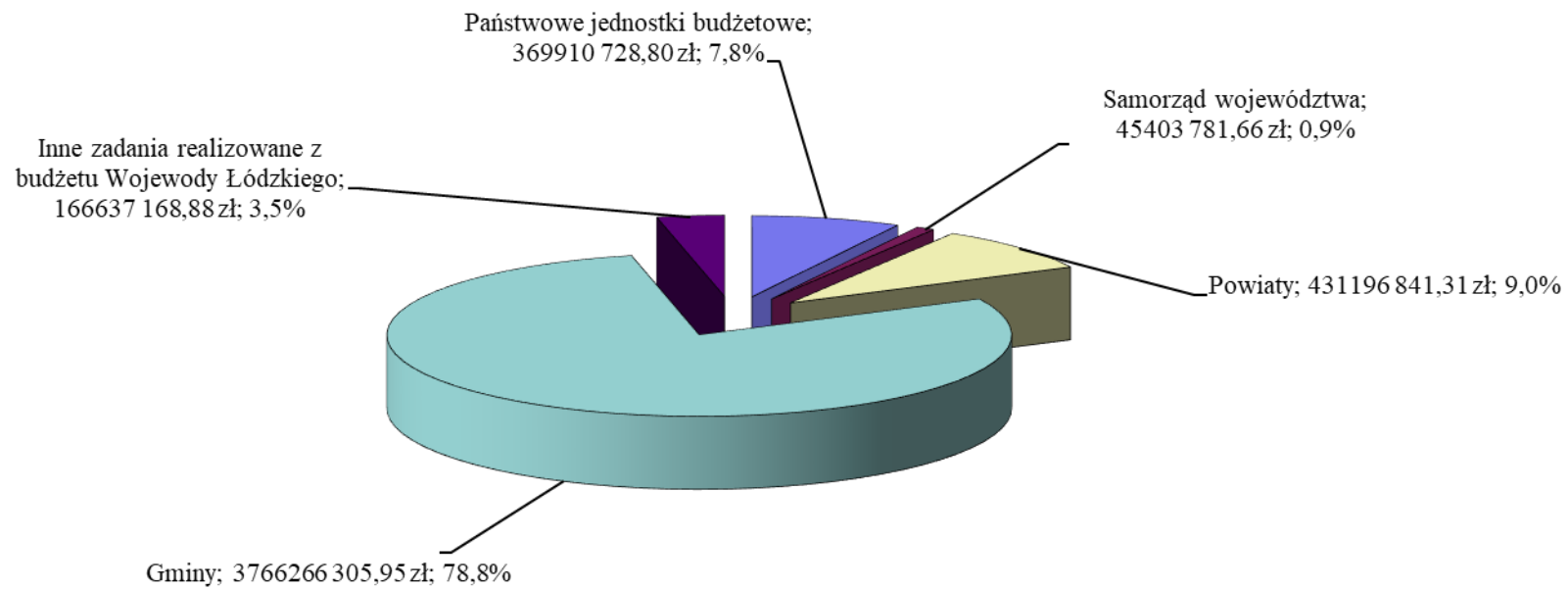
Ponadto w ramach środków i dotacji przyznanych dla części 85/10 – województwo łódzkie w roku 2020, zgodnie z zapisami art. 21 ustawy z dnia 7 października 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19 (Dz. U. poz. 1747) Wojewoda Łódzki przesyłał propozycję do ujęcia w **wykazie oraz planie finansowym wydatków**, do których nie stosuje się przepisu art. 181 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, **które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020**, wydawanym w drodze rozporządzenia, w zakresie wydatków budżetu w części 85/10 – województwo łódzkie w wysokości **12.687.149,00 zł**.

Zgłoszone przez Wojewodę Łódzkiego środki, jako niewygasające z upływem roku budżetowego 2020 zostały ujęte 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. z 2020 r. poz. 2422), z terminem realizacji do 30 listopada 2021 r., z przeznaczeniem na realizację poniższych zadań:

Nr zadania	Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota ujęta w rozporządzeniu
896	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obrębach Mianów, Puczniew i Wola Puczniewska położonych w gminie Lutomiersk powiat pabianicki	710	71012	2110	210 000
897	Modernizacja osnowy wysokościowej na obszarze Powiatu Pabianickiego	710	71012	2110	160 000
898	Zakup sprzętu komputerowego (zestawów komputerowych, drukarek) i urządzeń wielofunkcyjnych	750	75011	4210	187 112
899	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby zadania związanego z obsługą wniosków cudzoziemców i prowadzeniem postępowań o wydanie zezwolenia na pobyt i pracę	750	75011	4210	88 317
900	Opracowanie dokumentacji projektowej remontu pomieszczeń Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŁUW w Łodzi (część dotycząca pomieszczeń w budynku A)	750	75011	4270	50 000
901	Zakup i wdrożenie przełączników sieciowych	750	75011	6060	105 000
902	Zakup pojazdów i wyposażenia dla Państwowej Straży Pożarnej województwa łódzkiego	754	75410	6060	280 000
903	Budowa strażnicy JRG PSP Łódź – Olechów	754	75411	6410	5 400 000
904	Zakup 40 zestawów do prowadzenia wysokoprzepływowej terapii tlenowej dla pacjentów charakteryzujących się objawami COVID-19	754	75421	6060	684 720
905	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. M. Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim - pompy infuzyjne, ssaki próżniowe	851	85111	2210	210 000
906	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Specjalistycznego Psychiatrycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łodzi - koncentratory tlenu, środki ochrony indywidualnej	851	85111	2210	8 000
907	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu - zestaw narzędzi operacyjnych	851	85111	2210	460 515
908	Zakup zestawu wideo-bronchoskopu wraz z oprzyrządowaniem dla potrzeb Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii niezbędnego dla potrzeb zwalczania zakażenia wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzenianiem się choroby zakaźnej wywołanej tym wirusem u ludzi na terenie powiatu radomszczańskiego dla Szpitala Powiatowego w Radomsku	851	85111	6410	130 000
909	Rozbudowa instalacji tlenowych w Samodzielnym Szpitalu Wojewódzkim im. M. Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	851	85111	6510	220 000
910	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr. Władysława Biegańskiego w Łodzi, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	851	85111	6510	500 000

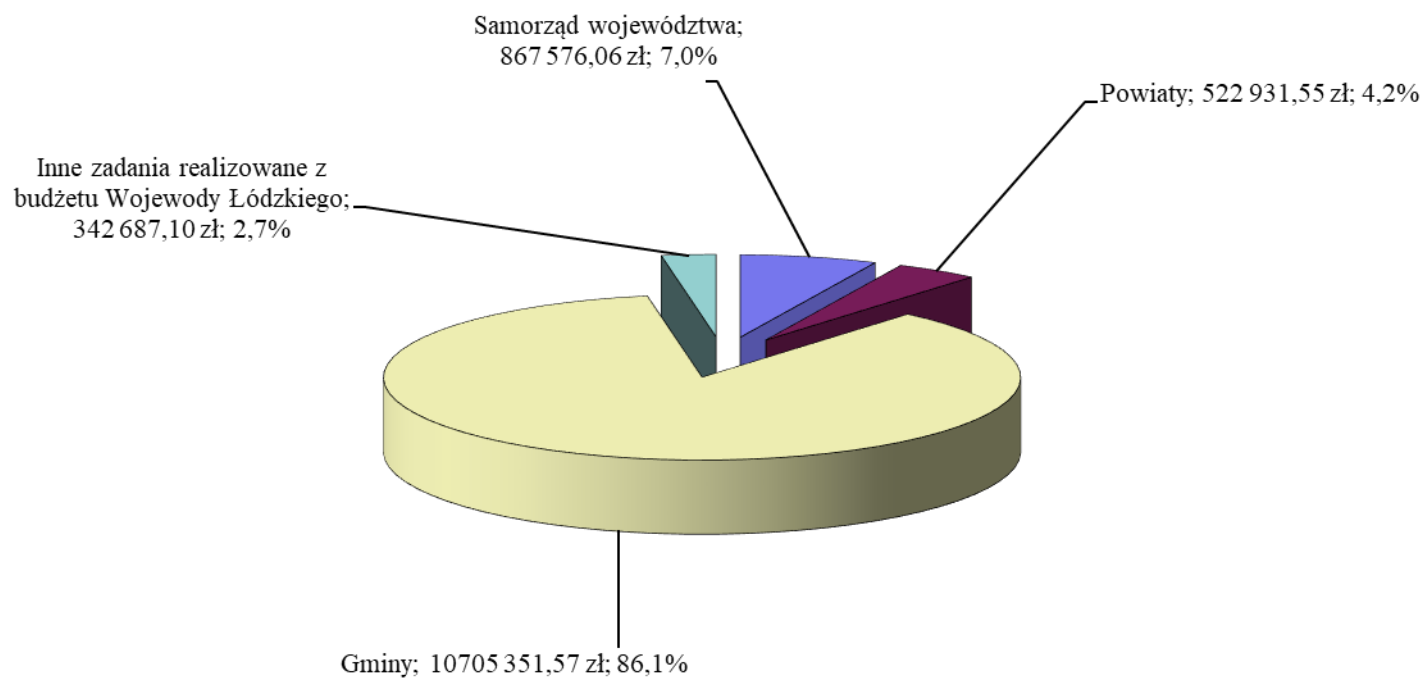
Nr zadania	Zadanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota ujęta w rozporządzeniu
911	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. M.Pirogowa w Łodzi, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	851	85111	6510	780 000
912	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. M.Skłodowskiej-Curie w Zgierzu, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	851	85111	6510	500 000
913	Rozbudowa instalacji tlenowych w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Skierniewicach, niezbędnej do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19	851	85111	6510	80 000
914	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Samodzielnego Szpitala Wojewódzkiego im. M. Kopernika w Piotrkowie Trybunalskim - łóżka do intensywnej terapii, respirator, wózki do podnoszenia chorych, komora laminarna, maceratory	851	85111	6510	290 000
915	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Specjalistycznego Psychiatrycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łodzi - kardiomonitor	851	85111	6510	30 000
916	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Szpitala Wojewódzkiego im. Prymasa Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sieradzu - aparat do dekontaminacji gazem suchym	851	85111	6510	380 000
917	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. M. Pirogowa w Łodzi - kapsuły do transportu chorych	851	85111	6510	195 000
918	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Zgierzu - sprzęt medyczny	851	85111	6510	539 485
919	Zakup akcesoriów i drobnego sprzętu laboratoryjnego (pomocniczego) niezbędnego do przygotowania próbek materiału biologicznego do analizy molekularnej w kierunku koronawirusa SARS-CoV-2	851	85132	4210	91 000
920	Zakup drzwi wejściowych do budynku głównego WSSE w Łodzi w związku z koniecznością zachowania warunków właściwej izolacji w okresie pandemii	851	85132	4210	10 000
921	Zakup zestawów do izolacji materiału genetycznego koronawirusa SARS-CoV-2	851	85132	4230	83 000
922	Zakup centrali telefonicznej dla WSSE w Łodzi współpracującej z systemem VOIP związanym z cyfryzacją Państwowej Inspekcji Sanitarnej	851	85132	6060	15 000
923	Zakup aparatury, sprzętu medycznego i wyposażenia, niezbędnych do zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19 dla Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi - 18 urządzeń do kompresji klatki piersiowej	851	85141	6510	1 000 000
<b>Razem</b>					<b>12 687 149</b>

**Struktura przekazanych środków i dotacji z budżetu Wojewody Łódzkiego  
do 31 grudnia 2020 r.**



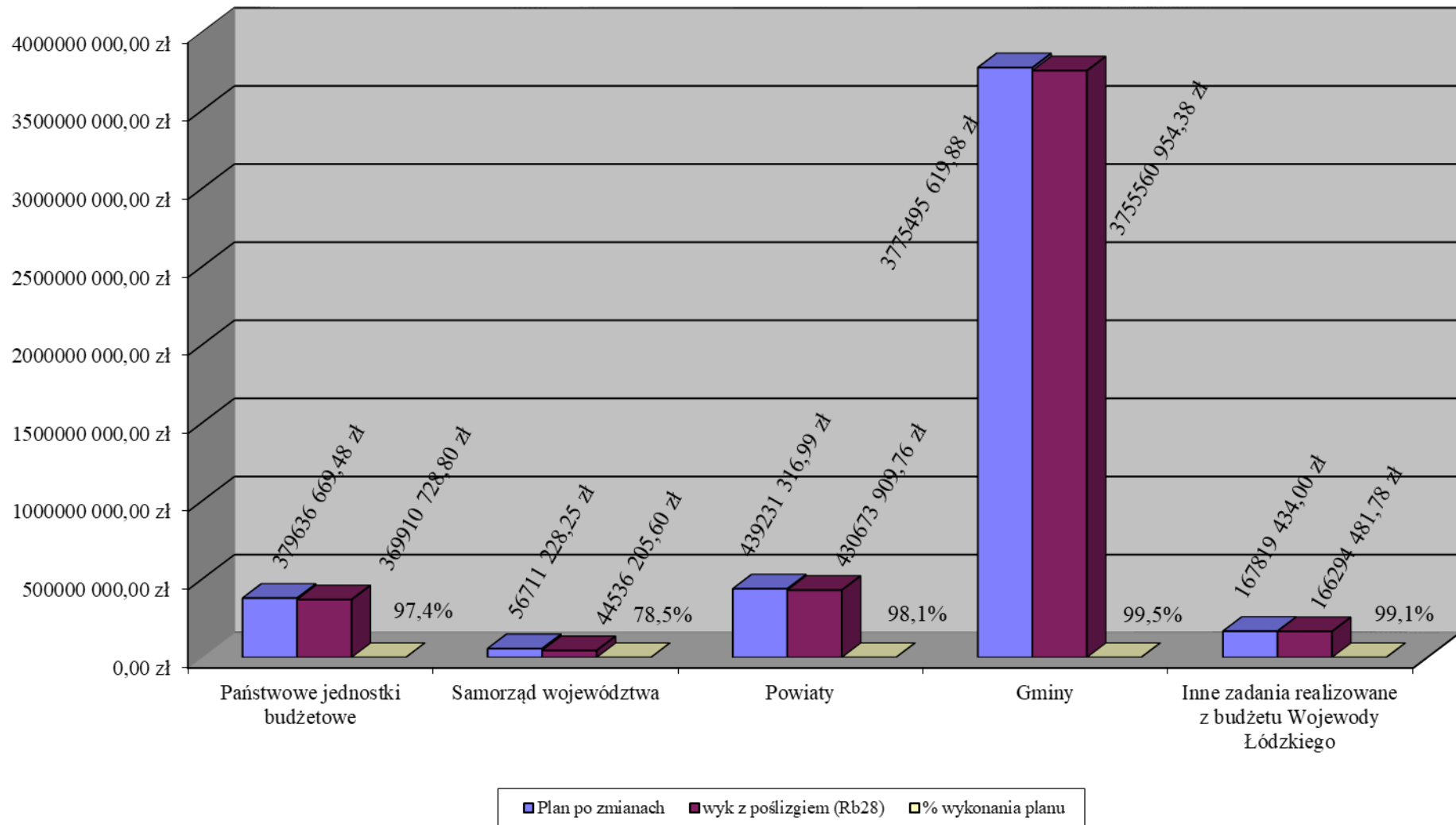
**Struktura dokonanych zwrotów niewykorzystanych środków i dotacji z budżetu  
Wojewody Łódzkiego za 2020 rok**

Wykres 5



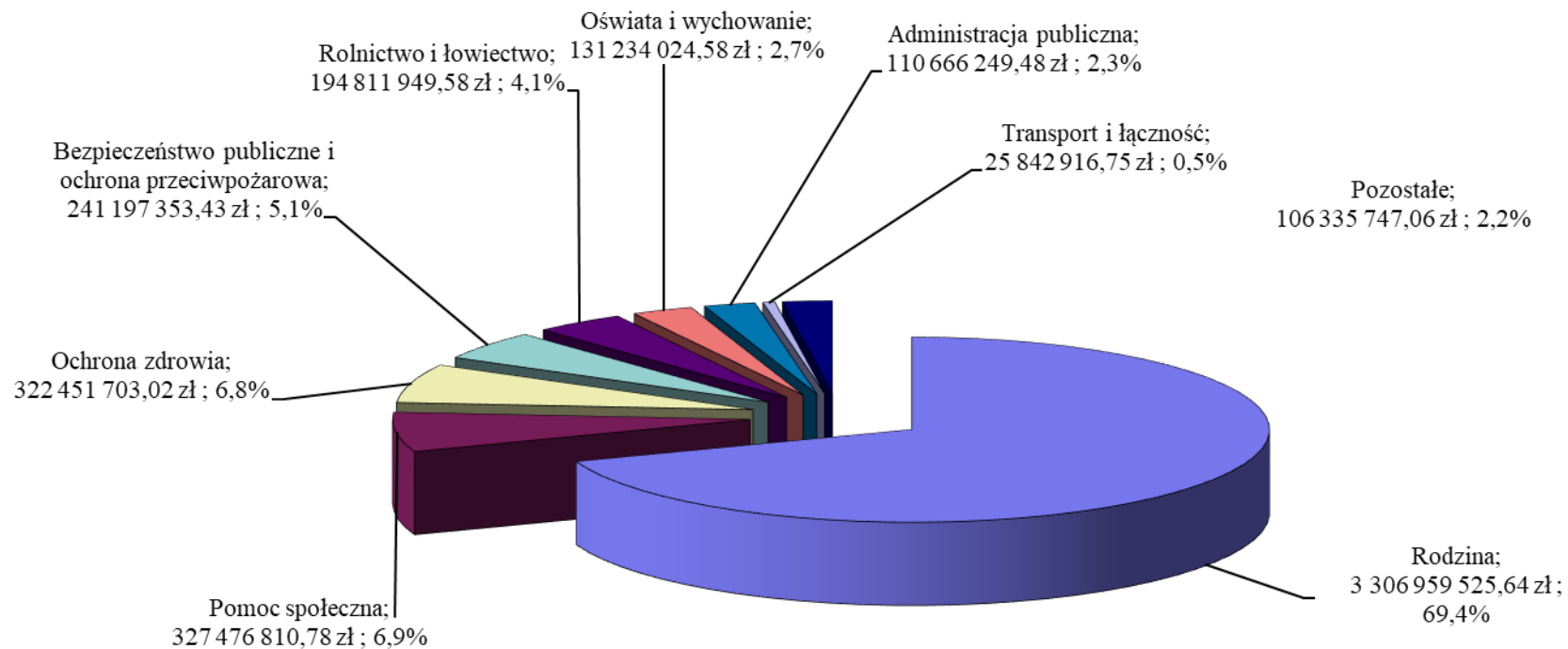


Wykonanie planu po zmianach wydatków w części 85/10 - województwo łódzkie w 2020 roku <sup>Wykres 6</sup>



### Udział procentowy wykonania wydatków w stosunku do wydatków wykonanych ogółem w 2020 roku

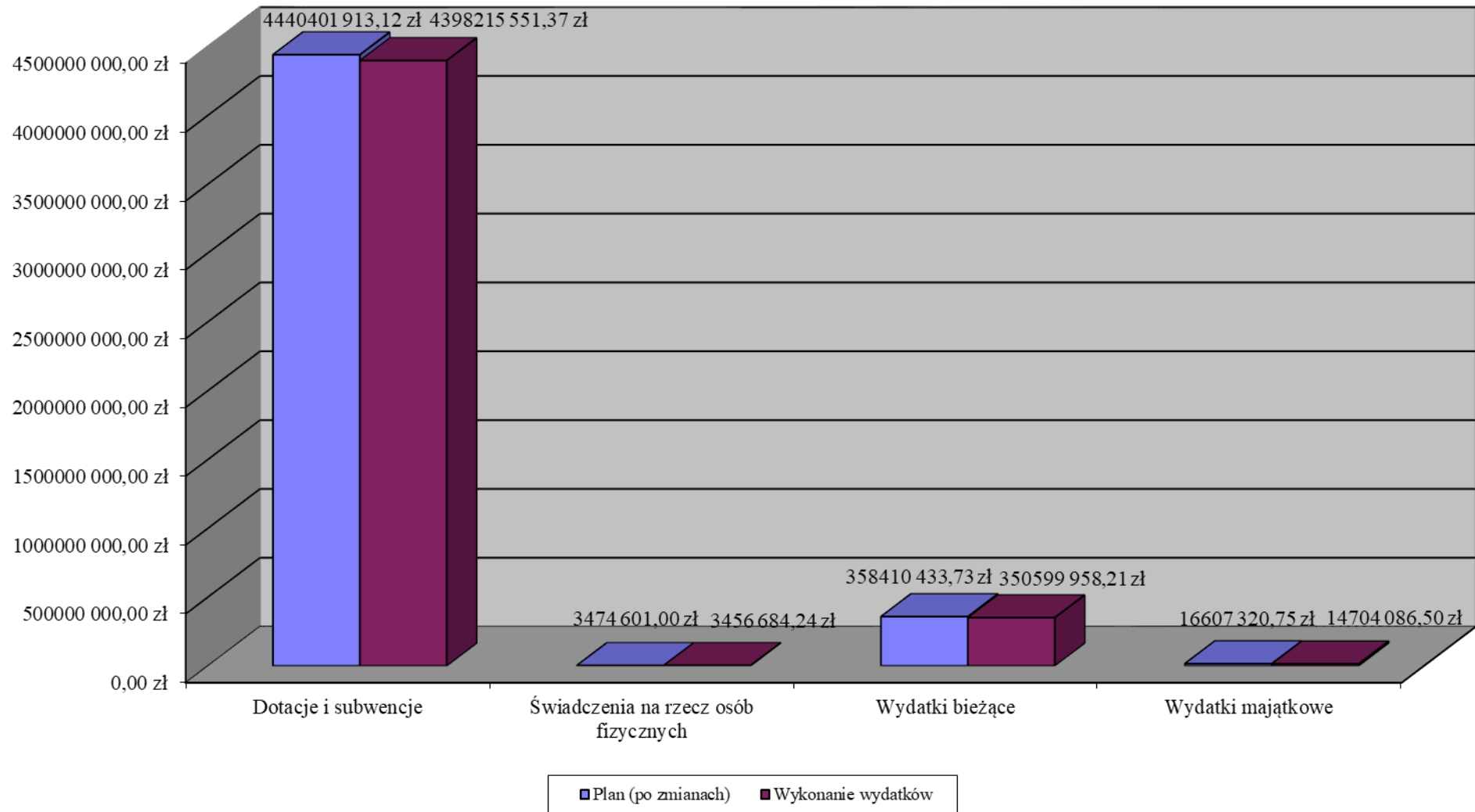
Wykres 7



Pozostałe: Działalność usługowa - 21.115.252,41 zł, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 13.648.092,85 zł, Edukacja opieka wychowawcza - 13.451.349,08 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 11.450.588,52 zł, Gospodarka mieszkaniowa - 9.644.190,41 zł, Różne rozliczenia - 7.790.221,24 zł, Handel - 6.958.906,77 zł, Wymiar sprawiedliwości - 6.743.884,69 zł, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 6.291.002,86 zł, Obrona narodowa - 2.888.460,94 zł, Rybolówstwo i rybactwo - 2.246.234,23 zł, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody - 1.751.000,00 zł, Leśnictwo - 48.684,06 zł, Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 7.879,00 zł.

## Plan i wykonanie wydatków wg grup ekonomicznych w 2020 roku

Wykres 8



# I. REALIZACJA DOCHODÓW ORAZ WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW PRZEKAZANYCH PAŃSTWOWYM JEDNOSTKOM BUDŻETOWYM DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU

## 1. JEDNOSTKI ZESPOLONEJ ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W WOJEWÓDZTWIE ŁÓDZKIM

### Realizacja dochodów

Na wstępie analizy należy zaznaczyć, iż z dniem 1 listopada 2020 r. weszła w życie nowelizacja ustawy budżetowej na rok 2020. Zmiany były bezpośrednio związane z kryzysem wynikającym z pandemii koronawirusa.

Na podstawie ustawy z 28 października 2020 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2020 (Dz. U. z dnia 31 października 2020 r., poz. 1919) Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.2.336.2020 z dnia 10 listopada 2020 r. wprowadzono wynikowe zmiany w planie dochodów jednostek zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim w stosunku do kwot wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r. i został ustalony na rok 2020 na poziomie **15.657.000 zł**, tj. o 5.417.000 zł mniej aniżeli zakładała pierwotna wersja ustawy budżetowej na 2020 r.

Obniżenie planu dochodu nastąpiło w czterech jednostkach zespolonej administracji rządowej, na łączną kwotę 6.161.000,00 zł. Największa zmiana została dokonana w planie:

- **Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego** – (obniżenie o 4.052.000,00 zł tj. 32,19%). Największe obniżenie planu dochodów nastąpiło w dziele 750, rozdziale 75011, § 0930 tj. opłat związanych z wydawaniem paszportów. Dochody wykonane w tym paragrafie na koniec III kwartału 2020 r. wyniosły zaledwie 2.949.729,13 zł, w stosunku do planowanych pierwotnie dochodów na poziomie 7.200.000,00 zł. W związku z zaistniałą sytuacją pandemiczną, a co za tym idzie spadkiem dochodów, plan dochodów w tym paragrafie został obniżony o 3.960.000,00 zł,
- **Wojewódzkiej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Łodzi** – (obniżenie 1.262.000,0 zł tj. 23,69%). Największe obniżenie planu dochodów nastąpiło w dziale 0830, rozdziale 85132, § 0830 tj. we wpływach z usług świadczonych przez jednostkę. Dochody wykonane w tym paragrafie na koniec III kwartału 2020 r. wyniosły zaledwie 1.880.239,34 zł, w stosunku do planowanych pierwotnie dochodów na poziomie 3.787.000,00 zł. W związku z zaistniałą sytuacją pandemiczną, a co za tym idzie spadkiem dochodów ze świadczonych usług, plan dochodów został obniżony o 1.206.000,00 zł,
- **Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Łodzi** – (obniżenie o 797.000,00 zł tj. 98,76%). Miało to na celu urealnienie planu dochodów, który to został pierwotnie ustalony jeszcze przed wejściem w życie zapisów ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, na mocy której od 18 lipca 2019 roku wszystkie należności oraz realizowane dochody Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Łodzi stają się należnościami i dochodami Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Zawyżony pierwotnie plan dochodów powodował, iż na koniec III kwartału 2020 r. jednostka była w stanie wykonać zaledwie 1% planu.

Należy zaznaczyć, iż w ośmiu jednostkach na skutek zmiany ustawy budżetowej na rok 2020 nastąpiło zwiększenie planu na łączną kwotę 744.000,00 zł, co miało na celu urealnienie planów dochodu w stosunku do wykonanych dochodów na koniec III kwartału 2020 r.

Do 31 grudnia 2020 r. dochody zostały zrealizowane w łącznej kwocie **17.288.383,11 zł**, tj. 110,4% planu, w szczególności przez:

- **Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi** 9.878.224,61 zł,  
(co stanowi 57,1% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej), głównie z tytułu opłat za zezwolenia na pracę – 4.468.378,00 zł, opłat związanych z wydawaniem paszportów – 3.407.674,13 zł, oraz opłat związanych z wydawaniem kart pobytu – 755.287,02 zł
- **Wojewódzka Stacja Sanitarno - Epidemiologiczna w Łodzi** 3.871.707,14 zł,  
(co stanowi 22,4% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej), 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) – 2.498.288,51 zł, oraz opłat za badania laboratoryjne oraz inne czynności wykonywane w związku ze sprawowaniem bieżącego i zapobiegawczego nadzoru sanitarnego – 675.403,08 zł
- **Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi** 1.421.238,87 zł.  
(co stanowi 8,2% ogółu dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej), głównie z tytułu wpływu z usług z analizy nasion, oceny fitosanitarnej, badań sadzeniaków ziemniaka, kwalifikacji polowej, kwalifikacji szkółek oraz próbobrania – 1.380.478,00 zł

Wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2020 r. ponad ustalony plan roczny po nowelizacji na 2020 r. wystąpiło w dziesięciu jednostkach zespolonej administracji rządowej, jednakże największe przekroczenie w ujęciu procentowym można zaobserwować w:

- **Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków w Łodzi** – zaplanowane dochody po nowelizacji ustalone na rok 2020 w wysokości 1.000 zł do 31 grudnia 2020 r. zostały zrealizowane w kwocie 39.529,12 zł, tj. 3.952,9 % planu. Należy zaznaczyć, iż największy udział w osiągniętym dochodzie ma uzyskana kwota odszkodowania za samochód z tytułu wypadku (§ 0950) w wysokości 32.465,20 zł, która to stanowi dochód nieplanowany.
- **Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi** - zaplanowane dochody po nowelizacji ustalone na rok 2020 w wysokości 33.000 zł do 31 grudnia 2020 r. zostały zrealizowane w kwocie 81.816,02 zł, tj. 247,9 % planu. Należy zaznaczyć, iż największy udział w osiągniętym dochodzie ma uzyskany wpływ ze zwrotu z lat ubiegłych z tytułu odprawy emerytalnej (§ 0940) w wysokości 48.162,60 zł, który to stanowi dochód nieplanowany.
- **Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska w Łodzi** – zaplanowane dochody po nowelizacji ustalone na rok 2020 w wysokości 177.000 zł do 31 grudnia 2020 r. zostały zrealizowane w kwocie 392.927,42 zł, tj. 222,0 % planu. Podstawową przyczyną rozbieżności między kwotami ujętymi w planie dochodów, a faktycznie zrealizowanymi dochodami w poszczególnych paragrafach jest obiektywna trudność w precyzyjnym przewidywaniu na etapie projektowania budżetu wysokości wpływów z tytułu kar w roku następnym. Trudność ta wynika m.in. z braku dokładnej wiedzy na temat:
  - dokładnego rodzaju i zakresu kontroli prowadzonych w roku przyszłym,

- 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.

Jak można zaobserwować największa różnica pomiędzy planem dochodów po nowelizacji, a osiągniętym dochodem wystąpiła w dziale 900, rozdziale 90014, § 0540 i dotyczyła wpływów z kar za substancje zubożające warstwę ozonową. Należy zaznaczyć, iż spowodowane to było zdarzeniem incydentalnym, gdzie wymierzono pojedynczą karę w wysokości 84.000,00 zł. Wziąwszy pod uwagę wcześniej obserwowane zjawiska, za wyjątkowe uznać należy:

- bezprecedensową wysokość orzeczonej kary, przewyższającą sumę wszystkich wpływów uzyskanych z tego tytułu w okresie trzech poprzedzających lat,
- fakt, że wpływ należności z tytułu kary o tak znacznej wysokości nastąpił w wyniku dobrowolnej wpłaty ukaranego podmiotu (a nie musiał być poprzedzony czasami długotrwałym postępowaniem egzekucyjnym).

Realizację dochodów jednostek zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim przedstawiają wykresy 9 i 10.

Zaległości na 31 grudnia 2020 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej wyniosły 34.066.845,99 zł. Wysoki stan zaległości wystąpił głównie w:

- **Wojewódzkiej Stacji Sanitarno - Epidemiologicznej w Łodzi** w wysokości 18.248.656,46 zł (53,6% zaległości wykazanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej) i dotyczyły głównie nałożonych grzywien i kar pieniężnych za wprowadzenie do obrotu na terytorium kraju środków zastępczych, za naruszenie bezpieczeństwa żywności i żywienia oraz za naruszenia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii COVID-19 w kwocie 12.935.213,16 zł. Wojewódzka Stacja Sanitarno - Epidemiologiczna w Łodzi oraz Powiatowe Stacje prowadzą bieżącą windykację należności wysyłając upomnienia, zapytania do Urzędów Skarbowych o realizację wystawionych tytułów, ustalając miejsce pobytu dłużników, wysyłając pisma do ewidencji gospodarczej, ewidencji ludności, urzędu statystycznego. Do zaległości w kwocie 7.776.899 zł wystawiono i wysłano do Urzędów Skarbowych tytuły wykonawcze, do kwoty 148.660,53 zł wystawiono upomnienia i wezwania do zapłaty, do kwoty 167 610,18 zł prowadzone są postępowania sądowe. Pozostałe zaległości, dotyczą m.in. zawieszonych i umorzonych postępowań przez Urzędy Skarbowe, w szczególności środków zastępczych (dopalaczy), decyzji i postanowień z okresu bieżącego, do których podejmowane są działania informacyjne.
- **Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi** w wysokości 13.966.660,44 zł (41,0% zaległości wykazanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej), w szczególności z tytułu:
  - przejścia 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 – 8.625.935,88 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 – 1.518.318,45 zł).

Z informacji przekazanej przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi wynika, że część spośród wskazanych powyżej należności posiada zabezpieczenia hipoteczne. Obecnie w odniesieniu do większości dłużników toczą się postępowania administracyjne w sprawie stwierdzenia nieważności ww. decyzji, bądź też prowadzone są czynności mające na celu ustalenie odpowiedzialności następców prawnych za zobowiązania podmiotów będących dłużnikami Skarbu Państwa.

- nieuiszczenia przez „7 Invest” Spółkę z o.o. należności Skarbu Państwa wynikających z wyroku Sądu Apelacyjnego w wysokości 1.635.865,68 zł (dział 750, rozdz. 75095, § 0970). Postępowanie egzekucyjne prowadzone wobec spółki „7 Invest” Sp. z o.o. w likwidacji nie doprowadziło do zaspokojenia przedmiotowych należności. Na wysyłane przez Komornika wezwania likwidator Spółki nie zgłasza się. Wierzyciel Wojewoda Łódzki pismem znak: FN-IV.3152.4.24.2011.MP z dnia 7 sierpnia 2015 r. złożył do Komornika wniosek o zawieszenie prowadzonego w przedmiotowej sprawie postępowania egzekucyjnego. W związku z żądaniem zawartym w piśmie wierzyciela znak: FN-IV.3152.4.24.2011.MP z dnia 21 lipca 2016 r., Komornik, postanowieniem z dnia 2 sierpnia 2016 r., podjął zawieszone postępowanie egzekucyjne. Powyższe działania nie doprowadziły do wyegzekwowania jakichkolwiek kwot od dłużnika. W marcu 2018 r. postępowanie prowadzone przez komornika zostało zawieszone. Na wniosek wierzyciela z dnia 20 lutego 2019 r. Komornik postanowieniem z dnia 27 lutego 2019 r. podjął zawieszone postępowanie egzekucyjne. Pismem z dnia 6 marca 2020 r. komornik wezwał wierzyciela w trybie art. 827 kpc o złożenie stosownych wniosków pod rygorem umorzenia egzekucji, z uwagi na jej bezskuteczny przebieg. W dniu 13 marca 2020 r. wierzyciel złożył wniosek o poszukiwanie majątku dłużnika w trybie art. 801 kpc. Do dnia dzisiejszego organ egzekucyjny nie wyegzekwował jakichkolwiek należności.
- kar nakładanych przez Inspektorów Nadzoru Budowlanego na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane wraz z odsetkami (dział 710, rozdz. 71015, §§ 0570, 0580, 0910 – 198.589,34 zł).  
Nieuregulowane należności z tytułu kar wraz z odsetkami 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.
- 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 – 96.866,82 zł).

Stan zaległości wykazany na 31 grudnia 2020 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej w kwocie 34.066.845,99 zł zmniejszył się wynikowo w porównaniu z III kwartałem 2020 r. (39.008.950,06 zł) o kwotę 4.942.104,07 zł. Największy spadek, pomimo utrzymującego się wysokiego poziomu zaległości nastąpił w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim o kwotę 4.932.437,16 zł, tj. o 26,1% w stosunku do zaległości wykazanych przez jednostkę w III kwartale 2020 r. Spowodowane jest to przeniesieniem należności nieściągalnych z ewidencji bilansowej do ewidencji pozabilansowej, zgodnie z realizacją zaleceń pokontrolnych Najwyższej Izby Kontroli dotyczącej Wykonania budżetu państwa w 2019 r. w części 85/10 – województwo łódzkie.

## **Realizacja wydatków**

Do 31 grudnia 2020 r. plan wydatków po zmianach w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim został ustalony w kwocie **291.129.990,48 zł**. Przekazane środki do 31 grudnia 2020 r. w wysokości 283.412.598,49 zł zostały wykorzystane w kwocie 283.412.598,49 zł, tj. 100% przekazanych środków i 97,3% planu, głównie z przeznaczeniem głównie na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 212.185.053,90 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania jednostek administracji zespolonej – 56.584.457,75 zł oraz wydatki majątkowe – 13.493.086,99 zł, co przedstawia wykres 11.

Realizację wydatków jednostek administracji zespolonej w województwie łódzkim przedstawia wykres 12.

Na 31 grudnia 2020 r. w jednostkach zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim zobowiązania wymagalne wyniosły 5.400,00 zł, natomiast zobowiązania niewymagalne wyniosły 16.186.073,88 zł.

W związku z rozprzestrzenianiem się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej choroby zakaźnej wywołanej przez wirus SARS-CoV-2 jednostki zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim w 2020 roku włączone były w realizację zadania związanego ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”.

Przeznaczone środki w wysokości 19.254.952,86 zł na realizację ww. zadania zostały wykorzystane w kwocie 17.643.334,68 zł przez ww. jednostki:

Przeznaczenie środków	Plan po zmianach	Wykorzystanie środków
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”. Dla KW PSP na zakup sprzętu i wyposażenia, między innymi na potrzeby komend powiatowych/miejskich PSP.	1 500 000,00	1 500 000,00
realizacja zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby COVID-19. Dla KW Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi na zakup sprzętu i wyposażenia do prowadzenia działań ratowniczych związanych z zagrożeniem koronawirusem SARS-CoV-2 wywołującym chorobę COVID-19, głównie: sprzęt logistyczny, wyposażenie ochrony indywidualnej (w tym ubrania ochronne, maski i inne materiały do ochrony dróg oddechowych, okulary/gogle, rękawiczki, itp.), środki dezynfekujące i półprodukty do ich wytworzenia oraz inne materiały niezbędne do prowadzenia działań ratowniczych	1 130 000,00	1 130 000,00
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej "COVID-19"	500 000,00	500 000,00
<b>Razem KW PSP</b>	<b>3 130 000,00</b>	<b>3 130 000,00</b>
zakup materiałów i wyposażenia oraz sprzętu, niezbędnych do podjęcia działań związanych z zapobieganiem oraz zwalczaniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzenianiem się choroby zakaźnej wywołanej tym wirusem u ludzi, dla potrzeb Wojewódzkiej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej w Łodzi	150 000,00	150 000,00



finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”	1 000 500,00	1 000 500,00
środki przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń za pracę w godzinach nadliczbowych w okresie sierpień-grudzień 2020 r.	2 598 810,00	2 295 792,55
środki przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń za pracę w godzinach nadliczbowych za marzec, kwiecień i maj 2020r.	1 128 720,00	1 053 212,26
zakup materiałów i wyposażenia oraz sprzętu, niezbędnych do podjęcia działań związanych z zapobieganiem oraz zwalczaniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzenianiem się choroby zakaźnej wywołanej tym wirusem u ludzi, dla potrzeb Wojewódzkiej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej w Łodzi	1 017 570,00	949 946,25
środki przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń za pracę w godzinach nadliczbowych w czerwcu i lipcu 2020 r.	516 483,00	516 049,67
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”	604 461,00	604 460,82
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”	849 888,00	591 722,05
zakup materiałów niezbędnych do zwiększenia wydajności badania próbek na obecność SARS-coV-2 w województwie łódzkim	35 000,00	34 952,58
<b>Razem WSSE</b>	<b>7 901 432,00</b>	<b>7 196 636,18</b>
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, na zakup usług związanych z zapewnieniem odpowiednich warunków pracy w związku z COVID-19 (odległości między stanowiskami pracy, oświetlenia)	27 000,00	27 000,00
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” na zakup środków ochrony (płynów odkażających, rękawic, maseczek), w związku z COVID-19	20 000,00	20 000,00
<b>Razem WIIH</b>	<b>47 000,00</b>	<b>47 000,00</b>
finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi	8 176 520,86	7 269 698,50
<b>Razem ŁUW</b>	<b>8 176 520,86</b>	<b>7 269 698,50</b>
<b>Ogółem</b>	<b>19 254 952,86</b>	<b>17 643 334,68</b>

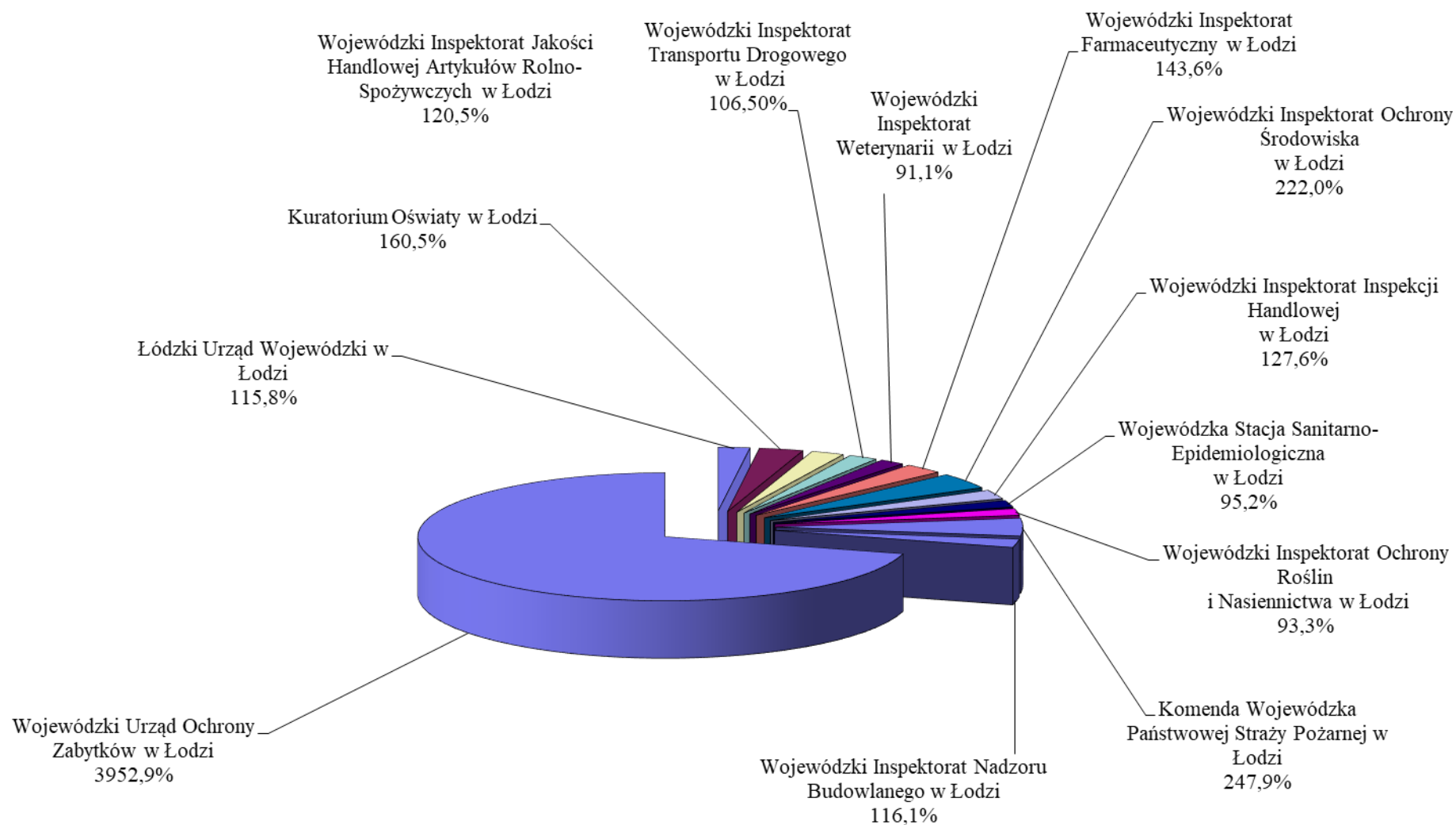
### Wydatki niewygasające z upływem 2020 roku

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;
- **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,
  - 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,
  - 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,
  - Zakup zestawów do izolacji materiału genetycznego koronawirusa SARS-CoV-2 (§ 4230) na kwotę 83.000,00 zł.
- **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,
    - 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,
    - 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,
    - Zakup sprzętu komputerowego (zestawów komputerowych, drukarek) i urządzeń wielofunkcyjnych (§ 4210) na kwotę 187.112,00 zł;
  - 754, rozdziale 75421, § 6060 w kwocie 684.720,00 zł z przeznaczeniem na „Zakup 40 zestawów do prowadzenia wysokoprzepływowej terapii tlenowej dla pacjentów charakteryzujących się objawami COVID-19”.

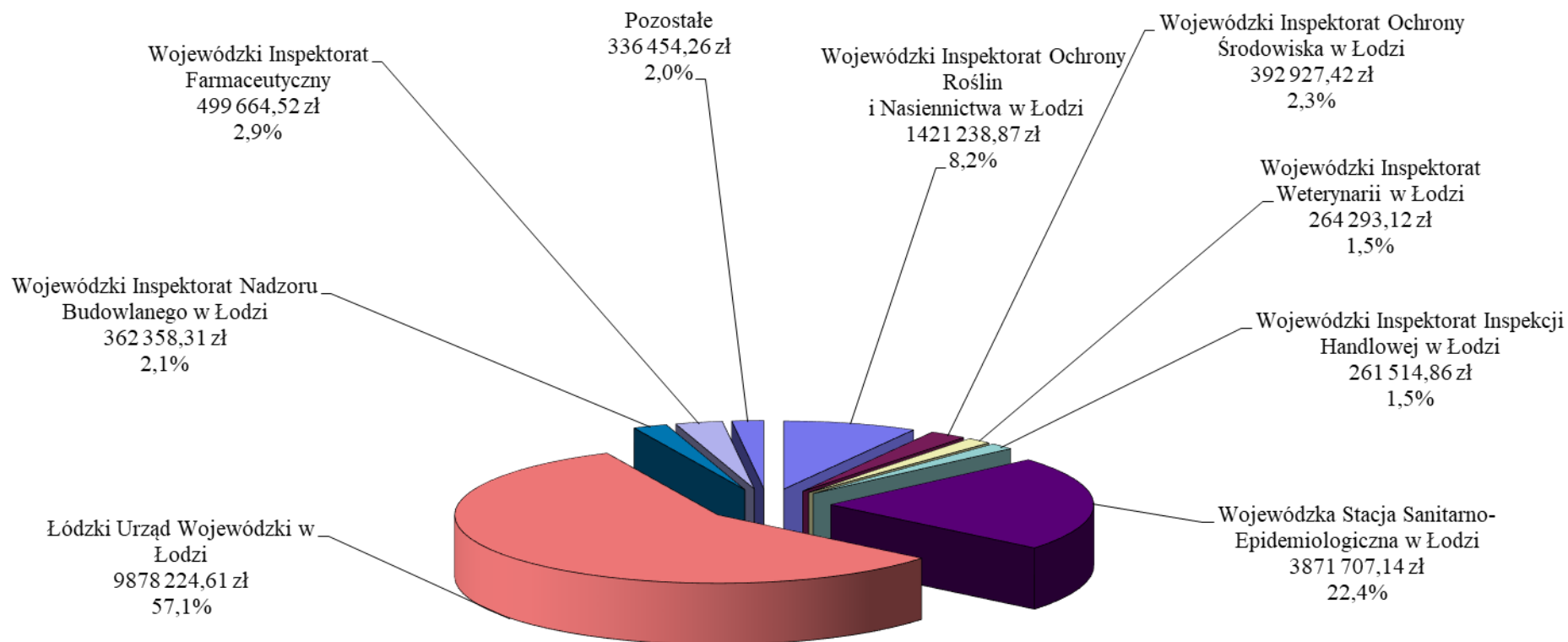
Zgodnie z art. 21 ust. 6 ustawy z dnia 7 października 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19 (Dz.U. z 2020 r. poz. 1747), powyższe wydatki mogą być dokonane nie później niż do dnia 30 listopada 2021 r.

## Wykonanie planu dochodów po nowelizacji w jednostkach zespolonej administracji rządowej w 2020 r. Wykres 9



**Udział procentowy dochodów zrealizowanych przez jednostki zespolonej administracji rządowej w stosunku do dochodów wykonanych ogółem w 2020 r.**

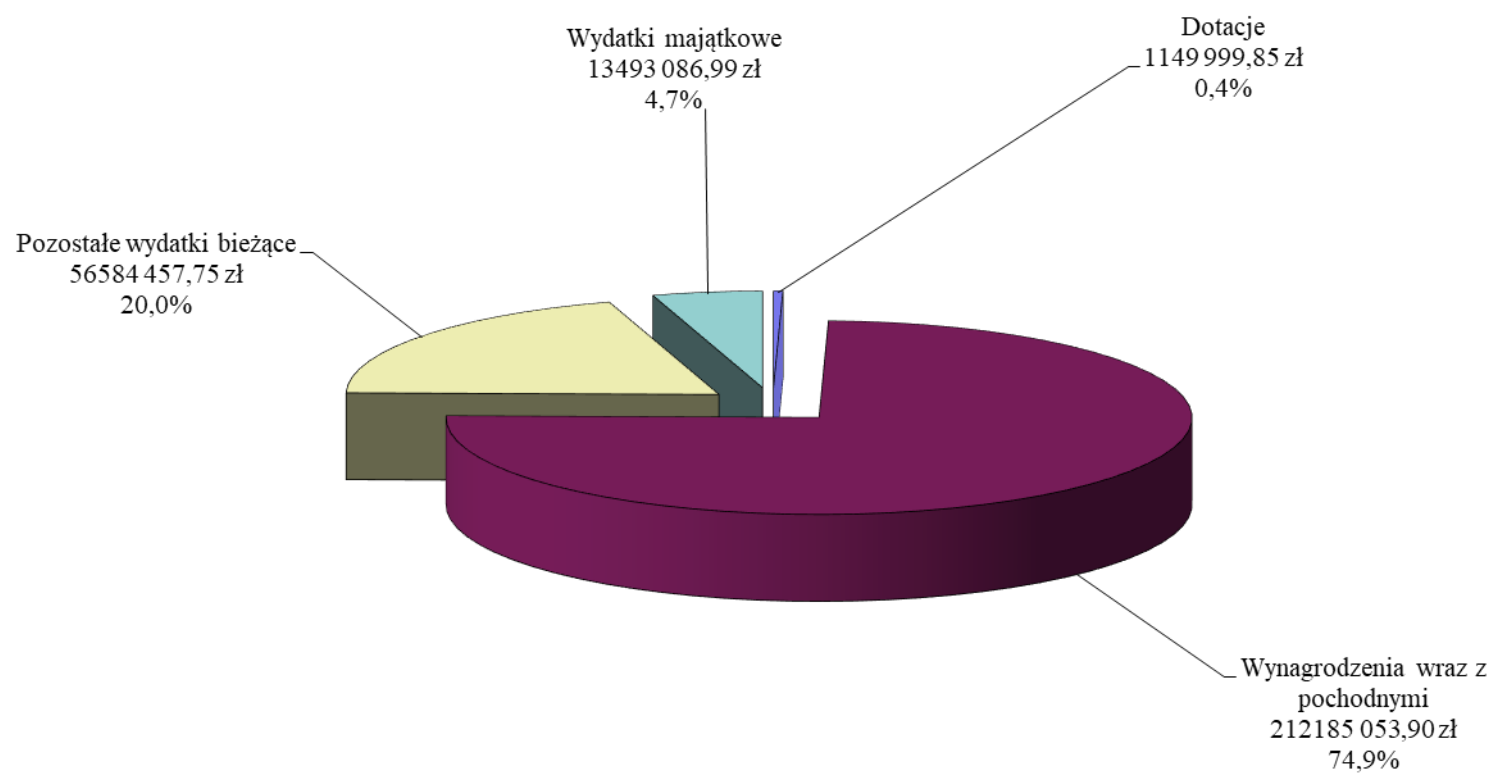
Wykres 10



Pozostałe: Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi - 153.086,09 zł (0,9%), Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi - 81.816,02 zł (0,5%), Kuratorium Oświaty w Łodzi - 51.371,00 zł (0,3%), Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 39.529,12 zł (0,2%), Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 10.652,03 zł (0,1%).

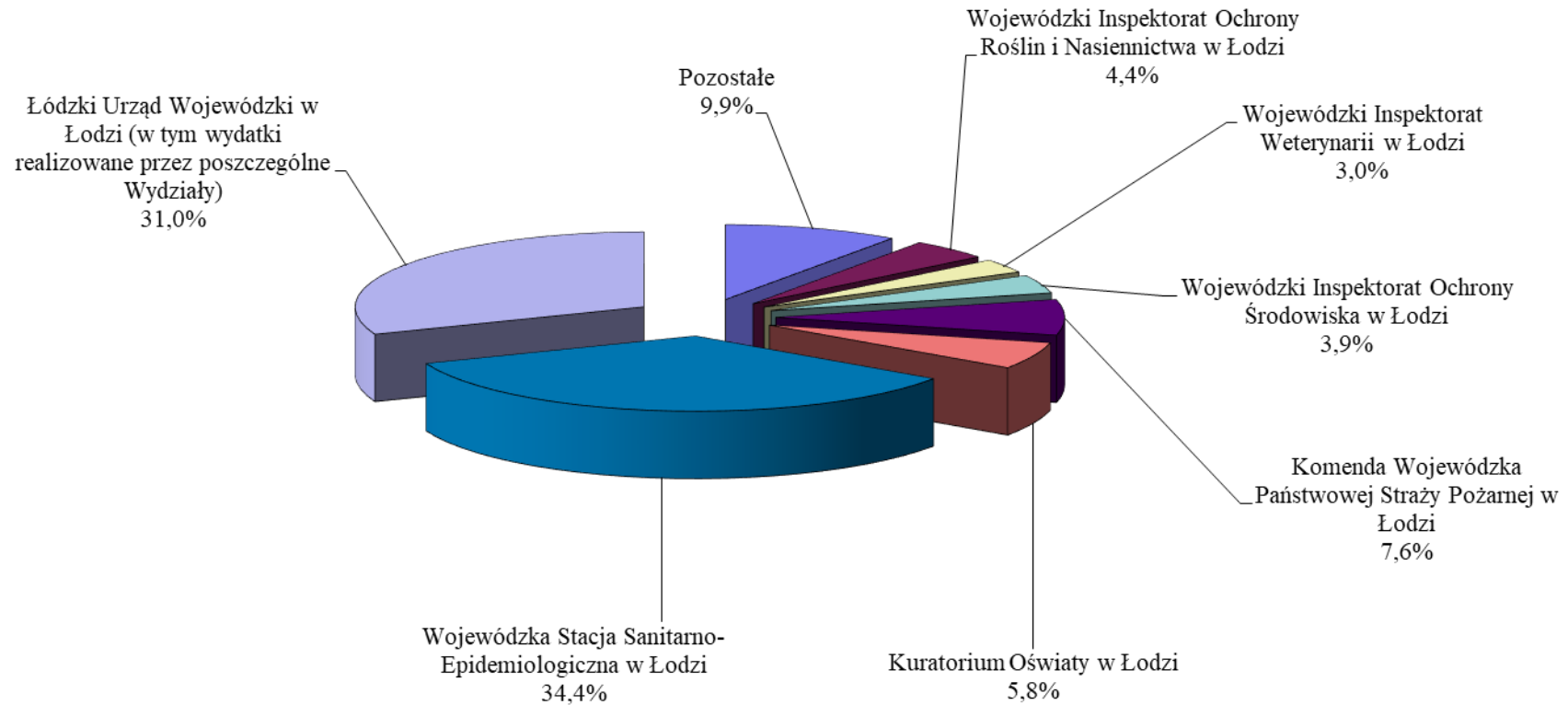
**Struktura wykonania wydatków w jednostkach zespolonej administracji rządowej w 2020 r.**

Wykres 11



**Udział procentowy wydatków wykonanych w jednostkach zespolonej administracji rządowej w stosunku do wydatków wykonanych ogółem w 2020 r.**

Wykres 12



Pozostałe: Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 2,5%, Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 2,2%, Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 2,2%, Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 1,3%, 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

Dochody po nowelizacji w jednostkach niezespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim zostały zaplanowane na poziomie **51.590.000,00 zł**, natomiast do 31 grudnia 2020 r. zrealizowane zostały przez Powiatowe Inspektoraty Weterynarii w łącznej kwocie **47.893.990,99 zł**, tj. 92,8% 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 – 47.307.854,35 zł. Przyczyną niewykonania dochodów budżetowych są niższe niż zakładano uboje w rzeźni Pini Polonia Sp. z o.o. oraz znacznie mniejszy ubój i zmiany restrukturyzacyjne w kutnowskich Zakładach Drobiarskich EXDROB” S.A. Zakłady będące pod nadzorem Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Kutnie nie wykorzystują w pełni swoich mocy przerobowych wykazanych w decyzjach zatwierdzających bądź rejestrujących dany podmiot do określonej produkcji.

Zaległości na 31 grudnia 2020 r. wynoszące 1.038.880,19 zł wystąpiły głównie w dziale 010, rozdziale 01034, § 0690 i dotyczą nadzoru nad ubojem zwierząt rzeźnych, nadzoru nad 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.

Zaległości w dziale 010, rozdziale 01034, § 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.

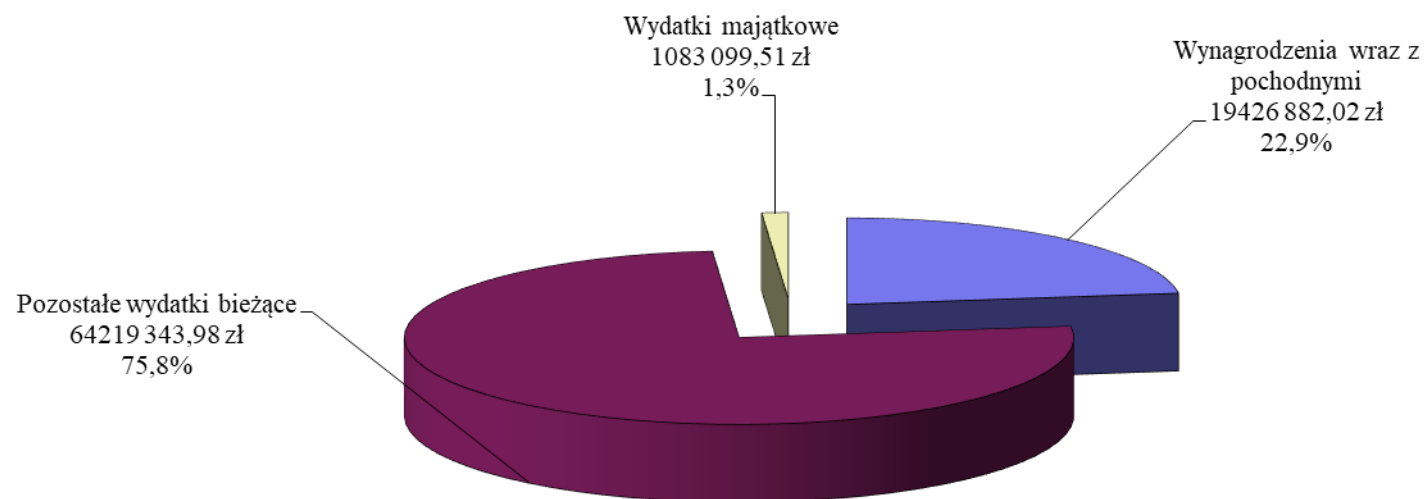
Stan zaległości wykazany na 31 grudnia 2020 r. przez Powiatowe Inspektoraty Weterynarii w kwocie 1.038.880,19 zł zmalał wynikowo w porównaniu z III kwartałem 2020 r. (1.453.448,01 zł) o kwotę 414.567,82 zł. Spadek zaległości można zaobserwować głównie w § 0690, co wynika z dokonanych wpłat przez dłużników oraz rozłożenia na raty części zaległości na podstawie wyroków sądu, co spowodowało, iż stały się one należnościami niewymagalnymi.

Do 31 grudnia 2020 r. plan wydatków po zmianach dla jednostek niezespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim został ustalony w kwocie 86.710.852,00 zł. Przekazane środki do 31 grudnia 2020 r. w wysokości 84.729.325,51 zł zostały wykorzystane 100% przekazanych środków i 97,7% planu po zmianach, z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 19.426.882,02 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania Powiatowych Inspektoratów Weterynarii – 64.219.343,98 zł oraz wydatki majątkowe – 1.083.099,51 zł, co przedstawia wykres 13.

Na 31 grudnia 2020 r. w jednostkach niezespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zaś zobowiązania niewymagalne wyniosły 2.312.288,72 zł.

**Struktura wykonania wydatków w jednostkach niezespolonej  
administracji rządowej w 2020 r.**

Wykres 13





### **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 2020.

Państwowa Straż Rybacka w Łodzi do 31 grudnia 2020 r. uzyskała nieplanowane dochody w wysokości 148,22 zł z tytułu zwrotu nienależnie opłaconych składek ubezpieczenia społecznego ZUS w latach ubiegłych (§ 0940).

Do 31 grudnia 2020 r. plan wydatków po zmianach dla Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi został ustalony w kwocie 1.795.827,00 zł. Przekazane środki do 31 grudnia 2020 r. w wysokości 1.768.804,80 zł zostały wykorzystane w 100% przekazanych środków i 98,5% planu po zmianach, z przeznaczeniem na: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.387.791,23 zł, wydatki bieżące dotyczące kosztów utrzymania jednostki – 253.113,57 zł oraz wydatki majątkowe – 127.900,00 zł, co przedstawia wykres 14.

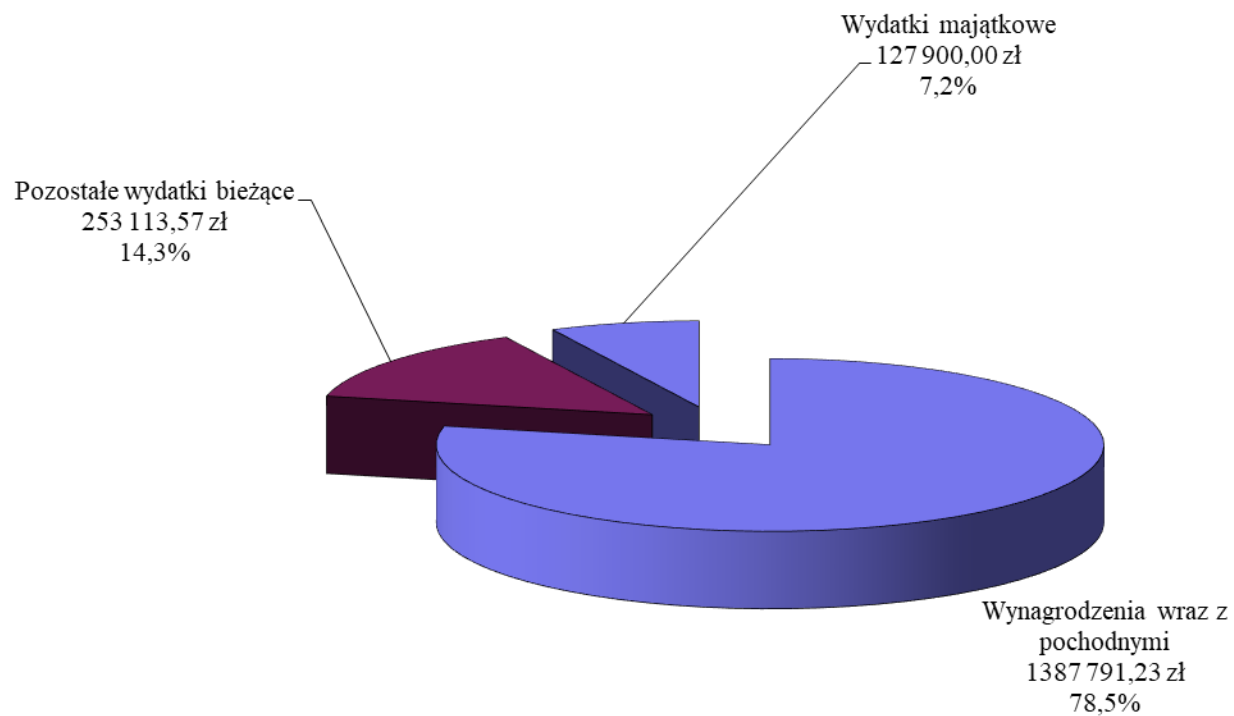
Na 31 grudnia 2020 r. w Państwowej Straży Rybackiej w Łodzi zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zaś zobowiązania niewymagalne wyniosły 116.911,37 zł.

---

Realizację dochodów i wydatków oraz strukturę wykonania wydatków w państwowych jednostkach budżetowych przedstawiają odpowiednio wykresy 15, 16, 17 i 18 oraz poniższe tabele.

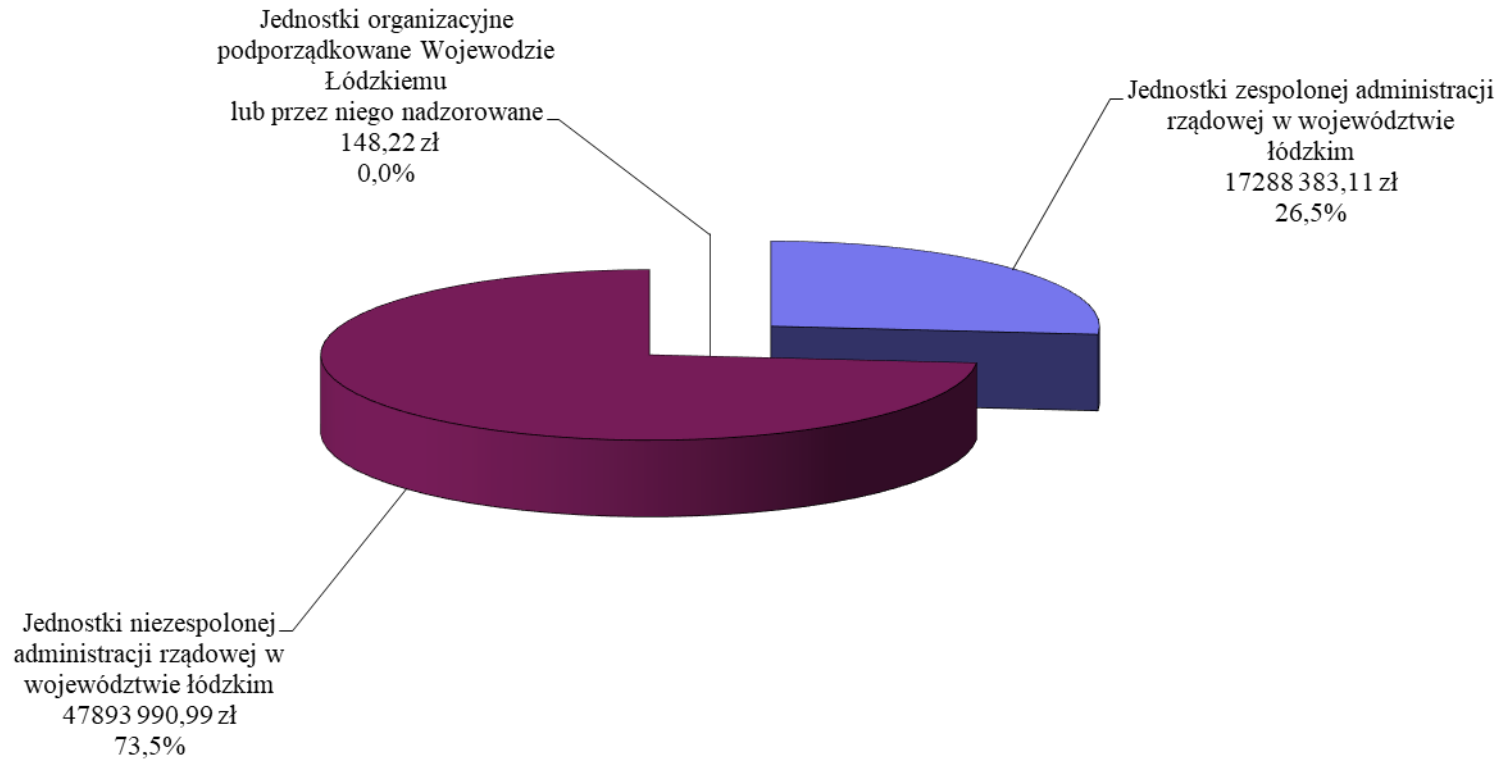
**Struktura wykonania wydatków w jednostkach organizacyjnych podporządkowanych  
Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowanych w 2020 r.**

Wykres 14



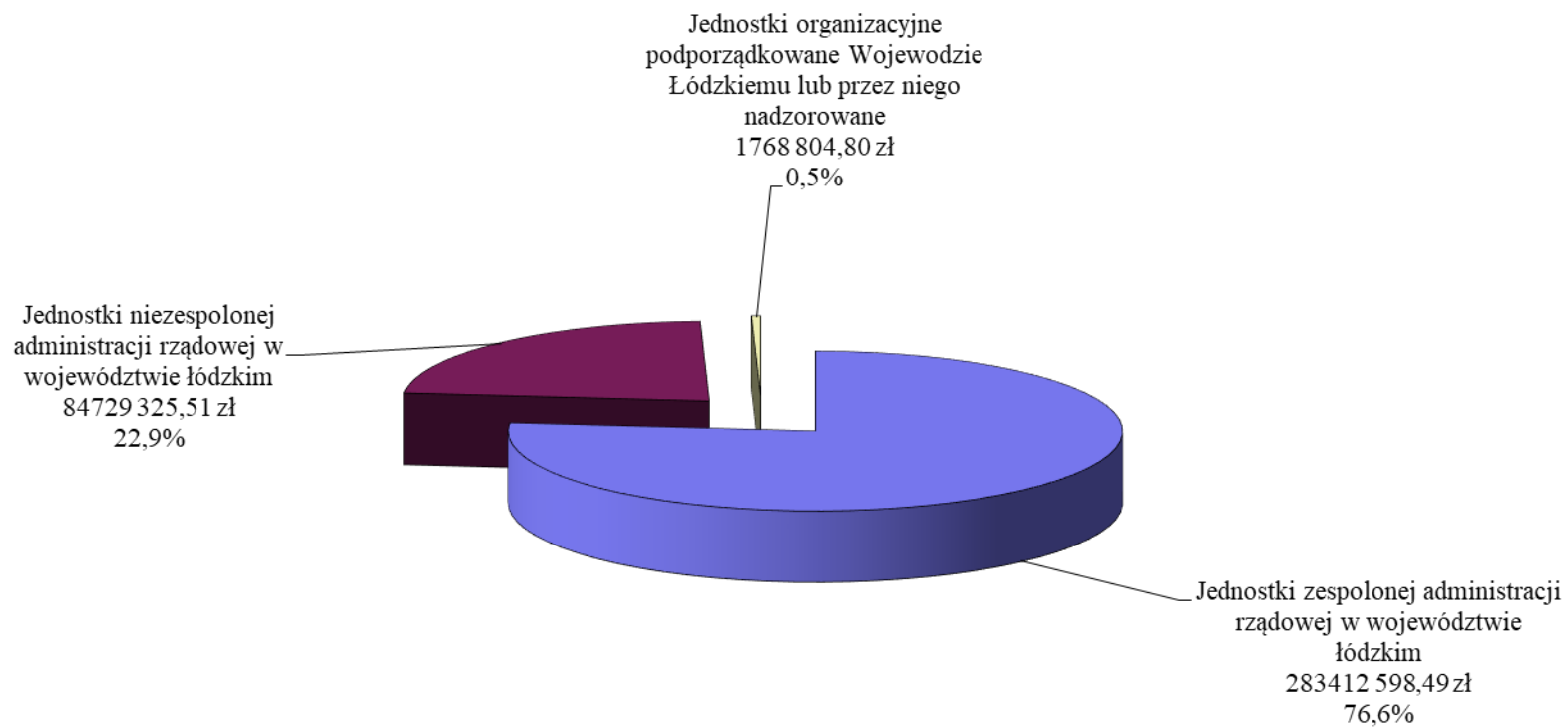
**Udział procentowy dochodów wykonanych przez państwowe jednostki budżetowe  
w stosunku do dochodów wykonanych ogółem w 2020 r.**

Wykres 15

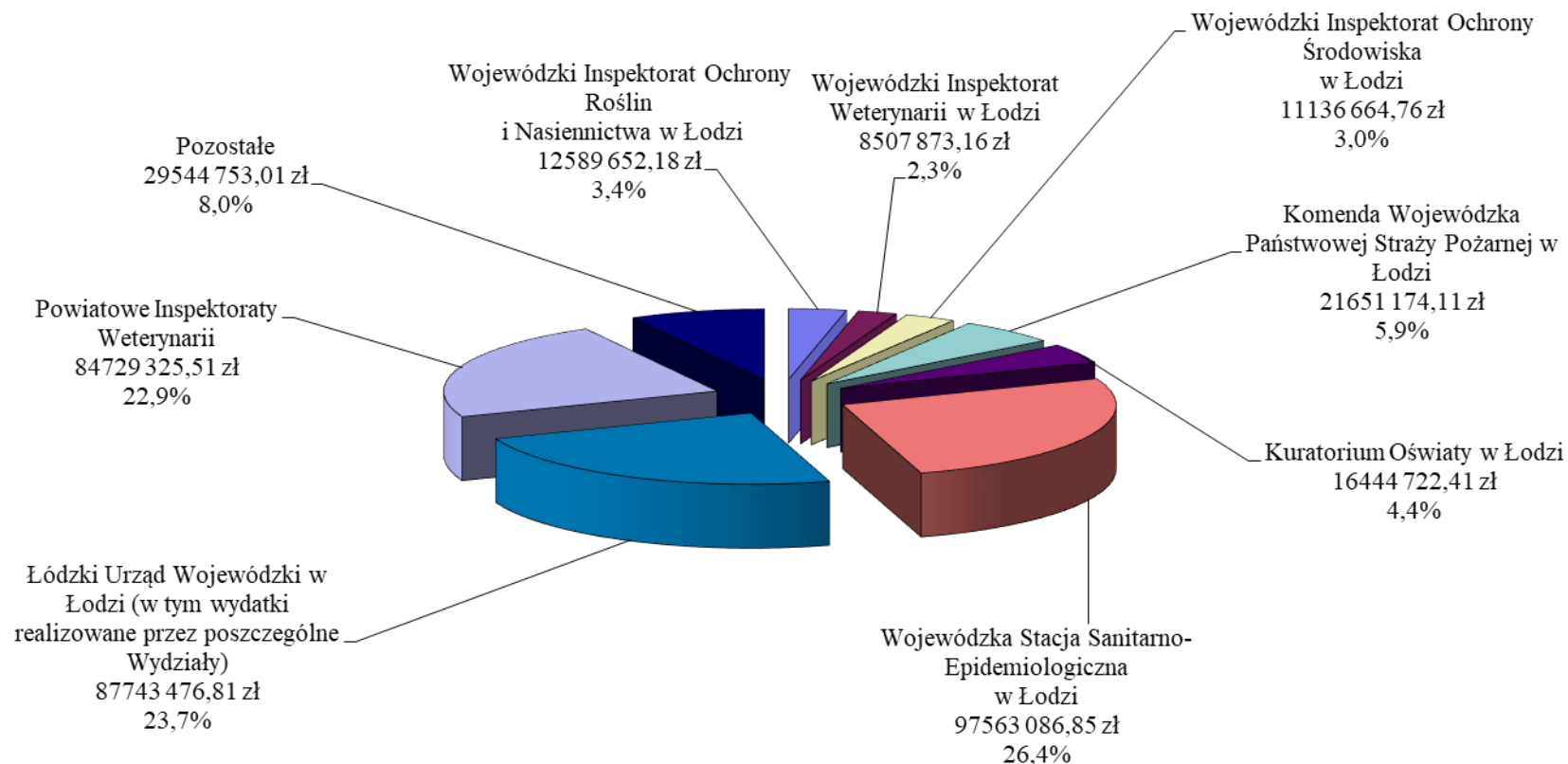


**Udział procentowy wydatków wykonanych przez państwowe jednostki budżetowe  
w stosunku do wydatków wykonanych ogółem w 2020 r.**

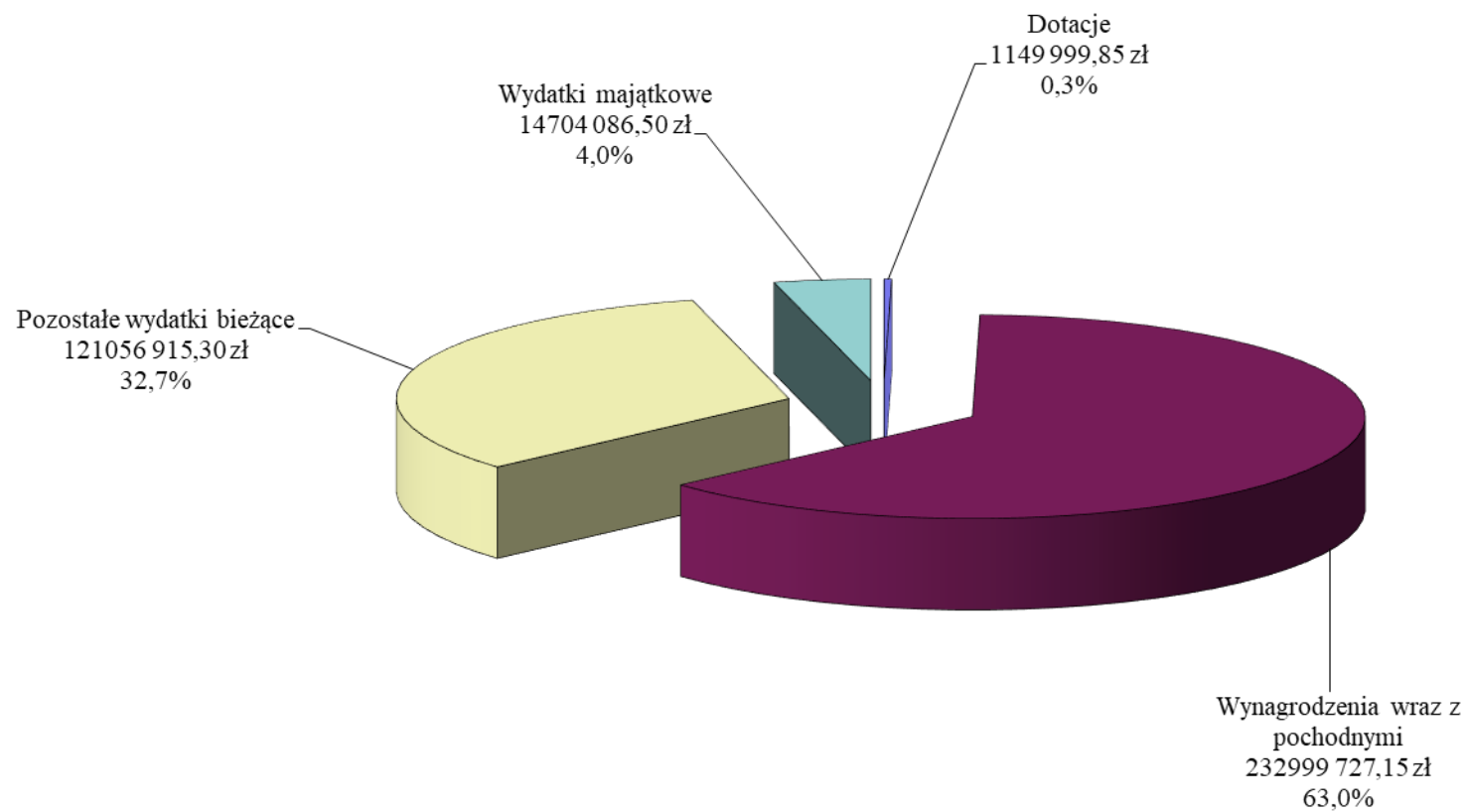
Wykres 16



**Udział procentowy wydatków wykonanych przez poszczególne państwowe jednostki budżetowe w stosunku do wydatków wykonanych ogółem w 2020 r.**



Pozostałe : Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi - 1,9%; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi - 1,7%; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi - 1,7%; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi - 1,0%; Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi - 0,7%; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi - 0,5%; Państwowa Straż Rybacka w Łodzi - 0,5%

**Struktura wykonania wydatków w państwowych jednostkach budżetowych w 2020 r.**

## Wykonanie dochodów w państwowych jednostkach budżetowych w 2020 r.

w złotych i  
groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów na 2020 rok po zmianie	Należności (saldo pocz. + przypisy minus odpisy)	Potrącenia	Dochody wykonane	Saldo końcowe			% zrealizowanych dochodów (6:3)
						należności pozostałe do zapłaty		Nadpłaty	
						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>15 657 000</b>	<b>54 073 250,08</b>	<b>25 615,61</b>	<b>17 288 383,11</b>	<b>37 140 925,30</b>	<b>34 066 845,99</b>	<b>381 673,94</b>	<b>110,4</b>
1	Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi	8 534 000	25 643 225,50	1 892,92	9 878 224,61	16 144 504,89	13 966 660,44	381 396,92	115,8
2	Kuratorium Oświaty w Łodzi	32 000	51 371,00	0,00	51 371,00	0,00	0,00	0,00	160,5
3	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	33 000	874 200,49	0,00	81 816,02	792 384,47	792 384,47	0,00	247,9
4	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno- Spożywczych w Łodzi	127 000	233 843,89	1 963,00	153 086,09	78 794,80	78 794,80	0,00	120,5
5	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi	10 000	15 094,96	71,43	10 652,03	4 371,50	4 371,50	0,00	106,5
6	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi	290 000	277 241,62	109,57	264 293,12	12 838,93	12 730,48	0,00	91,1
7	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi	348 000	614 387,15	518,44	499 664,52	114 204,19	114 204,19	0,00	143,6
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Łodzi	177 000	506 901,75	375,94	392 927,42	113 598,39	104 596,39	0,00	222,0
9	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi	312 000	394 986,47	2 503,40	362 358,31	30 124,76	30 124,76	0,00	116,1

Lp.	Nazwa jednostki	Plan dochodów na 2020 rok po zmianie	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	1 000	39 537,08	7,96	39 529,12	0,00	0,00	0,00	3952,9
11	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	205 000	264 561,42	365,82	261 514,86	2 680,74	2 680,74	0,00	127,6
12	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	4 065 000	23 024 980,59	17 769,60	3 871 707,14	19 135 780,87	18 248 656,46	277,02	95,2
13	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi	1 523 000	2 132 918,16	37,53	1 421 238,87	711 641,76	711 641,76	0,00	93,3
<b>II</b>	<b>Jednostki niezespólonej administracji rządowej w województwie łódzkim</b>	<b>51 590 000</b>	<b>49 304 997,18</b>	<b>1 238,73</b>	<b>47 893 990,99</b>	<b>1 409 767,46</b>	<b>1 038 880,19</b>	<b>0,00</b>	<b>92,8</b>
1	Powiatowe Inspektoraty Weterynarii	51 590 000	49 304 997,18	1 238,73	47 893 990,99	1 409 767,46	1 038 880,19	0,00	92,8
<b>III</b>	<b>Jednostki organizacyjne podporządkowane Wojewodzie Łódzkiemu lub przez niego nadzorowane</b>	<b>0</b>	<b>148,22</b>	<b>0,00</b>	<b>148,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
1	Państwowa Straż Rybacka w Łodzi	0	148,22	0,00	148,22	0,00	0,00	0,00	0,0
<b>IV</b>	<b>Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie *</b>	<b>77 129 000</b>	<b>982 215 863,30</b>	<b>0,00</b>	<b>80 833 629,81</b>	<b>901 382 233,49</b>	<b>863 480 867,14</b>	<b>2 382 946,47</b>	<b>104,8</b>
<b>Ogółem</b>		<b>144 376 000</b>	<b>1 085 594 258,78</b>	<b>26 854,34</b>	<b>146 016 152,13</b>	<b>939 932 926,25</b>	<b>898 586 593,32</b>	<b>2 764 620,41</b>	<b>101,1</b>



## Wykonanie wydatków w państwowych jednostkach budżetowych w 2020 roku

w złotych i groszach

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane środki z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	Zwroty dokonane w okresie 1.01-31.01.21 r.	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.					% wykonania planu (7:4)	Nie wykonanie planu
						OGÓLEM	w tym:					
							Dotacje	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Pozostałe wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>I</b>	<b>Jednostki zespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim</b>	<b>256 886 000</b>	<b>291 129 990,48</b>	<b>283 412 598,49</b>	<b>0,00</b>	<b>283 412 598,49</b>	<b>1 149 999,85</b>	<b>212 185 053,90</b>	<b>56 584 457,75</b>	<b>13 493 086,99</b>	<b>97,3</b>	<b>7 717 391,99</b>
1	Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi (w tym wydatki realizowane przez poszczególne Wydziały)	81 293 000	91 937 175,48	87 743 476,81	0,00	87 743 476,81	0,00	62 616 391,33	21 109 396,63	4 017 688,85	95,4	4 193 698,67
2	Kuratorium Oświaty w Łodzi	16 944 000	16 665 627,00	16 444 722,41	0,00	16 444 722,41	0,00	11 040 810,76	5 385 215,65	18 696,00	98,7	220 904,59
3	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi	13 439 000	21 932 776,00	21 651 174,11	0,00	21 651 174,11	0,00	8 394 279,81	6 187 990,52	7 068 903,78	98,7	281 601,89
4	Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Łodzi	1 938 000	2 159 111,00	2 112 428,67	0,00	2 112 428,67	0,00	1 671 525,10	381 923,07	58 980,50	97,8	46 682,33
5	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Łodzi	6 394 000	6 601 695,00	6 137 281,77	0,00	6 137 281,77	0,00	4 697 066,70	1 207 715,08	232 499,99	93,0	464 413,23
6	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi	8 658 000	8 959 211,00	8 507 873,16	0,00	8 507 873,16	0,00	6 442 103,21	2 033 789,95	31 980,00	95,0	451 337,84
7	Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Łodzi	2 679 000	2 648 486,00	2 543 340,29	0,00	2 543 340,29	0,00	2 221 531,80	321 808,49	0,00	96,0	105 145,71
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Łodzi	11 452 000	11 360 073,00	11 136 664,76	0,00	11 136 664,76	0,00	9 758 518,80	1 378 145,96	0,00	98,0	223 408,24

Lp.	Nazwa jednostki	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane środki z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	Zwroty dokonane w okresie 1.01-31.01.21 r.	Wykonanie planu wydatków w okresie od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.					% wykonania planu (7:4)	Nie wykonanie planu
						OGÓLEM	w tym:					
							Dotacje	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Pozostałe wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi	4 166 000	4 022 133,00	3 732 987,85	0,00	3 732 987,85	0,00	2 917 591,37	815 396,48	0,00	92,8	289 145,15
10	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi	6 615 000	6 565 637,00	6 291 002,86	0,00	6 291 002,86	1 149 999,85	3 832 021,78	1 234 258,73	74 722,50	95,8	274 634,14
11	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi	7 362 000	7 029 357,00	6 958 906,77	0,00	6 958 906,77	0,00	6 203 661,68	711 345,09	43 900,00	99,0	70 450,23
12	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	83 208 000	98 437 114,00	97 563 086,85	0,00	97 563 086,85	0,00	82 334 151,72	13 543 619,76	1 685 315,37	99,1	874 027,15
13	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi	12 738 000	12 811 595,00	12 589 652,18	0,00	12 589 652,18	0,00	10 055 399,84	2 273 852,34	260 400,00	98,3	221 942,82
<b>II</b>	<b>Jednostki niezespolonej administracji rządowej w województwie łódzkim</b>	<b>71 637 000</b>	<b>86 710 852,00</b>	<b>84 729 325,51</b>	<b>0,00</b>	<b>84 729 325,51</b>	<b>0,00</b>	<b>19 426 882,02</b>	<b>64 219 343,98</b>	<b>1 083 099,51</b>	<b>97,7</b>	<b>1 981 526,49</b>
1	Powiatowe Inspektoraty Weterynarii	71 637 000	86 710 852,00	84 729 325,51	0,00	84 729 325,51	0,00	19 426 882,02	64 219 343,98	1 083 099,51	97,7	1 981 526,49
<b>III</b>	<b>Jednostki organizacyjne podporządkowane Województwu Łódzkiemu lub przez niego nadzorowane</b>	<b>1 813 000</b>	<b>1 795 827,00</b>	<b>1 768 804,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1 768 804,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1 387 791,23</b>	<b>253 113,57</b>	<b>127 900,00</b>	<b>98,5</b>	<b>27 022,20</b>
1	Państwowa Straż Rybacka w Łodzi	1 813 000	1 795 827,00	1 768 804,80	0,00	1 768 804,80	0,00	1 387 791,23	253 113,57	127 900,00	98,5	27 022,20
<b>IV</b>	<b>Dysponent części 85/10 - województwo łódzkie</b>	<b>4 087 630 000</b>	<b>4 439 257 599,12</b>	<b>4 409 504 097,80</b>	<b>12 438 546,28</b>	<b>4 397 065 551,52</b>	<b>4 397 065 551,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,0</b>	<b>42 192 047,60</b>
<b>OGÓLEM</b>		<b>4 417 966 000,00</b>	<b>4 818 894 268,60</b>	<b>4 779 414 826,60</b>	<b>12 438 546,28</b>	<b>4 766 976 280,32</b>	<b>4 398 215 551,37</b>	<b>232 999 727,15</b>	<b>121 056 915,30</b>	<b>14 704 086,50</b>	<b>98,9</b>	<b>51 917 988,28</b>

## II. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ SAMORZĄD WOJEWÓDZTWA W 2020 ROKU

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

W roku 2020 budżet samorządu województwa był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2020 oraz ustawę budżetową na rok 2020, w której ustalono:

- dochody w kwocie	<b>105.000,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>46.854.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	46.829.000,00 zł,
- inwestycyjne	25.000,00 zł.

Na podstawie ustawy z 28 października 2020 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2020 (Dz. U. z dnia 31 października 2020 r., poz. 1919) Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.2.336.2020 z dnia 10 listopada 2020 r. wprowadzono zmiany w budżecie na 2020 rok dla samorządu województwa łódzkiego, w stosunku do kwot wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r. zwiększając dochody o kwotę 3.000,00 zł, tj. do kwoty 108.000,00 zł.

Do 31 grudnia 2020 r. plan dotacji dla samorządu województwa zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów oraz Wojewody Łódzkiego o kwotę 9.857.228,25 zł ukształtował się na poziomie **56.711.228,25 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>39.984.585,19 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 2210) 37.461.515,19 zł,	
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2220)	654.722,00 zł,
- własne (§ 2230)	1.868.348,00 zł,
• wydatki majątkowe z zakresu administracji rządowej (§ 6510)	<u>9.863.393,00 zł,</u>
• 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>6.863.250,06 zł.</u>

W roku 2020 na rzecz samorządu województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **45.403.781,66 zł**, co stanowi 80,1% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości **44.536.205,60 zł**, tj. 98,1% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 19 i 20.

## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez samorząd województwa w roku 2020

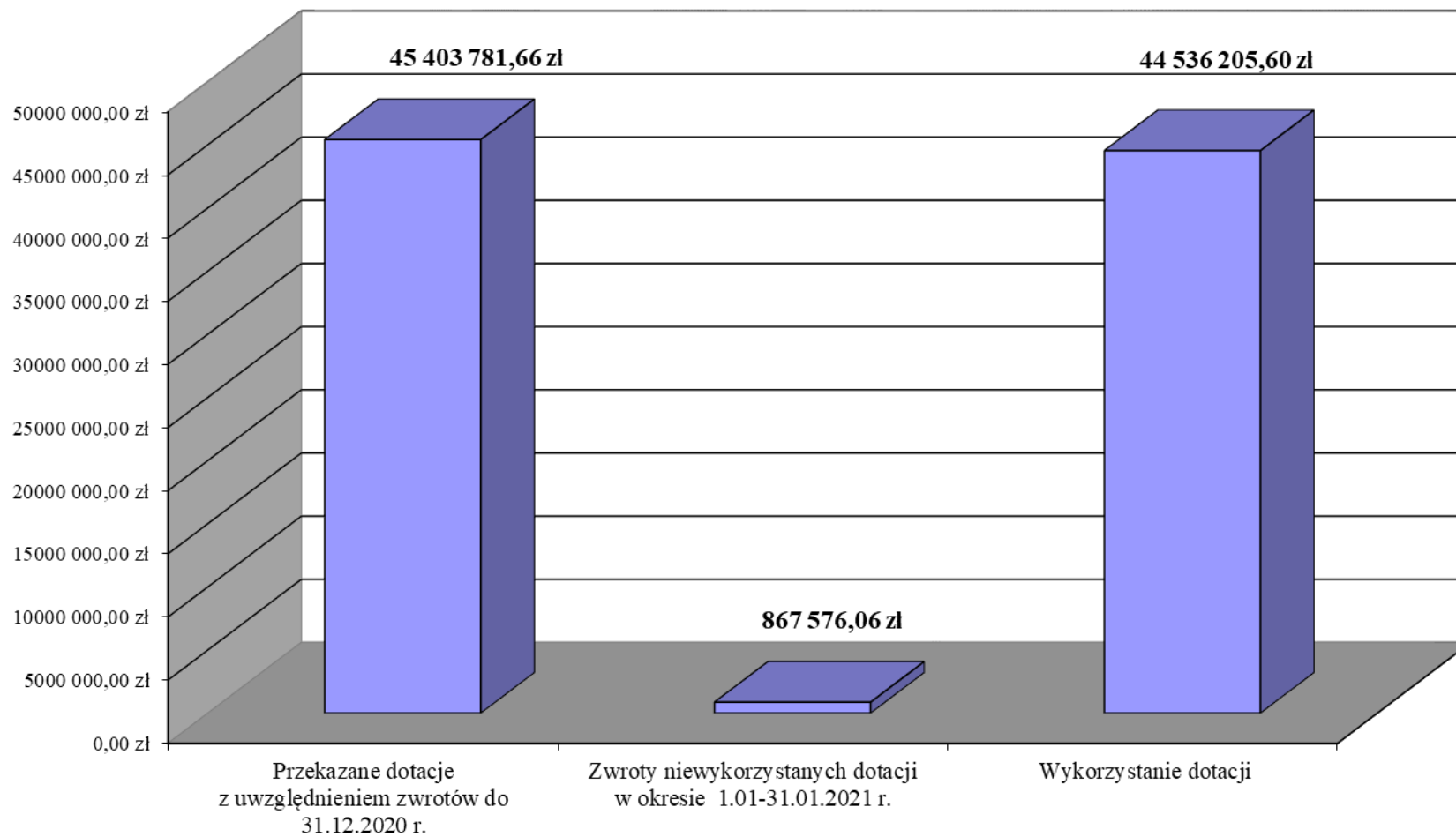
w złotych i groszach

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01005	2210	0	70 000,00	70 000,00	100,0	0,00	0,00	70 000,00	100,0	100,0
		01041	2058	4 564 000	3 884 189,00	3 858 738,00	99,3	492 960,25	0,00	3 365 777,75	87,2
		2059	2 610 000	2 220 311,00	2 205 762,00	99,3	281 927,40	0,00	1 923 834,60	87,2	86,6
	01095	2210	2 000	999 420,19	999 420,19	100,0	0,00	0,00	999 420,19	100,0	100,0
<b>010 - Suma</b>			<b>7 176 000</b>	<b>7 173 920,19</b>	<b>7 133 920,19</b>	<b>99,4</b>	<b>774 887,65</b>	<b>0,00</b>	<b>6 359 032,54</b>	<b>89,1</b>	<b>88,6</b>
050	05011	2058	567 000	567 000,00	376 320,00	66,4	18 248,23	0,00	358 071,77	95,2	63,2
		2059	189 000	189 000,00	125 440,00	66,4	6 082,34	0,00	119 357,66	95,2	63,2
<b>050 - Suma</b>			<b>756 000</b>	<b>756 000,00</b>	<b>501 760,00</b>	<b>66,4</b>	<b>24 330,57</b>	<b>0,00</b>	<b>477 429,43</b>	<b>95,2</b>	<b>63,2</b>
600	60003	2210	28 000 000	23 000 000,00	17 357 840,36	75,5	0,00	0,00	17 357 840,36	100,0	75,5
	60095	2210	116 000	116 000,00	115 288,00	99,4	6 422,04	0,00	108 865,96	94,4	93,8
<b>600 - Suma</b>			<b>28 116 000</b>	<b>23 116 000,00</b>	<b>17 473 128,36</b>	<b>75,6</b>	<b>6 422,04</b>	<b>0,00</b>	<b>17 466 706,32</b>	<b>100,0</b>	<b>75,6</b>
630	63095	2210	2 000	2 000,00	0,00	0,0	0,00	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>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
710	71012	2210	100 000	100 000,00	100 000,00	100,0	0,00	0,00	100 000,00	100,0	100,0
<b>710 - Suma</b>			<b>100 000</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
750	75011	2210	1 800 000	1 834 417,00	1 834 416,42	100,0	3,54	0,00	1 834 412,88	100,0	100,0
	75018	2230	34 000	34 000,00	34 000,00	100,0	0,00	0,00	34 000,00	100,0	100,0
	75084	2210	200 000	200 000,00	200 000,00	100,0	133,74	0,00	199 866,26	99,9	99,9
<b>750 - Suma</b>			<b>2 034 000</b>	<b>2 068 417,00</b>	<b>2 068 416,42</b>	<b>100,0</b>	<b>137,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2 068 279,14</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
752	75212	2210	6 000	6 000,00	1 200,00	20,0	0,00	0,00	1 200,00	100,0	20,0
<b>752 - Suma</b>			<b>6 000</b>	<b>6 000,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>20,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>100,0</b>	<b>20,0</b>
801	80116	2230	0	12 960,00	12 960,00	100,0	0,00	0,00	12 960,00	100,0	100,0
	80146	2220	4 569 000	654 722,00	568 956,59	86,9	0,00	0,00	568 956,59	100,0	86,9
	80147	2230	0	9 200,00	9 200,00	100,0	0,17	0,00	9 199,83	100,0	100,0
<b>801 - Suma</b>			<b>4 569 000</b>	<b>676 882,00</b>	<b>591 116,59</b>	<b>87,3</b>	<b>0,17</b>	<b>0,00</b>	<b>591 116,42</b>	<b>100,0</b>	<b>87,3</b>

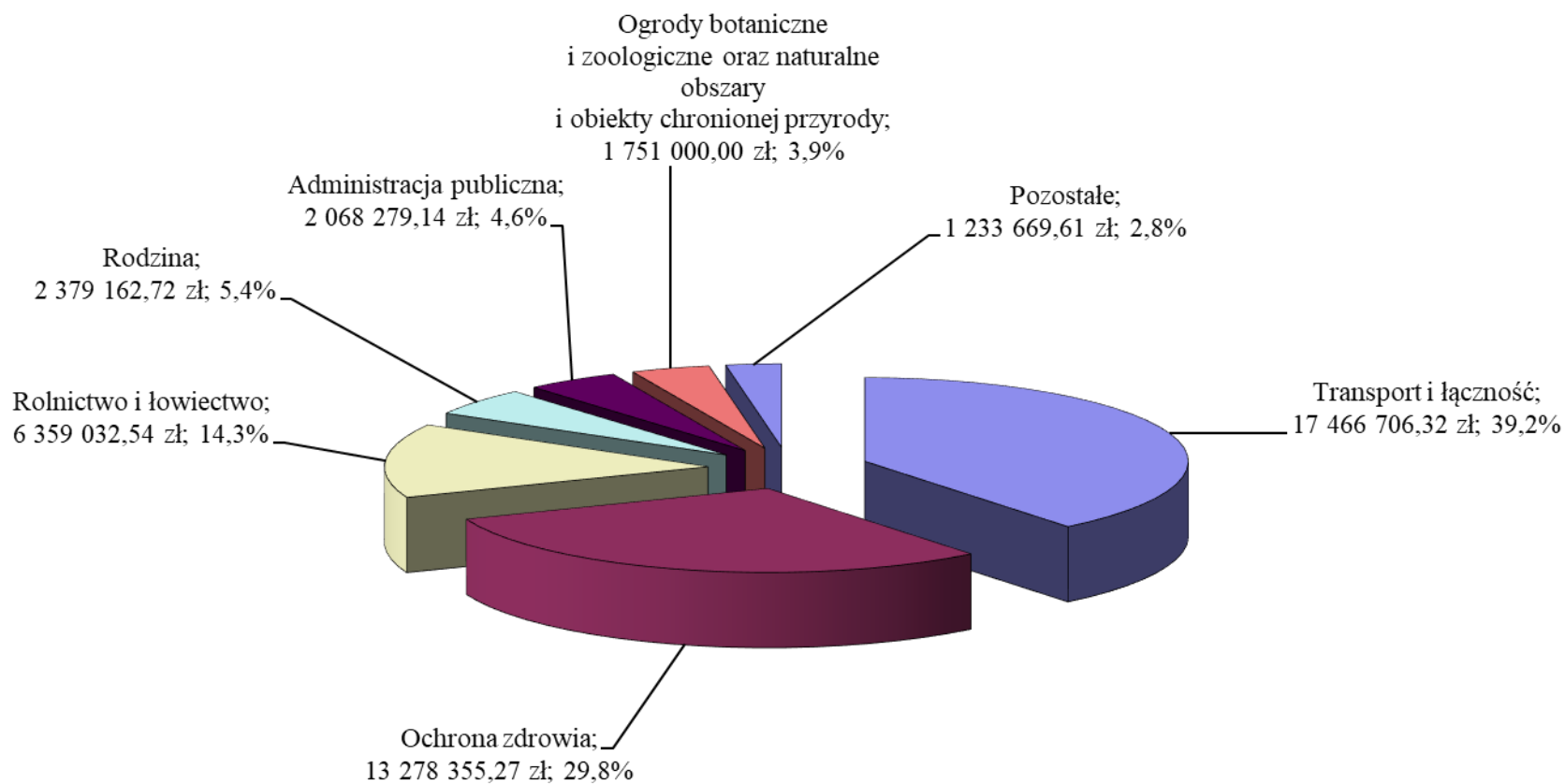
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
851	85111	2210	0	8 628 606,00	7 950 042,38	92,1	5 330,82	0,00	7 944 711,56	99,9	92,1
		6510	0	7 866 393,00	4 349 866,61	55,3	46 814,57	0,00	4 303 052,04	98,9	54,7
	85141	2210	0	28 000,00	28 000,00	100,0	0,00	0,00	28 000,00	100,0	100,0
		6510	0	1 972 000,00	972 000,00	49,3	0,00	0,00	972 000,00	100,0	49,3
	85156	2210	10 000	3 238,00	3 238,00	100,0	448,00	0,00	2 790,00	86,2	86,2
85195	2210	37 000	37 000,00	37 000,00	100,0	9 198,33	0,00	27 801,67	75,1	75,1	
<b>851 - Suma</b>			<b>47 000</b>	<b>18 535 237,00</b>	<b>13 340 146,99</b>	<b>72,0</b>	<b>61 791,72</b>	<b>0,00</b>	<b>13 278 355,27</b>	<b>99,5</b>	<b>71,6</b>
852	85205	2230	100 000	61 188,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>852 - Suma</b>			<b>100 000</b>	<b>61 188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
853	85332	2210	1 000	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>853 - Suma</b>			<b>1 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
855	85504	2059	0	2 750,06	2 651,97	96,4	0,00	0,00	2 651,97	100,0	96,4
	85509	2210	2 064 000	2 388 014,00	2 376 517,38	99,5	6,63	0,00	2 376 510,75	100,0	99,5
<b>855 - Suma</b>			<b>2 064 000</b>	<b>2 390 764,06</b>	<b>2 379 169,35</b>	<b>99,5</b>	<b>6,63</b>	<b>0,00</b>	<b>2 379 162,72</b>	<b>100,0</b>	<b>99,5</b>
900	90005	2210	100 000	41 820,00	41 820,00	100,0	0,00	0,00	41 820,00	100,0	100,0
		6510	25 000	25 000,00	18 499,20	74,0	0,00	0,00	18 499,20	100,0	74,0
	90026	2210	7 000	7 000,00	3 604,56	51,5	0,00	0,00	3 604,56	100,0	51,5
<b>900 - Suma</b>			<b>132 000</b>	<b>73 820,00</b>	<b>63 923,76</b>	<b>86,6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 923,76</b>	<b>100,0</b>	<b>86,6</b>
925	92502	2230	1 751 000	1 751 000,00	1 751 000,00	100,0	0,00	0,00	1 751 000,00	100,0	100,0
<b>925 - Suma</b>			<b>1 751 000</b>	<b>1 751 000,00</b>	<b>1 751 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 751 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
Zwroty niewykorzystanych dotacji nie ujęte w wykorzystaniu dotacji			0	0,00	0,00	0,0	0,00	117 416,95	0,00	0,0	0,0
<b>Razem</b>			<b>46 854 000</b>	<b>56 711 228,25</b>	<b>45 403 781,66</b>	<b>80,1</b>	<b>867 576,06</b>	<b>117 416,95</b>	<b>44 536 205,60</b>	<b>98,1</b>	<b>78,5</b>

**Wykorzystanie przekazanych dotacji przez samorząd województwa w 2020 roku**

Wykres 19



**Udział procentowy wykorzystania dotacji przez samorząd województwa w stosunku do wydatków wykonanych ogółem w 2020 roku**



Pozostałe: Oświata i wychowanie - 591.116,42 zł, Rybołówstwo i rybactwo - 477.429,43 zł, Działalność usługowa - 100.000,00 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 63.923,76 zł, Obrona narodowa - 1.200,00 zł.

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

Plan dochodów po zmianach do uzyskania przez samorząd województwa w 2020 roku został ustalony w wysokości **108.000,00 zł**. Na 31 grudnia 2020 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 **106.585,45 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych 5.329,27 zł. Z uzyskanych dochodów samorząd województwa przekazał na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę 101.256,18 zł, co stanowi 93,8% planu.

Dochody wykonane pochodziły głównie z tytułu:

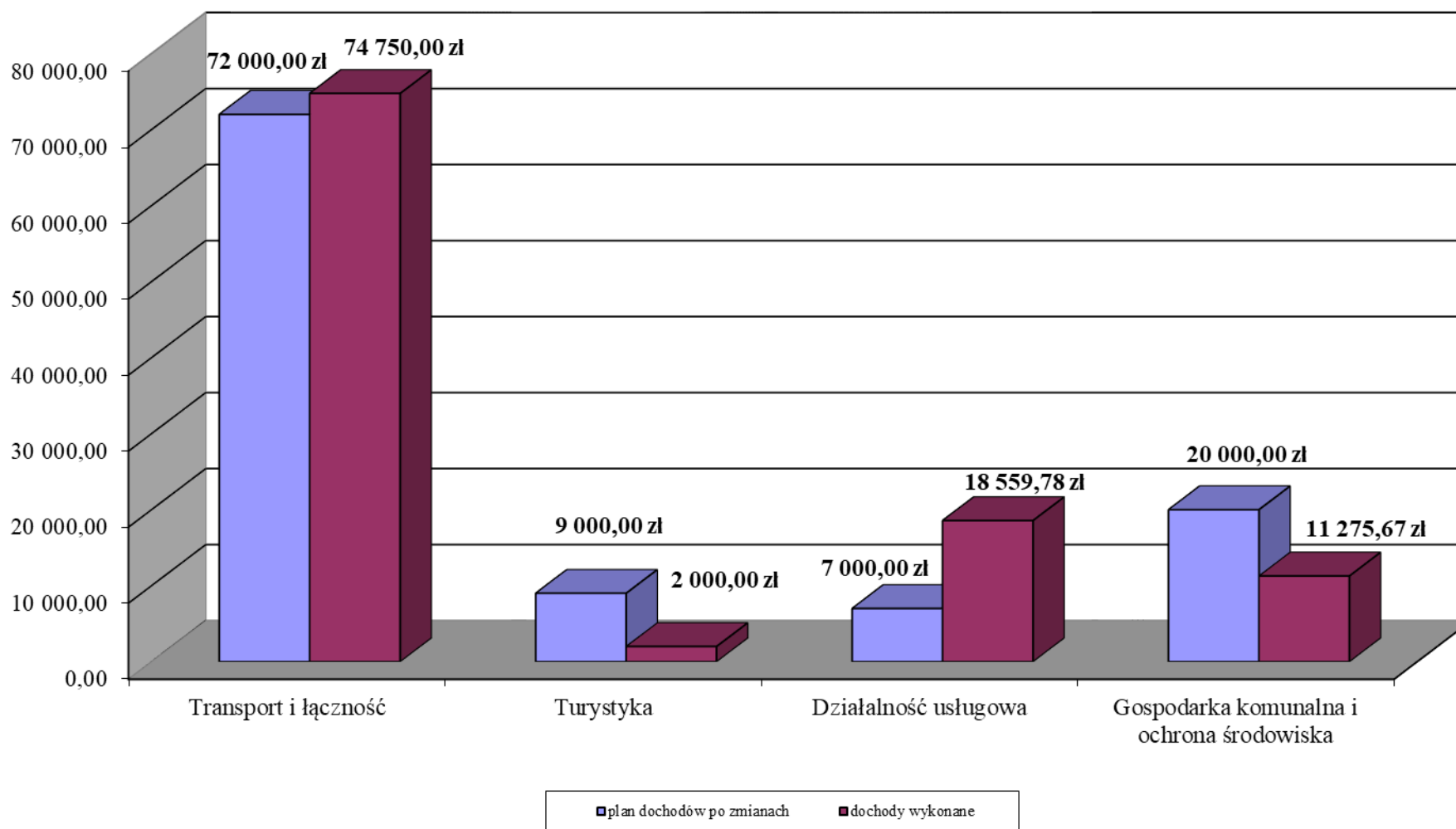
- |  |               |
|--|---------------|
| – opłat za wpis do rejestru podmiotów prowadzących kursy dla kierowców przewożących towary niebezpieczne oraz z tytułu wydania zaświadczeń ADR lub ich wtórników (rozd. 60095) | 74.750,00 zł, |
| – wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (rozd. 90026)  | 11.275,67 zł, |
| – wpływów z opłat za nabycie prawa do korzystania z informacji geologicznej (rozd. 71005)  | 10.630,00 zł, |
| – wpływów z tytułu opłat za użytkowanie górnicze, w tym wpływy z opłat za koncesje i licencje za wydobycie wód termalnych (rozd. 71095)  | 7.929,78 zł.  |

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 21.

Według informacji przekazanych przez samorząd województwa należności pozostałe do zapłaty na 31 grudnia 2020 r. oraz zaległości nie wystąpiły.





**Wykonanie planu dochodów przez samorząd województwa w 2020 roku**

### III. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE PRZEZ POWIATY WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO W 2020 ROKU

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

W roku 2020 budżet dla 21 powiatów i 3 miast na prawach powiatów był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2020 oraz ustawę budżetową na rok 2020, w której ustalono:

- dochody w kwocie	<b>52.235.700,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>373.883.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	370.572.000,00 zł,
- inwestycyjne	3.311.000,00 zł.

Na podstawie ustawy z 28 października 2020 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2020 (Dz. U. z dnia 31 października 2020 r., poz. 1919) Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.2.336.2020 z dnia 10 listopada 2020 r. wprowadzono zmiany w budżecie na 2020 rok dla powiatów województwa łódzkiego, w stosunku do kwot wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r., tj.:

- dochody zmniejszono o kwotę	<b>8.688.700,00 zł,</b>
- wydatki zwiększono o kwotę	<b>8.867.000,00 zł.</b>

Ustawa budżetowa po zmianach dla powiatów obejmuje:

- dochody w kwocie	<b>43.547.000,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>382.750.000,00 zł.</b>

Do 31 grudnia 2020 r. plan dotacji dla powiatów zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego o kwotę 56.481.316,99 zł ukształtował się na poziomie **439.231.316,99 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>420.927.088,05 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§§ 2110, 2160)	346.778.789,05 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 2120)	996.792,00 zł,
- własne (§ 2130)	73.151.507,00 zł,
• wydatki majątkowe	<u>16.662.403,00 zł,</u>
- z zakresu administracji rządowej (§ 6410)	16.542.403,00 zł,
- realizowane na podstawie porozumień (§ 6420)	100.000,00 zł,
- własne (§ 6430)	20.000,00 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>1.641.825,94 zł.</u>

W 2020 roku na rzecz powiatów województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **431.196.841,31 zł**, co stanowi 98,2% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości **430.645.038,05 zł**, tj. 99,9% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 22 i 23.

## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez powiaty w 2020 roku

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01005	2058	726 000	253 126,00	253 125,97	100,0	0,00	0,00	253 125,97	100,0	100,0
		2059	415 000	144 684,00	144 683,20	100,0	0,00	0,00	144 683,20	100,0	100,0
		2110	212 000	101 436,00	83 335,71	82,2	0,00	0,00	83 335,71	100,0	82,2
		6258	431 000	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
		6259	247 000	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>010 - Suma</b>			<b>2 031 000</b>	<b>499 246,00</b>	<b>481 144,88</b>	<b>96,4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>481 144,88</b>	<b>100,0</b>	<b>96,4</b>
020	02001	2110	0	58 571,00	48 684,06	83,1	0,00	0,00	48 684,06	100,0	83,1
<b>020 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>58 571,00</b>	<b>48 684,06</b>	<b>83,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 684,06</b>	<b>100,0</b>	<b>83,1</b>
600	60014	2130	0	435 591,00	334 850,56	76,9	0,00	0,00	334 850,56	100,0	76,9
<b>600 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>435 591,00</b>	<b>334 850,56</b>	<b>76,9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>334 850,56</b>	<b>100,0</b>	<b>76,9</b>
700	70005	2110	5 568 000	9 380 361,00	8 835 059,44	94,2	56 859,73	0,00	8 778 199,71	99,4	93,6
<b>700 - Suma</b>			<b>5 568 000</b>	<b>9 380 361,00</b>	<b>8 835 059,44</b>	<b>94,2</b>	<b>56 859,73</b>	<b>0,00</b>	<b>8 778 199,71</b>	<b>99,4</b>	<b>93,6</b>
710	71012	2110	3 720 000	3 618 602,00	3 239 466,87	89,5	5,45	0,00	3 239 461,42	100,0	89,5
		6259	0	35 472,00	35 472,00	100,0	0,00	0,00	35 472,00	100,0	100,0
		6410	0	109 380,00	109 380,00	100,0	0,00	0,00	109 380,00	100,0	100,0
	71015	2110	13 370 000	13 555 184,00	13 531 382,38	99,8	84 425,56	0,00	13 446 956,82	99,4	99,2
		6410	105 000	105 000,00	104 981,00	100,0	0,00	0,00	104 981,00	100,0	100,0
<b>710 - Suma</b>			<b>17 195 000</b>	<b>17 423 638,00</b>	<b>17 020 682,25</b>	<b>97,7</b>	<b>84 431,01</b>	<b>0,00</b>	<b>16 936 251,24</b>	<b>99,5</b>	<b>97,2</b>
750	75011	2110	5 419 000	5 419 000,00	5 418 781,41	100,0	6,30	0,00	5 418 775,11	100,0	100,0
	75045	2110	460 000	250 035,00	250 028,08	100,0	0,00	0,00	250 028,08	100,0	100,0
	2120	529 000	201 078,00	201 075,50	100,0	0,00	0,00	201 075,50	100,0	100,0	
<b>750 - Suma</b>			<b>6 408 000</b>	<b>5 870 113,00</b>	<b>5 869 884,99</b>	<b>100,0</b>	<b>6,30</b>	<b>0,00</b>	<b>5 869 878,69</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
752	75212	2110	32 000	32 000,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	75295	2110	0	1 391 000,00	1 391 000,00	100,0	0,00	0,00	1 391 000,00	100,0	100,0
<b>752 - Suma</b>			<b>32 000</b>	<b>1 423 000,00</b>	<b>1 391 000,00</b>	<b>97,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 391 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>97,8</b>
754	75411	2110	196 476 000	208 269 887,00	208 259 332,40	100,0	12 164,74	0,00	208 247 167,66	100,0	100,0
		6410	8 256 000	13 418 800,00	8 017 086,91	59,7	0,00	0,00	8 017 086,91	100,0	59,7
	75414	2110	330 000	330 000,00	327 861,34	99,4	145,83	0,00	327 715,51	100,0	99,3

w złotych i groszach

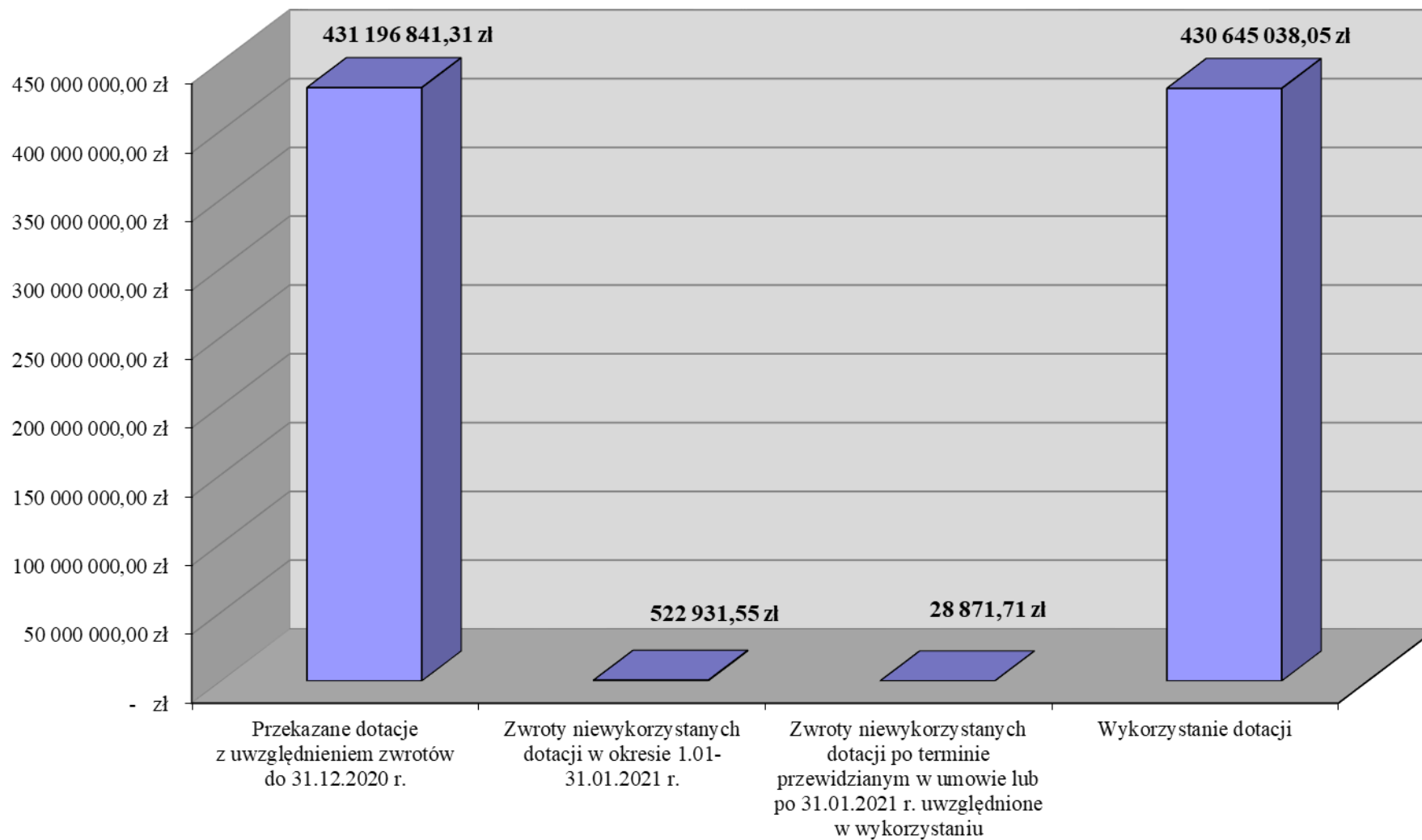
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754	75421	2110	0	2 126 666,00	1 927 814,63	90,6	36 310,38	28 167,66	1 863 336,59	96,7	87,6
	75495	6420	0	100 000,00	100 000,00	100,0	0,00	0,00	100 000,00	100,0	100,0
<b>754 - Suma</b>			<b>205 062 000</b>	<b>224 245 353,00</b>	<b>218 632 095,28</b>	<b>97,5</b>	<b>48 620,95</b>	<b>28 167,66</b>	<b>218 555 306,67</b>	<b>100,0</b>	<b>97,5</b>
755	75515	2110	6 798 000	6 785 460,00	6 767 378,63	99,7	23 493,94	0,00	6 743 884,69	99,7	99,4
<b>755 - Suma</b>			<b>6 798 000</b>	<b>6 785 460,00</b>	<b>6 767 378,63</b>	<b>99,7</b>	<b>23 493,94</b>	<b>0,00</b>	<b>6 743 884,69</b>	<b>99,7</b>	<b>99,4</b>
758	75814	2110	0	1 229,00	1 228,60	100,0	0,00	0,00	1 228,60	100,0	100,0
<b>758 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>1 229,00</b>	<b>1 228,60</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 228,60</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
801	80102	2130	0	129 884,00	129 853,84	100,0	0,00	0,00	129 853,84	100,0	100,0
	80105	2130	0	120 503,00	116 098,50	96,3	2 854,76	0,00	113 243,74	97,5	94,0
	80115	2130	0	552 156,00	551 626,20	99,9	2 876,42	0,00	548 749,78	99,5	99,4
	80117	2130	0	146 200,00	146 196,00	100,0	0,00	0,00	146 196,00	100,0	100,0
	80120	2130	0	654 000,00	650 324,64	99,4	4 712,73	0,01	645 611,90	99,3	98,7
	80121	2130	0	14 000,00	14 000,00	100,0	0,00	0,00	14 000,00	100,0	100,0
	80134	2130	0	137 696,00	137 695,97	100,0	0,02	0,00	137 695,95	100,0	100,0
	80146	2120	0	795 714,00	795 713,23	100,0	10 484,36	0,00	785 228,87	98,7	98,7
	80148	2130	0	215 840,00	214 980,70	99,6	0,00	0,00	214 980,70	100,0	99,6
	80149	2130	0	1 435,00	1 435,00	100,0	0,00	0,00	1 435,00	100,0	100,0
80153	2110	0	783 617,00	771 914,97	98,5	60 812,82	0,00	711 102,15	92,1	90,7	
<b>801 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>3 551 045,00</b>	<b>3 529 839,05</b>	<b>99,4</b>	<b>81 741,11</b>	<b>0,01</b>	<b>3 448 097,93</b>	<b>97,7</b>	<b>97,1</b>
851	85111	2110	0	723 750,00	704 229,53	97,3	0,00	0,00	704 229,53	100,0	97,3
		6410	0	2 331 736,00	2 127 869,35	91,3	0,00	0,00	2 127 869,35	100,0	91,3
	85141	6410	0	360 000,00	360 000,00	100,0	0,00	0,00	360 000,00	100,0	100,0
	85156	2110	38 704 000	43 495 925,00	43 010 860,64	98,9	20 163,71	0,00	42 990 696,93	100,0	98,8
<b>851 - Suma</b>			<b>38 704 000</b>	<b>46 911 411,00</b>	<b>46 202 959,52</b>	<b>98,5</b>	<b>20 163,71</b>	<b>0,00</b>	<b>46 182 795,81</b>	<b>100,0</b>	<b>98,4</b>
852	85202	2130	57 479 000	70 611 402,00	70 533 854,00	99,9	374,71	0,00	70 533 479,29	100,0	99,9
		6430	0	20 000,00	20 000,00	100,0	0,00	0,00	20 000,00	100,0	100,0
	85203	2110	10 306 000	10 293 462,00	10 293 300,21	100,0	10 633,81	0,00	10 282 666,40	99,9	99,9
		2130	0	20 800,00	20 800,00	100,0	4,80	0,00	20 795,20	100,0	100,0
		6410	50 000	217 487,00	213 931,00	98,4	0,00	0,00	213 931,00	100,0	98,4
	85205	2110	611 000	657 052,00	657 005,44	100,0	0,00	0,00	657 005,44	100,0	100,0

w złotych i groszach

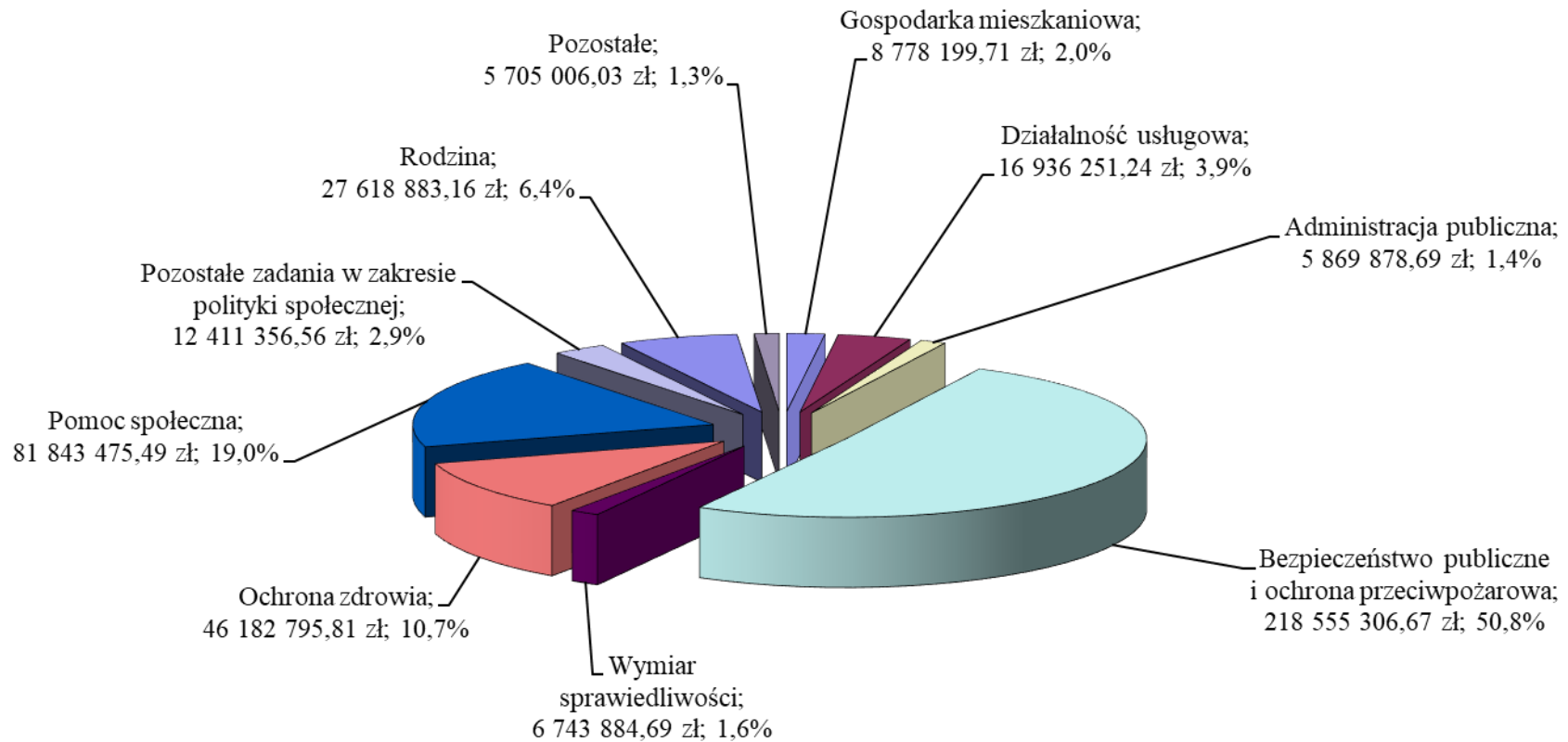
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
852	85213	2110	1 000	408,00	406,35	99,6	0,00	0,00	406,35	100,0	99,6
	85218	2130	0	40 000,00	39 966,67	99,9	791,66	0,00	39 175,01	98,0	97,9
	85231	2110	35 000	19 678,00	19 676,80	100,0	0,00	0,00	19 676,80	100,0	100,0
	85295	2130	0	72 000,00	56 700,00	78,8	360,00	0,00	56 340,00	99,4	78,3
<b>852 - Suma</b>			<b>68 482 000</b>	<b>81 952 289,00</b>	<b>81 855 640,47</b>	<b>99,9</b>	<b>12 164,98</b>	<b>0,00</b>	<b>81 843 475,49</b>	<b>100,0</b>	<b>99,9</b>
853	85321	2110	6 088 000	10 486 044,05	10 268 982,77	97,9	59 488,60	0,00	10 209 494,17	99,4	97,4
	85334	2110	0	386 477,00	382 769,39	99,0	0,00	0,00	382 769,39	100,0	99,0
	85395	2110	0	1 826 522,00	1 826 518,20	100,0	7 425,20	0,00	1 819 093,00	99,6	99,6
<b>853 - Suma</b>			<b>6 088 000</b>	<b>12 699 043,05</b>	<b>12 478 270,36</b>	<b>98,3</b>	<b>66 913,80</b>	<b>0,00</b>	<b>12 411 356,56</b>	<b>99,5</b>	<b>97,7</b>
855	85504	2059	0	1 208 543,94	1 049 357,93	86,8	0,00	704,04	1 048 653,89	99,9	86,8
		2110	1 172 000	1 315 767,00	1 282 075,68	97,4	32 831,39	0,00	1 249 244,29	97,4	94,9
	85508	2110	21 000	29 799,00	29 799,00	100,0	0,00	0,00	29 799,00	100,0	100,0
		2160	19 154 000	19 217 093,00	19 180 191,74	99,8	67 432,12	0,00	19 112 759,62	99,6	99,5
	85509	2110	0	40 712,00	40 712,00	100,0	1,84	0,00	40 710,16	100,0	100,0
	85510	2110	21 000	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0
2160		6 014 000	6 183 052,00	6 165 986,87	99,7	28 270,67	0,00	6 137 716,20	99,5	99,3	
<b>855 - Suma</b>			<b>26 382 000</b>	<b>27 994 966,94</b>	<b>27 748 123,22</b>	<b>99,1</b>	<b>128 536,02</b>	<b>704,04</b>	<b>27 618 883,16</b>	<b>99,5</b>	<b>98,7</b>
Zwroty niewykorzystanych dotacji nie ujęte w wykorzystaniu dotacji			0	0,00	0,00	0,0	0,00	54 866,66	0,00	0,0	0,0
<b>Razem</b>			<b>382 750 000</b>	<b>439 231 316,99</b>	<b>431 196 841,31</b>	<b>98,2</b>	<b>522 931,55</b>	<b>83 738,37</b>	<b>430 645 038,05</b>	<b>99,9</b>	<b>98,0</b>

**Wykorzystanie przekazanych dotacji przez powiaty w roku 2020**

Wykres 22



**Udział procentowy wykorzystania dotacji przez powiaty w stosunku do wydatków wykonanych ogółem w roku 2020**



Pozostałe: Oświata i wychowanie - 3.448.097,93 zł, Obrona narodowa - 1.391.000,00 zł, Rolnictwo i łowiectwo - 481.144,88 zł, Transport i łączność - 334.850,56 zł, Leśnictwo - 48.684,06 zł, Różne roliczenia - 1.228,60 zł.



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

Plan dochodów po zmianach do uzyskania przez powiaty w 2020 roku został ustalony w wysokości **43.547.000,00 zł**. Na 31 grudnia 2020 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 **69.123.322,78 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych – 22.601.066,05 zł. Z uzyskanych dochodów powiaty przekazały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę 46.522.762,88 zł, co stanowi 106,8% 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 | 68.222.716,94 zł, |
| - nałożonych grzywien i innych kar pieniężnych za nieprzestrzeganie przepisów przeciwpożarowych, najmu i dzierżawy pomieszczeń, rozdz. 75411  | 331.338,51 zł,    |
| - grzywien i kar pieniężnych za naruszenie prawa budowlanego, nałożonych przez powiatowe inspektoraty nadzoru budowlanego, rozdz. 71015   | 222.818,13 zł,    |
| - odpłatności za wydane karty parkingowe dla osób niepełnosprawnych, rozdz. 85321   | 191.483,00 zł,    |
| - odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Środowiskowych Domach Samopomocy, rozdz. 85203  | 154.903,15 zł.    |

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 24.

Ogółem stan należności pozostałych do zapłaty na 31 grudnia 2020 r. według danych wynikających ze sprawozdań budżetowych oraz informacji przekazanych przez powiaty wyniósł 85.511.987,60 zł, w tym zaległości **76.815.237,40 zł**, przy czym najwyższe wystąpiły w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa w wysokości 73.177.662,62 zł.

Zaległości wykazane na 31 grudnia 2020 r. w kwocie 76.815.237,40 zł zmniejszyły się wynikowo w stosunku do 30 września 2020 r. (76.828.167,70 zł) o kwotę 12.930,30 zł.

W przeważającej mierze wysoki stan zaległości dotyczy nieuregulowanych opłat za wieczyste użytkowanie gruntów przez przedsiębiorstwa postawione w stan likwidacji lub po ogłoszeniu upadłości. Trudna sytuacja finansowa tych przedsiębiorstw uniemożliwia skuteczne ściągnięcie należności pomimo zakończenia spraw wyrokami sądowymi.

Ponadto 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.

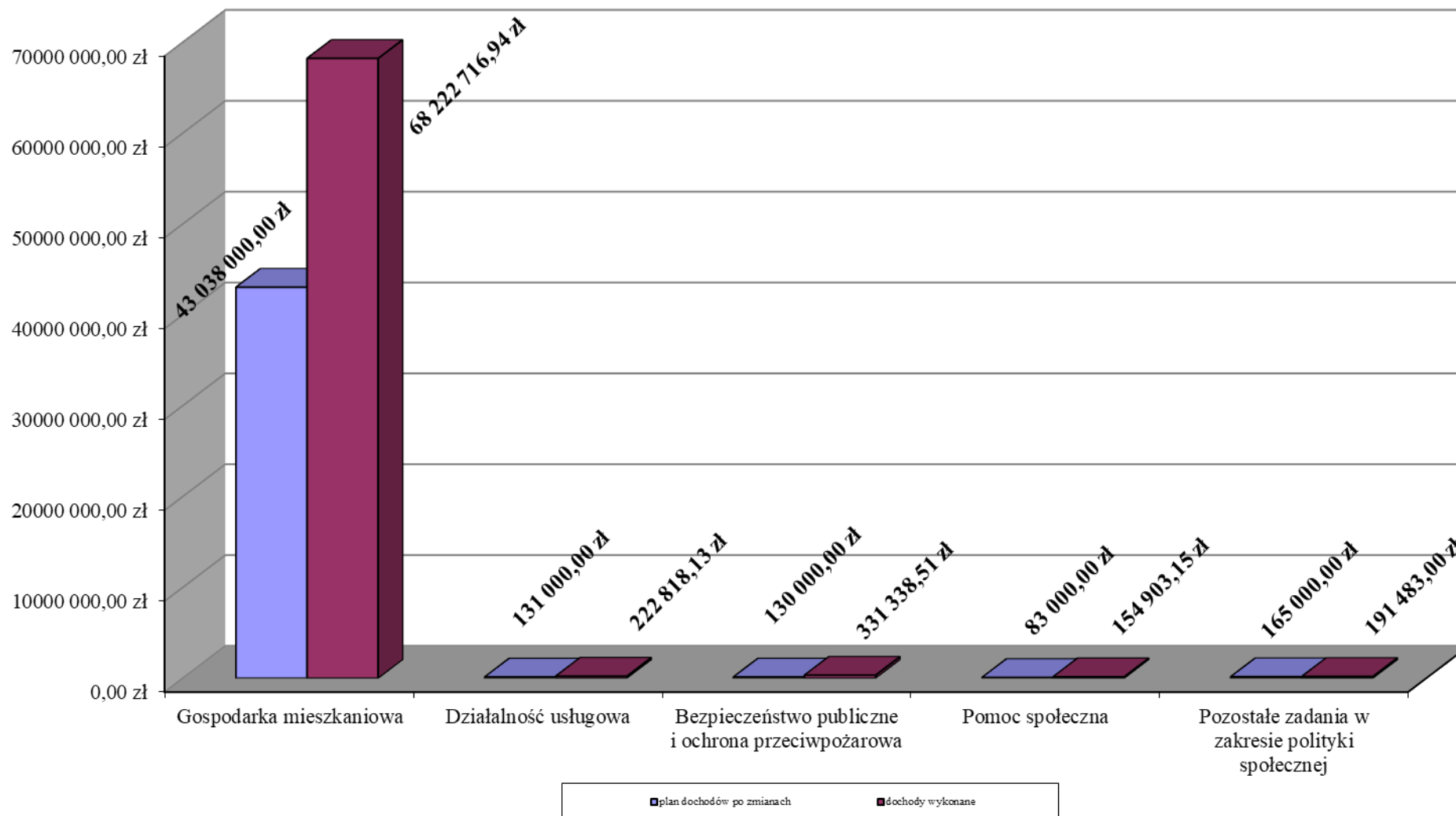
## Wykonanie planu dochodów przez powiaty w 2020 roku

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	Plan dochodów po zmianach na rok 2020	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	10 286,93	10 286,93	63,05	0,00	63,05	10 388,69	10 388,69	10 388,69	164,81	164,81	0,0			
<b>010 - Suma</b>		<b>0,00</b>	<b>10 286,93</b>	<b>10 286,93</b>	<b>63,05</b>	<b>0,00</b>	<b>63,05</b>	<b>10 388,69</b>	<b>10 388,69</b>	<b>10 388,69</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	0,00	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	43 038 000,00	145 400 789,89 *	87 669 598,50 *	68 222 716,94	22 558 901,32	45 664 300,77	81 834 819,51 *	73 177 662,62 *	45 076 756,75 *	4 656 746,56 *	2 363 595,90 *	106,1			
<b>700 - Suma</b>		<b>43 038 000,00</b>	<b>145 400 789,89</b>	<b>87 669 598,50</b>	<b>68 222 716,94</b>	<b>22 558 901,32</b>	<b>45 664 300,77</b>	<b>81 834 819,51</b>	<b>73 177 662,62</b>	<b>45 076 756,75</b>	<b>4 656 746,56</b>	<b>2 363 595,90</b>	<b>106,1</b>			
710	71015	131 000,00	3 727 029,97	3 426 711,67	222 818,13	8 721,04	214 097,09	3 505 197,82	3 471 982,22	3 181 843,04	985,98	936,68	163,4			
<b>710 - Suma</b>		<b>131 000,00</b>	<b>3 727 029,97</b>	<b>3 426 711,67</b>	<b>222 818,13</b>	<b>8 721,04</b>	<b>214 097,09</b>	<b>3 505 197,82</b>	<b>3 471 982,22</b>	<b>3 181 843,04</b>	<b>985,98</b>	<b>936,68</b>	<b>163,4</b>			
754	75411	130 000,00	483 356,82	459 630,30	331 338,51	16 125,60	315 212,91	152 018,31	146 950,31	139 602,79	0,00	0,00	242,5			
<b>754 - Suma</b>		<b>130 000,00</b>	<b>483 356,82</b>	<b>459 630,30</b>	<b>331 338,51</b>	<b>16 125,60</b>	<b>315 212,91</b>	<b>152 018,31</b>	<b>146 950,31</b>	<b>139 602,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>242,5</b>			
852	85203	83 000,00	159 247,77	120 688,16	154 903,15	7 743,94	147 159,21	6 216,18	4 906,47	4 661,15	1 871,56	1 777,98	177,3			
<b>852 - Suma</b>		<b>83 000,00</b>	<b>159 247,77</b>	<b>120 688,16</b>	<b>154 903,15</b>	<b>7 743,94</b>	<b>147 159,21</b>	<b>6 216,18</b>	<b>4 906,47</b>	<b>4 661,15</b>	<b>1 871,56</b>	<b>1 777,98</b>	<b>177,3</b>			
853	85321	165 000,00	191 462,00	181 888,90	191 483,00	9 574,15	181 929,85	0,00	0,00	0,00	21,00	19,95	110,3			
<b>853 - Suma</b>		<b>165 000,00</b>	<b>191 462,00</b>	<b>181 888,90</b>	<b>191 483,00</b>	<b>9 574,15</b>	<b>181 929,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21,00</b>	<b>19,95</b>	<b>110,3</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>43 547 000,00</b>	<b>149 975 520,47</b>	<b>91 871 984,20</b>	<b>69 123 322,78</b>	<b>22 601 066,05</b>	<b>46 522 762,88</b>	<b>85 511 987,60</b>	<b>76 815 237,40</b>	<b>48 416 432,16</b>	<b>4 659 789,91</b>	<b>2 366 495,32</b>	<b>106,8</b>			

\* Dane uwzględniają korektę złożoną do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi przez powiaty skierniewicki, tomaszowski oraz zduńskowski po dniu sporządzenia przez dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie rocznego sprawozdania Rb-27.

## Wykonanie planu dochodów przez powiaty w roku 2020



**IV. REALIZACJA DOCHODÓW I WYKORZYSTANIE DOTACJI  
UDZIELONYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WYKONYWANE  
PRZEZ GMINY WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO W 2020 ROKU**

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

W roku 2020 r. budżet gmin województwa łódzkiego był realizowany w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2020 oraz ustawę budżetową na rok 2020, w której ustalono:

- dochody w kwocie	<b>22.051.300,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>3.373.572.000,00 zł,</b>
w tym: - bieżące	3.373.488.000,00 zł,
- inwestycyjne	84.000,00 zł.

Na podstawie ustawy z 28 października 2020 r. o zmianie ustawy budżetowej na rok 2020 (Dz. U. z dnia 31 października 2020 r., poz. 1919) Decyzją Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.2.336.2020 z dnia 10 listopada 2020 r. wprowadzono zmiany w budżecie na 2020 rok dla gmin województwa łódzkiego, w stosunku do kwot wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r., tj.:

- dochody zwiększono wynikowo o kwotę	<b>735.700,00 zł,</b>
- wydatki zwiększono o kwotę	<b>121.876.000,00 zł.</b>

Ustawa budżetowa po zmianach dla gmin obejmuje:

- dochody w kwocie	<b>22.787.000,00 zł,</b>
- wydatki w kwocie	<b>3.495.448.000,00 zł.</b>

Do 31 grudnia 2020 r. plan dotacji dla gmin zwiększony wynikowo decyzjami Ministra Finansów i Wojewody Łódzkiego o kwotę 280.047.619,88 zł ukształtował się na poziomie **3.775.495.619,88 zł** i obejmował dotacje na:

• wydatki bieżące	<u>3.761.367.787,88 zł,</u>
– z zakresu administracji rządowej (§§ 2010, 2060)	3.447.559.308,48 zł,
– realizowane na podstawie porozumień (§ 2020)	1.000.293,00 zł,
– własne (§ 2030)	311.872.146,40 zł,
– z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (§ 2040)	635.969,00 zł,
– z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	7.879,00 zł,
– dla gmin uzdrowiskowych (§ 2870)	292.192,00 zł,
• wydatki majątkowe	<u>14.127.832,00 zł,</u>
– z zakresu administracji rządowej (§§ 6310, 6340)	1.685.757,00 zł,
– realizowane na podstawie porozumień (§ 6320)	200.000,00 zł,
– własne (§ 6330)	12.242.075,00 zł.

W roku 2020 na rzecz gmin województwa łódzkiego przekazane zostały dotacje w kwocie **3.766.266.305,95 zł**, co stanowi 99,8% planu po zmianach, które zostały wykorzystane w wysokości **3.755.361.455,22 zł**, tj. 99,7% przekazanych środków, co szczegółowo przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 25 i 26.

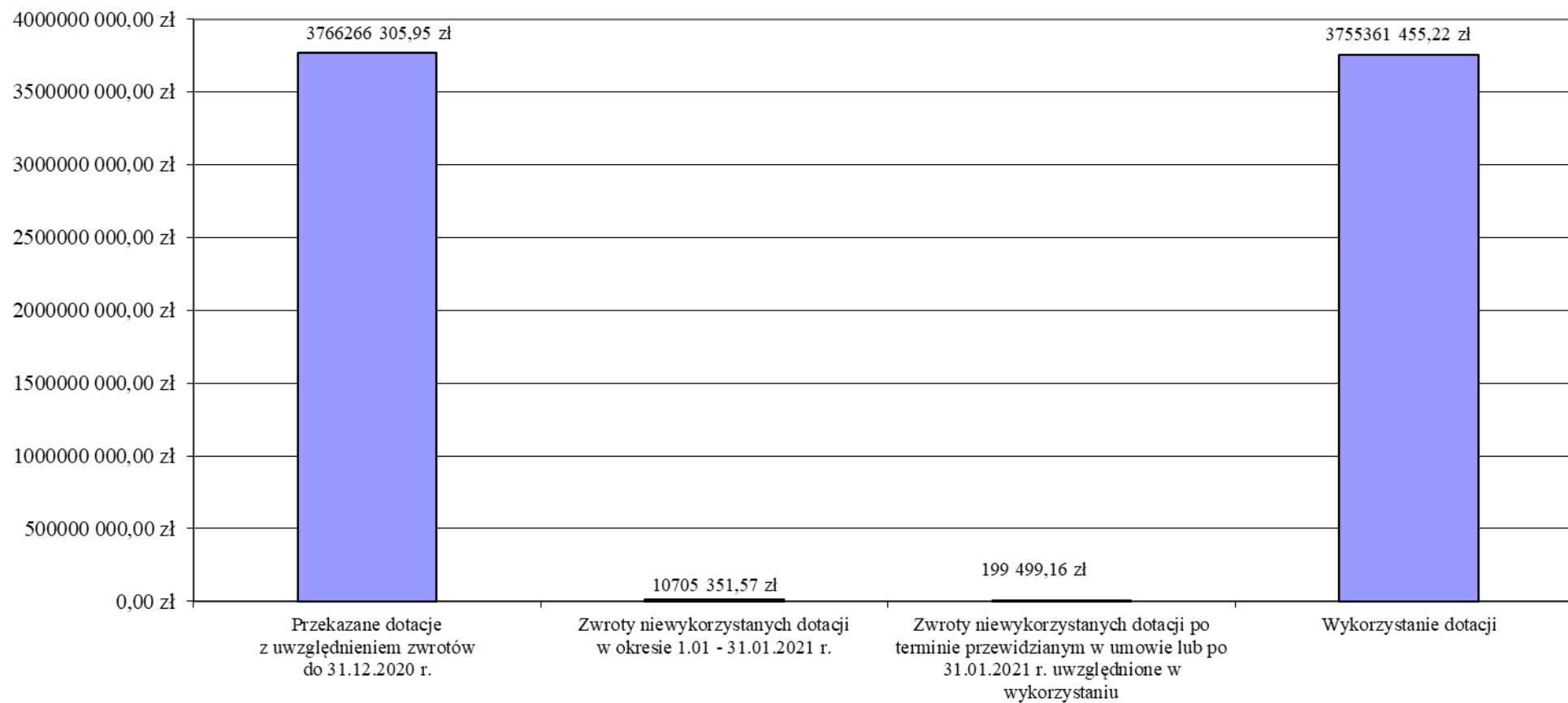
## Wykorzystanie przekazanych dotacji przez gminy w roku 2020

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg. stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095	2010	0	76 472 328,48	76 466 497,10	100,0	829,00	500,18	76 465 167,92	100,0	100,0
<b>010 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>76 472 328,48</b>	<b>76 466 497,10</b>	<b>100,0</b>	<b>829,00</b>	<b>500,18</b>	<b>76 465 167,92</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
600	60016	6330	0	720 000,00	720 000,00	100,0	0,00	0,00	720 000,00	100,0	100,0
<b>600 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>720 000,00</b>	<b>720 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>720 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
710	71035	2020	240 000	238 372,00	235 344,80	98,7	0,00	0,00	235 344,80	100,0	98,7
<b>710 - Suma</b>			<b>240 000</b>	<b>238 372,00</b>	<b>235 344,80</b>	<b>98,7</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235 344,80</b>	<b>100,0</b>	<b>98,7</b>
750	75011	2010	29 956 000	30 934 463,00	30 933 261,14	100,0	163 679,42	0,00	30 769 581,72	99,5	99,5
<b>750 - Suma</b>			<b>29 956 000</b>	<b>30 934 463,00</b>	<b>30 933 261,14</b>	<b>100,0</b>	<b>163 679,42</b>	<b>0,00</b>	<b>30 769 581,72</b>	<b>99,5</b>	<b>99,5</b>
754	75495	6320	0	200 000,00	200 000,00	100,0	0,00	0,00	200 000,00	100,0	100,0
<b>754 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
756	75615	2680	0	7 879,00	7 879,00	100,0	0,00	0,00	7 879,00	100,0	100,0
<b>756 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>7 879,00</b>	<b>7 879,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 879,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
758	75814	2010	0	5 623,00	5 613,72	99,8	0,00	0,00	5 613,72	100,0	99,8
		2030	0	4 724 764,00	4 724 763,40	100,0	0,00	0,00	4 724 763,40	100,0	100,0
		2870	293 000	292 192,00	292 192,00	100,0	0,00	0,00	292 192,00	100,0	100,0
		6330	0	2 766 424,00	2 766 423,52	100,0	0,00	0,00	2 766 423,52	100,0	100,0
<b>758 - Suma</b>			<b>293 000</b>	<b>7 789 003,00</b>	<b>7 788 992,64</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 788 992,64</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
801	80101	2030	0	843 988,00	843 985,30	100,0	14 640,70	21 218,56	808 126,04	95,8	95,8
	80103	2030	0	10 630 036,00	10 583 227,77	99,6	94 147,10	6 211,72	10 482 868,95	99,1	98,6
	80104	2030	0	74 035 377,00	73 977 796,39	99,9	373 780,36	6 211,73	73 597 804,30	99,5	99,4
	80105	2030	0	14 345,00	14 345,00	100,0	0,00	0,00	14 345,00	100,0	100,0
	80106	2030	0	2 145 487,00	2 141 197,53	99,8	10 871,36	0,00	2 130 326,17	99,5	99,3
	80115	2030	0	14 000,00	14 000,00	100,0	0,00	0,00	14 000,00	100,0	100,0
	80117	2030	0	14 000,00	14 000,00	100,0	0,00	0,00	14 000,00	100,0	100,0
	80120	2030	0	72 400,00	72 395,47	100,0	400,00	0,00	71 995,47	99,4	99,4

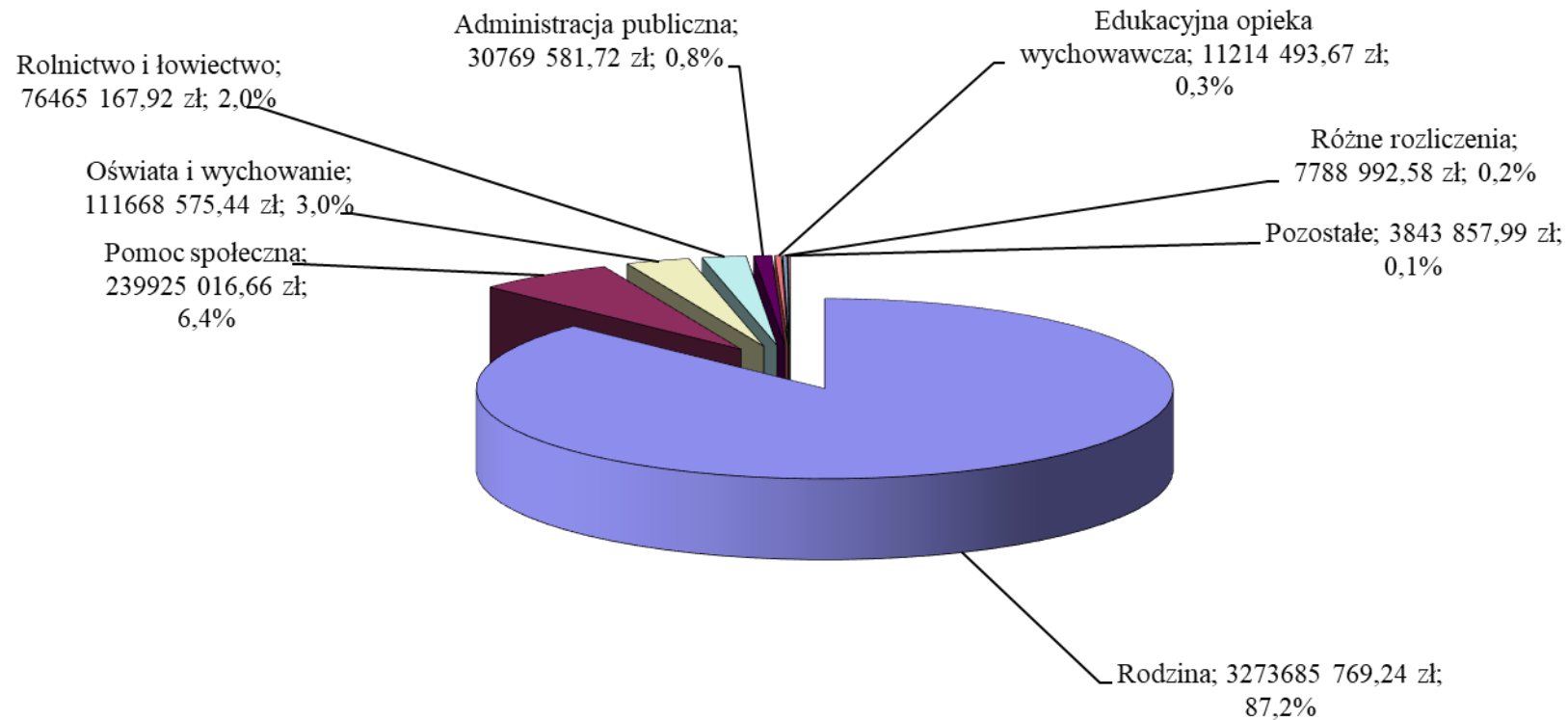
Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg. stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
801	80146	2020	0	761 921,00	754 085,81	99,0	16 103,65	0,00	737 982,16	97,9	96,9
	80148	2030	0	2 222 109,00	2 209 624,66	99,4	3 099,47	0,00	2 206 525,19	99,9	99,3
	80149	2030	0	606 216,00	605 742,59	99,9	25 121,32	0,00	580 621,27	95,9	95,8
	80150	2030	0	61 600,00	61 600,00	100,0	0,00	0,00	61 600,00	100,0	100,0
	80153	2010	0	21 255 482,00	21 168 539,26	99,6	220 158,41	0,02	20 948 380,83	99,0	98,6
<b>801- Suma</b>			<b>0</b>	<b>112 676 961,00</b>	<b>112 460 539,78</b>	<b>99,8</b>	<b>758 322,37</b>	<b>33 642,03</b>	<b>111 668 575,38</b>	<b>99,3</b>	<b>99,1</b>
851	85156	2010	10 000	14 620,00	14 619,80	100,0	1 116,20	0,00	13 503,60	92,4	92,4
	85195	2010	73 000	126 543,00	125 768,20	99,4	8 637,61	0,00	117 130,59	93,1	92,6
<b>851 - Suma</b>			<b>83 000</b>	<b>141 163,00</b>	<b>140 388,00</b>	<b>99,5</b>	<b>9 753,81</b>	<b>0,00</b>	<b>130 634,19</b>	<b>93,1</b>	<b>92,5</b>
852	85203	2010	34 224 000	34 684 636,00	34 567 860,22	99,7	132 983,02	0,00	34 434 877,20	99,6	99,3
		6310	84 000	1 486 154,00	1 432 034,82	96,4	0,00	0,00	1 432 034,82	100,0	96,4
	85213	2030	6 903 000	6 310 526,00	6 260 641,43	99,2	47 369,09	0,00	6 213 272,34	99,2	98,5
	85214	2030	39 262 000	42 680 528,00	42 505 586,05	99,6	245 165,76	0,00	42 260 420,29	99,4	99,0
	85215	2010	0	784 008,00	772 061,56	98,5	15 448,49	0,00	756 613,07	98,0	96,5
	85216	2030	59 952 000	75 141 665,00	74 805 558,68	99,6	649 756,35	0,00	74 155 802,33	99,1	98,7
	85219	2010	1 288 000	3 428 405,00	3 391 520,14	98,9	15 692,35	0,12	3 375 827,67	99,5	98,5
		2030	40 083 000	43 544 757,00	43 470 484,74	99,8	112 737,13	0,00	43 357 747,61	99,7	99,6
	85228	2010	2 216 000	1 652 907,00	1 640 797,82	99,3	70 142,06	0,00	1 570 655,76	95,7	95,0
		2030	0	709 783,40	685 418,44	96,6	160 584,87	4 284,00	520 549,57	75,9	73,3
	85230	2030	24 139 000	31 615 699,00	30 756 642,42	97,3	1 344 793,97	104 420,88	29 307 427,57	95,3	92,7
	85231	2010	10 000	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	85278	2010	0	474 600,00	456 400,00	96,2	0,00	0,00	456 400,00	100,0	96,2
	85295	2030	0	2 385 245,00	1 812 958,31	76,0	350 328,26	39 860,47	1 422 769,58	78,5	59,6
6330		0	807 176,00	660 618,85	81,8	0,00	0,00	660 618,85	100,0	81,8	
<b>852 - Suma</b>			<b>208 161 000</b>	<b>245 706 089,40</b>	<b>243 218 583,48</b>	<b>99,0</b>	<b>3 145 001,35</b>	<b>148 565,47</b>	<b>239 925 016,66</b>	<b>98,6</b>	<b>97,6</b>
854	85415	2030	0	12 023 601,00	11 472 134,97	95,4	766 438,94	16 764,48	10 688 931,55	93,2	88,9
		2040	0	635 969,00	564 786,08	88,8	39 223,96	0,00	525 562,12	93,1	82,6
<b>854 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>12 659 570,00</b>	<b>12 036 921,05</b>	<b>95,1</b>	<b>805 662,90</b>	<b>16 764,48</b>	<b>11 214 493,67</b>	<b>93,2</b>	<b>88,6</b>
855	85501	2060	2 447 257 000	2 435 105 407,00	2 432 956 852,26	99,9	1 592 859,13	0,00	2 431 363 993,13	99,9	99,8

Dział	Rozdział	§	Ustawa budżetowa po zmianach na rok 2020	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do 31.12.2020 r.	% przekazanych dotacji do planu (6:5)	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji na dochody (wg. stanu na 11.03.2021 r.)	Wykorzystanie dotacji	% wykorzystania przekazanych dotacji (10:6)	% wykonania planu (10:5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
855	85501	6340	0	151 593,00	151 593,00	100,0	0,00	0,00	151 593,00	100,0	100,0
	85502	2010	722 546 000	750 599 998,00	747 441 098,07	99,6	3 953 531,56	0,00	743 487 566,51	99,5	99,1
		6310	0	42 862,00	42 862,00	100,0	0,00	0,00	42 862,00	100,0	100,0
	85503	2010	0	61 597,00	55 900,11	90,8	4 254,56	0,00	51 645,55	92,4	83,8
	85504	2010	81 653 000	83 706 911,00	83 221 814,15	99,4	219 015,53	27,00	83 002 771,62	99,7	99,2
		6310	0	5 148,00	5 148,00	100,0	0,00	0,00	5 148,00	100,0	100,0
	85505	2030	0	1 809 950,00	1 809 950,00	100,0	0,00	0,00	1 809 950,00	100,0	100,0
		6330	0	5 398 475,00	5 398 475,00	100,0	0,00	0,00	5 398 475,00	100,0	100,0
	85506	2030	0	264 045,00	264 045,00	100,0	0,00	0,00	264 045,00	100,0	100,0
		6330	0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
85507	2030	0	2 025,00	2 025,00	100,0	0,00	0,00	2 025,00	100,0	100,0	
85513	2010	5 259 000	8 251 780,00	8 158 136,37	98,9	52 441,94	0,00	8 105 694,43	99,4	98,2	
<b>855 - Suma</b>			<b>3 256 715 000</b>	<b>3 285 399 791,00</b>	<b>3 279 507 898,96</b>	<b>99,8</b>	<b>5 822 102,72</b>	<b>27,00</b>	<b>3 273 685 769,24</b>	<b>99,8</b>	<b>99,6</b>
900	90001	6330	0	250 000,00	250 000,00	100,0	0,00	0,00	250 000,00	100,0	100,0
<b>900 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
926	92601	6330	0	2 300 000,00	2 300 000,00	100,0	0,00	0,00	2 300 000,00	100,0	100,0
<b>926 - Suma</b>			<b>0</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
Zwroty niewykorzystanych dotacji nie ujęte w wykorzystaniu dotacji			0	0,00	0,00	0,0	0,00	223 540,01	0,00	0,0	0,0
<b>Razem</b>			<b>3 495 448 000</b>	<b>3 775 495 619,88</b>	<b>3 766 266 305,95</b>	<b>99,8</b>	<b>10 705 351,57</b>	<b>423 039,17</b>	<b>3 755 361 455,22</b>	<b>99,7</b>	<b>99,5</b>

**Wykorzystanie przekazanych dotacji przez gminy w 2020 roku**



**Udział procentowy wydatków wykonanych przez gminy w stosunku  
do wydatków wykonanych ogółem w 2020 roku**



Pozostałe: Kultura fizyczna - 2.300.000,00 zł, Transport i łączność - 720.000,00 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 250.000,00 zł, Działalność usługowa - 235.344,80 zł, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 200.000,00 zł, Ochrona zdrowia - 130.634,19 zł, Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 7.879,00 zł.

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

Plan dochodów po zmianach do zrealizowania przez gminy na 2020 rok określono na poziomie **22.787.000,00 zł**. Na 31 grudnia 2020 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 **30.997.082,37 zł**, w tym dochody własne potrącone na mocy odrębnych przepisów prawnych 6.882.127,77 zł. Z uzyskanych dochodów gminy przekazały na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie kwotę **24.115.835,35 zł**, co stanowi 105,8% 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 | 30.354.469,56 zł, |
| - odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Środowiskowych Domach Samopomocy, rozdz. 85203  | 379.424,42 zł,    |
| - opłat pobranych za udostępnienie danych osobowych zgodnie z art. 55, ustawy z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności, rozdz. 75011   | 151.595,75 zł,    |
| - wpływów od podopiecznych za korzystanie ze specjalistycznych usług opiekuńczych, rozdz. 85228   | 105.007,31 zł.    |

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załączona do niniejszej części tabela oraz wykres 27.

Należności pozostałe do zapłaty na 31 grudnia 2020 r. wyniosły 1.107.106.133,76 zł, w tym zaległości w kwocie **1.066.023.202,30 zł**, przy czym najwyższe wystąpiły w rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.065.978.552,55 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. Czynności egzekucyjne prowadzone są przez organy egzekucyjne, tj. właściwego naczelnika urzędu skarbowego oraz/lub komornika sądowego właściwego ze względu na miejsce zamieszkania dłużnika alimentacyjnego. Z informacji przekazywanych przez jednostki samorządu terytorialnego wynika, iż na bieżąco podejmowane były stosowne działania egzekucyjne, zarówno przez wierzycieli oraz właściwe organy egzekucyjne z uwzględnieniem możliwości prawnych w stanie epidemii, która w znaczym stopniu utrudniła prowadzenie działań egzekucyjne. W czasie obowiązywania stanu epidemii organy centralne na bieżąco wprowadzały restrykcje z jednoczesnym obowiązkiem ich bezwzględnie przestrzegania, w tym obowiązek czasowego ograniczenia przemieszczania się oraz czasowego ograniczenia funkcjonowania określonych instytucji lub zakładów pracy.

Zaległości wykazane na 31 grudnia 2020 r. w kwocie 1.066.023.202,30 zł zwiększyły się wynikowo w stosunku do 30 września 2020 r. (1.054.338.764,96 zł) o kwotę 11.684.437,34 zł. Dotyczy to głównie należności z tytułu świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego wynikających z wydanych decyzji administracyjnych, dla których termin spłaty minął oraz naliczonych na koniec kwartału odsetek z tego tytułu.

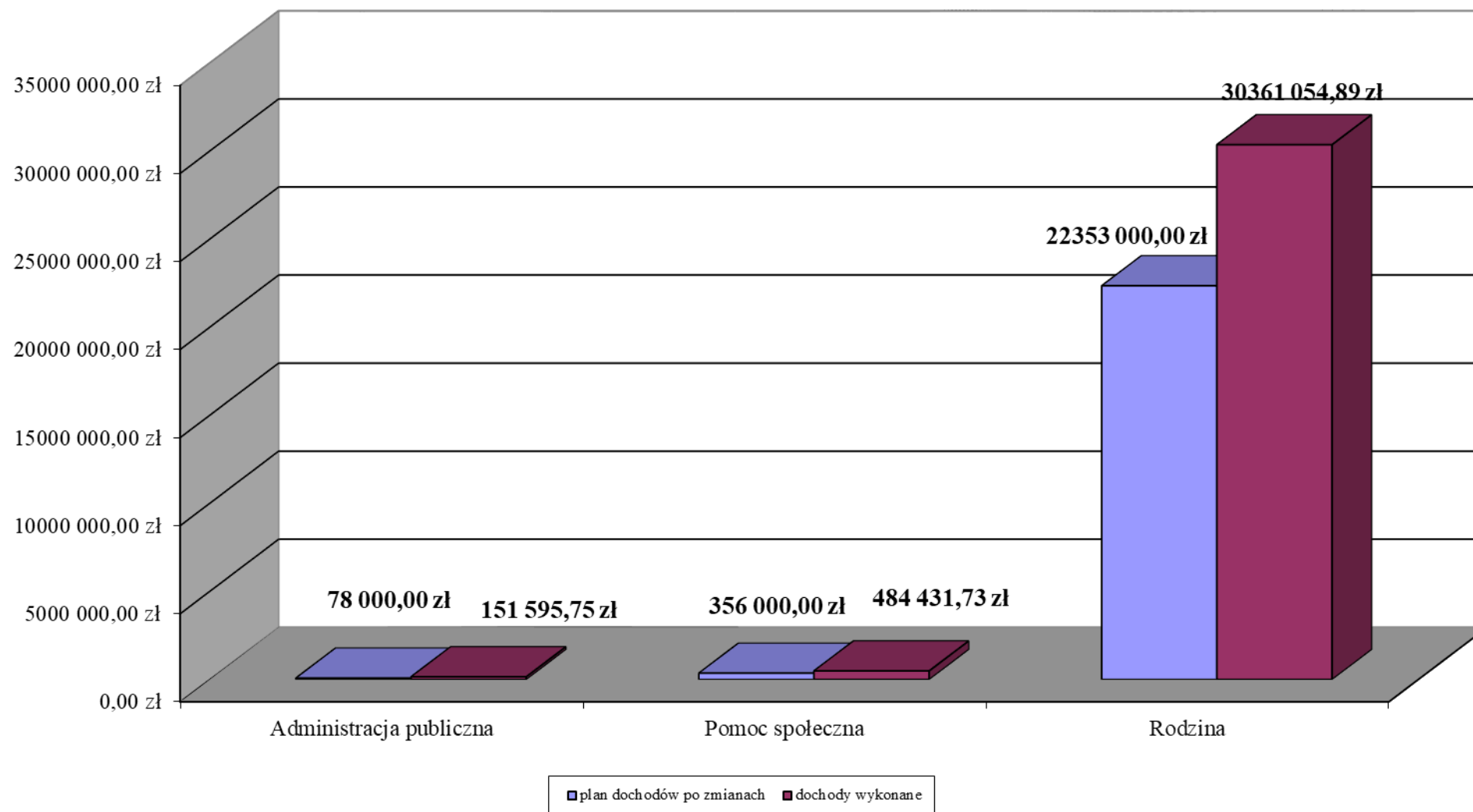
## Wykonanie planu dochodów przez gminy w roku 2020 r.

w złotych i groszach

Dział	Rozdział	Plan dochodów po zmianach na rok 2020	w tym:		w tym:		Dochody przekazane	Należności pozostałe do zapłaty	w tym:		Nadpłaty	w tym:		% (8:3)
			Należności	w części należnej budżetowi państwa	Dochody wykonane	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	78 000,00	151 595,75	144 025,27	151 595,75	7 570,48	143 868,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,4	
<b>750 - Suma</b>		<b>78 000,00</b>	<b>151 595,75</b>	<b>144 025,27</b>	<b>151 595,75</b>	<b>7 570,48</b>	<b>143 868,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184,4</b>	
852	85203	279 000,00	414 445,53	393 723,19	379 424,42	18 971,22	360 453,20	44 536,86	36 676,84	34 842,96	9 515,75	9 039,96	129,2	
	85228	77 000,00	117 618,88	111 738,13	105 007,31	5 250,15	99 757,16	13 031,27	7 972,91	7 574,28	419,70	398,72	129,6	
<b>852 - Suma</b>		<b>356 000,00</b>	<b>532 064,41</b>	<b>505 461,32</b>	<b>484 431,73</b>	<b>24 221,37</b>	<b>460 210,36</b>	<b>57 568,13</b>	<b>44 649,75</b>	<b>42 417,24</b>	<b>9 935,45</b>	<b>9 438,68</b>	<b>129,3</b>	
855	85502	22 350 000,00	1 137 382 628,36	793 460 868,21	30 354 469,56	6 850 020,95	23 505 485,90	1 107 048 565,63	1 065 978 552,55	729 538 432,08	20 406,83	11 228,94	105,2	
	85503	3 000,00	6 566,91	6 252,86	6 585,33	314,97	6 270,37	0,00	0,00	0,00	18,42	20 685,12	0,0	
<b>855 - Suma</b>		<b>22 353 000,00</b>	<b>1 137 389 195,27</b>	<b>793 467 121,07</b>	<b>30 361 054,89</b>	<b>6 850 335,92</b>	<b>23 511 756,27</b>	<b>1 107 048 565,63</b>	<b>1 065 978 552,55</b>	<b>729 538 432,08</b>	<b>20 425,25</b>	<b>31 914,06</b>	<b>105,2</b>	
<b>Razem</b>		<b>22 787 000,00</b>	<b>1 138 072 855,43</b>	<b>794 116 607,66</b>	<b>30 997 082,37</b>	<b>6 882 127,77</b>	<b>24 115 835,35</b>	<b>1 107 106 133,76</b>	<b>1 066 023 202,30</b>	<b>729 580 849,32</b>	<b>30 360,70</b>	<b>41 352,74</b>	<b>105,8</b>	

## Wykonanie planu dochodów przez gminy w 2020 roku

Wykres 27



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

### Realizacja dochodów

Do dnia 31 grudnia 2020 r. na rachunek dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie wpłynęły głównie z gmin i powiatów województwa łódzkiego dochody w łącznej kwocie **80.833.629,81 zł**, tj. 104,80 % planu wynoszącego 77.129.000,00 zł.

Najwyższe kwotowo dochody wpłynęły głównie w działach:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa	46.356.214,62 zł,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.903.498,49 zł,
- 855 – Rodzina	28.565.319,27 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 31 grudnia 2020 r. dotacje na rzecz pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 166.637.168,88 zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach, które wykorzystano w wysokości 166.294.481,78 zł, tj. 99,8% przekazanych dotacji i 99,1% planu po zmianach, co szczegółowo przedstawia poniższa tabela.

Nazwa programu	Dzia ł	Rozdzia ł	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnienie m zwrotów do dnia 31.12.2020 r.	Zwroty niewykorzyst anych dotacji w okresie 1.01- 31.01.2021 r.	Wykonanie	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Działalność bieżąca spółek wodnych województwa łódzkiego	010	01009	2580	3 062 000,00	3 062 000,00	0,00	3 062 000,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>3 062 000,00</i>	<i>3 062 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 062 000,00</i>	<i>100,0</i>
Obrona Cywilna polegająca na 44-godzinny szkoleniu specjalistycznym Lotniczej Formacji Obrony Cywilnej w Łodzi w 2020 r. (AEROKLUB ŁÓDZKI)	754	75414	2820	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>0,00</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 utruty życia lub zdrowia na obszarach wodnych województwa łódzkiego w 2020 r."	754	75415	2820	99 000,00	99 000,00	0,00	99 000,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>99 000,00</i>	<i>99 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>99 000,00</i>	<i>100,0</i>
Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa – Priorytet 3	801	80101	2810	2 480,00	2 480,00	0,00	2 480,00	100,0
			2820	64 560,00	64 560,00	0,00	64 560,00	100,0
			2830	25 920,00	25 920,00	0,00	25 920,00	100,0
		80117	2820	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	100,0
		80120	2820	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>101 960,00</i>	<i>101 960,00</i>	<i>0,00</i>	<i>101 960,00</i>	<i>100,0</i>

w złotych i groszach

Nazwa programu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do dnia 31.12.2020 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Wykonanie	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Rządowy program rozwijania szkoleń infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych - Aktywna tablica	801	80101	2810	41 960,00	41 960,00	0,00	41 960,00	100,0
			2830	42 000,00	42 000,00	0,80	41 999,20	100,0
		801115	2810	27 600,00	27 600,00	0,00	27 600,00	100,0
			2820	56 000,00	56 000,00	0,00	56 000,00	100,0
			2830	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	100,0
		80117	2810	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	100,0
			2820	42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00	100,0
		80120	2810	42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00	100,0
			2820	42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00	100,0
			2830	84 000,00	84 000,00	0,80	83 999,20	100,0
80150	2810	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	100,0		
<i>Razem</i>				475 560,00	475 560,00	1,60	475 558,40	100,0
Rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (moduł 3)	801	80148	2820	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	100,0
<i>Razem</i>				25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	100,0
Finansowanie zadań zespołu ratownictwa medycznego w roku 2020	851	85141	2840	158 203 410,00	157 798 333,00	300 670,55	157 497 662,45	99,6
<i>Razem</i>				158 203 410,00	157 798 333,00	300 670,55	157 497 662,45	99,6
Zabezpieczenie zespołów transportu sanitarnego m. in. Do pobierania wymazów w warunkach domowych od osób podejrzanych o zakażenie wirusem SARS-CoV-2 i transportu próbek do laboratorium - Wojewódzka Stacja Ratownictwa medycznego w Łodzi	851	85141	2840	3 243 720,00	2 520 522,95	1 220,48	2 519 302,47	77,7
<i>Razem</i>				3 243 720,00	2 520 522,95	1 220,48	2 519 302,47	77,7

Nazwa programu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do dnia 31.12.2020 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Wykonanie	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” - SP ZOZ Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 1 im. N. Barlickiego Uniwersytetu Medycznego Łodzi	851	85112	6220	150 000,00	150 000,00	35 529,47	114 470,53	76,3
<i>Razem</i>				<i>150 000,00</i>	<i>150 000,00</i>	<i>35 529,47</i>	<i>114 470,53</i>	<i>76,3</i>
Pomoc Świąteczna w 2020 r.	852	85295	2810	58 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	100,0
			2820	254 700,00	254 700,00	0,00	254 700,00	100,0
			2830	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>317 200,00</i>	<i>317 200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>317 200,00</i>	<i>100,0</i>
Wsparcie społeczne dla osób z niepełnosprawnością oraz osób w wieku emerytalny oraz pomoc w wychodzeniu z bezdomności	852	85295	2810	12 415,00	12 415,00	0,00	12 415,00	100,0
			2820	124 305,00	124 305,00	0,00	124 305,00	100,0
			2830	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>186 720,00</i>	<i>186 720,00</i>	<i>0,00</i>	<i>186 720,00</i>	<i>100,0</i>
Organizacja wypoczynku letniego dzieci i młodzieży w 2020 r.	854	85412	2810	4 400,00	4 400,00	0,00	4 400,00	100,0
			2820	541 873,00	539 872,93	0,00	539 872,93	99,6
<i>Razem</i>				<i>546 273,00</i>	<i>544 272,93</i>	<i>0,00</i>	<i>544 272,93</i>	<i>99,6</i>
„Program integracji społeczności romskiej w Polsce na lata 2014-2020”	854	85495	2820	112 680,00	112 680,00	0,00	112 680,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>112 680,00</i>	<i>112 680,00</i>	<i>0,00</i>	<i>112 680,00</i>	<i>100,0</i>



w złotych i groszach

Nazwa programu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Przekazane dotacje z uwzględnieniem zwrotów do dnia 31.12.2020 r.	Zwroty niewykorzystanych dotacji w okresie 1.01-31.01.2021 r.	Wykonanie	% wykonania środków
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2020	855	85505	2810	20 520,00	20 520,00	0,00	20 520,00	100,0
			2820	61 290,00	60 615,00	0,00	60 615,00	98,9
			2830	871 020,00	851 985,00	5 265,00	846 720,00	97,2
		85506	2830	196 020,00	169 425,00	0,00	169 425,00	86,4
		85507	2810	48 600,00	48 600,00	0,00	48 600,00	100,0
			2830	62 775,00	62 775,00	0,00	62 775,00	100,0
<i>Razem</i>				<i>1 260 225,00</i>	<i>1 213 920,00</i>	<i>5 265,00</i>	<i>1 208 655,00</i>	<i>95,9</i>
<b>OGÓLEM</b>				<b>167 813 748,00</b>	<b>166 637 168,88</b>	<b>342 687,10</b>	<b>166 294 481,78</b>	<b>99,1</b>

## VI. REALIZACJA ZADAŃ WYKONYWANYCH PRZEZ ODDZIAŁ KONTROLI FINANSOWEJ

Do 31 grudnia 2020 r. w Wydziale Finansów i Budżetu prowadzono 36 kontroli finansowych w państwowych jednostkach budżetowych i jednostkach samorządu terytorialnego (w tym: 8 kontroli rozpoczętych w 2019 r., a kontynuowanych i zakończonych w 2020 r. oraz 28 kontroli rozpoczętych 2020 r., z czego 24 kontrole zakończono, a 4 kontrole są kontynuowane w roku 2021).

1. Do dnia 31 grudnia 2020 r. w Wydziale Finansów i Budżetu zakończono 8 kontroli finansowych, rozpoczętych w roku 2019, przeprowadzonych w państwowych jednostkach budżetowych, wchodzących w skład administracji zespolonej oraz w jednostkach samorządu terytorialnego, w trybie zwykłym i uproszczonym, w tym:

a) 2 kontrole finansowe przeprowadzone w trybie zwykłym, w państwowych jednostkach budżetowych, wchodzących w skład administracji zespolonej. Kontrole przeprowadzono w zakresie przestrzegania w toku wykonywania budżetu realizacji ogółu działań kontroli zarządczej podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań, w zakresie: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, zaciągania zobowiązań finansowych i ich zapłaty, dokonywania wydatków budżetowych z uwzględnieniem przepisów dotyczących zamówień publicznych, terminowości przekazywania przez państwową jednostkę budżetową dochodów budżetu państwa na odpowiedni rachunek dochodów centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, wiarygodności sprawozdań za rok 2018 r., w tym w:

- Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Łodzi – ocena pozytywna z nieprawidłowościami,
- Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi – ocena z pozytywna nieprawidłowościami.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowość polegającą na wykazaniu w sprawozdaniu Rb-28 sporządzonym za okres od początku roku do 30 listopada 2018 r. danych niezgodnych z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej za ten okres. Ujawniona nieprawidłowość wskazuje na okoliczności naruszenia dyscypliny finansów publicznych zwaną dalej *ustawą ondfp*. Jak stanowi art. 18 pkt 2) ustawy *ondfp* [*Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest*] *niesporządzenie lub nieprzekazanie w terminie sprawozdania z wykonania procesów gromadzenia środków publicznych i ich rozdysponowania albo wykazanie w tym sprawozdaniu danych niezgodnych z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.*

Ponadto w powyższych jednostkach w zakresie będącym przedmiotem kontroli stwierdzono m.in. następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- prowadzenie w sposób niekompletny rejestru zamówień na usługi, dostawy i roboty budowlane o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w PLN równowartości kwoty netto 30 000 euro, o której mówi art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (zwanej dalej *ustawą PZP*);
- w Zarządzeniach w sprawie wprowadzenia zmian do polityki rachunkowości zawierano zapis, że *wchodzą w życie z dniem podpisania*. Zgodnie z art. 8 ust. 2 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwanej dalej *ustawą o rachunkowości*, zmiany zasad (polityki) rachunkowości wchodzą w życie zawsze od pierwszego dnia roku obrotowego, przy czym mogą one w ramach roku następować z mocą wsteczną.
- ujmowaniu w ewidencji księgowej wydatku potwierdzające zakup na podstawie innego dokumentu przekazywanego na zewnątrz jednostki, który rodził skutki finansowe i na jego podstawie dokonywania zapłaty pomimo, natomiast dokumentem, który winna wprowadzić do urzędzeń księgowych jest otrzymana fakturę zakupu,

- w wystawionych poleceniach wyjazdów służbowych stwierdzono m.in. następujące braki dat: w rubryce „R-k sprawdzono pod względem merytorycznym”; przy podpisie zlecającego wyjazd.
- b) **2 kontrole** finansowe w trybie zwykłym, w jednostkach samorządu terytorialnego w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej gminie w 2018 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 31.12.2018 r., tj. w:

- Gminie Lubochnia – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami**, stwierdzono nieprawidłowość, która miała wpływ na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie przyznanej dotacji. Kwota dotacji w łącznej wysokości 16,76 zł (**16,43 zł** kwota nadpłacona producentowi w związku z błędnie przyjętą fakturą VAT oraz kwota **0,33 zł** - 2 % na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu poniesionych kosztów przez Gminę Lubochnia) została zwrócona na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie w dniu 06.03.2020 r.,
- Gminie Opoczno – **ocena pozytywna z uchybieniami**,

Ponadto główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku powyższych kontroli polegały na:

- ewidencjonowaniu zaistniałych operacji gospodarczych na niewłaściwych kontach analitycznych,
- niewystarczającym nadzorze nad procesem weryfikacji poprawności wniosków sporządzanych przez producentów rolnych o zwrot podatku akcyzowego tak, aby zawierały wszystkie dane wymienione w art. 6 ust. 2 *ustawy o zwrocie podatku* oraz umieszczanie na fakturach VAT stanowiących dowód zakupu oleju napędowego, przyjmowanych jako załączniki do wniosków o zwrot podatku akcyzowego adnotacji o treści zgodnej z zapisami art. 6 ust. 4 ww. ustawy.

- c) **2 kontrole** finansowe 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 2016 r., która stanowiła podstawę do wyliczenia kwoty zwrotu z budżetu państwa części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2016 r., przekazanej gminom w 2018 roku z budżetu Wojewody Łódzkiego w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych gmin, tj. w:

- Gminie Lubochnia - **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** (stwierdzono nieprawidłowość, która miała wpływ na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie przyznanej dotacji, w dniach 24 stycznia 2020 r. oraz 28 stycznia 2020 r. Urząd Gminy w Lubochni dokonał na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie, wpłaty z tytułu należności głównej w wysokości **6.512,80 zł** wraz z należnymi odsetkami w łącznej wysokości **12,00 zł**)
- Gminie Opoczno - **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** (stwierdzono nieprawidłowość, która miała wpływ na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie przyznanej dotacji, w dniu 19 lutego 2020 r. Urząd Miejski w Opocznie dokonał na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie, wpłaty z tytułu należności głównej w wysokości **1.004,43 zł** wraz z należnymi odsetkami w łącznej wysokości **1,00 zł**)

Ponadto główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku powyższych kontroli polegały na:

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

d) **2 kontrole** finansowe w jednostkach samorządu terytorialnego, w trybie zwykłym, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2018 roku z budżetu Wojewody Łódzkiego na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w rozdz. 71015 – „Nadzór budowlany”:

- Powiecie Bełchatowskim – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** (stwierdzono nieprawidłowość, która miała wpływ na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie przyznanej dotacji). W dniu 31.12.2019 r. dokonano zwrotu kwoty **139,61 zł** na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie, tj. kwoty należności głównej, stanowiącej części dotacji celowej wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem (dział 710, rozdział 71015, § 2910), jak również w dniu 4.03.2020 r. dokonano zwrotu odsetek uzyskanych z lokaty bankowej typu overnight od środków pochodzących z dotacji celowej w łącznej w kwocie **42,79 zł** (dział 710, rozdział 71015, § 0920) oraz **14,00 zł** z tytułu naliczonych odsetek w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych w związku z wykorzystaniem niezgodnie z przeznaczeniem dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa (dział 710, rozdział 71015, § 0900).
- Powiecie Poddębickim – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** (stwierdzono nieprawidłowość, która miała wpływ na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie przyznanej dotacji). W dniu 31.12.2019 r. dokonano zwrotu kwoty **17,04 zł** na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 – województwo łódzkie; zwrotu części dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości **0,09 zł** (dział 710, rozdział 71015, § 2910) oraz zwrotu odsetek uzyskanych z lokaty bankowej typu overnight od środków pochodzących z dotacji celowej w łącznej w kwocie **16,95 zł** (dział 710, rozdział 71015, § 0920).

Ponadto główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku powyższych kontroli polegały na:

- dokonywaniu zapłaty za faktury po upływie terminu płatności wskazanym na dowodzie źródłowym, co skutkowało zapłata odsetek od nieterminowej płatności w wysokości ze środków udzielonej dotacji z budżetu państwa, (wykorzystanie części dotacji niezgodnie z przeznaczeniem),
- ewidencjonowaniu wydatków w księgach rachunkowych jednostki na podstawie dokumentów sprzedaży „pro forma”,
- klasyfikowaniu poniesionych wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej,
- lokowaniu środków pochodzących z dotacji celowej na lokatach typu overnight wbrew postanowieniom art. 48 ustawy o finansach publicznych, zwanej dalej *ustawą o finansach*,
- nieopłaceniu rat podatku od nieruchomości w terminach określonych na formularzu pn. „Deklaracja na podatek od nieruchomości”,
- nieopłaceniu składki w pełnej wysokości z tytułu należności na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych z tytułu składek za okres od 2018-05 do 2018-05 w ramach zakresów numerów deklaracji 01-39. Powyższa niedopłata w kwocie 10,09 zł została uregulowana w dniu 13.07.2018 r., na podstawie wezwania do zapłaty,

W wyniku przeprowadzonych kontroli opracowano i przekazano kierownikom kontrolowanych jednostek sprawozdania/wystąpienia pokontrolne, w których zobowiązano ich do usunięcia

stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz do podjęcia działań mających na celu zapobieżenie ich powstawaniu w przyszłych okresach.

O sposobie wykonania zaleceń oraz podjętych działaniach mających na celu zapobieżenie powstawaniu stwierdzonych nieprawidłowości w przyszłych okresach, jednostki kontrolowane powiadomiły zarządzającego kontrolę w terminie 30 dni od daty otrzymania wystąpień pokontrolnych.

**2. W roku 2020 - do dnia 31 grudnia 2020 r.** – w Wydziale Finansów i Budżetu rozpoczęto oraz zakończono **24 kontrole** finansowe:

a) **8 kontroli** finansowych w trybie zwykłym, w państwowych jednostkach budżetowych wchodzących w skład administracji zespolonej. Kontrole przeprowadzono w zakresie przestrzegania w toku wykonywania budżetu realizacji ogółu działań kontroli zarządczej podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań, w zakresie: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, zaciągania zobowiązań finansowych i ich zapłaty, dokonywania wydatków budżetowych z uwzględnieniem przepisów dotyczących zamówień publicznych, terminowości przekazywania przez państwową jednostkę budżetową dochodów budżetu państwa na odpowiedni rachunek dochodów centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, wiarygodności sprawozdań za rok 2019 r. Kontrole wykonano w niżej wymienionych jednostkach:

- Wojewódzka Stacja Sanitarno – Epidemiologiczna w Łodzi – **ocena pozytywna** (nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień);
- Wojewódzki Inspektorat Ochrony środowiska w Łodzi – **ocena pozytywna** (nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień);
- Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Łodzi – **ocena pozytywna** (nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień);
- Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami**;
- Kuratorium Oświaty w Łodzi – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami**.

Ponadto w Kuratorium Oświaty w Łodzi kontrolą objęto prawidłowość realizacji zadań powierzonych przez Wojewodę Łódzkiego Łódzkiemu Kuratorowi Oświaty, na mocy zawartych porozumień:

- z 29 maja 2019 r. w sprawie dofinansowania organizacji wypoczynku letniego dzieci i młodzieży szkolnej,
- z 17 kwietnia 2019 r. w sprawie powierzenia Łódzkiemu Kuratorowi Oświaty zadań Wojewody Łódzkiego w ramach realizacji modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”,
- z 28 sierpnia 2017 r. w zakresie realizacji na terenie województwa łódzkiego Rządowego programu – „Aktywna tablica”,
- z 10 listopada 2015 r. w zakresie realizacji na terenie województwa łódzkiego Priorytetu 3 "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowość polegającą na udzieleniu zamówienia wykonawcy wybranemu bez przeprowadzenia postępowania w trybie określonym w przepisach ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych. Ujawniona nieprawidłowość wskazuje na okoliczności naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Jak stanowi **w art. 17 ust. 1 pkt 2) oraz art. 17 ust. 1b pkt 1) ustawy ondfp [Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest] ustalenie wartości zamówienia publicznego lub jego części, jeżeli miało to wpływ na obowiązek stosowania przepisów o zamówieniach publicznych albo na zastosowanie przepisów dotyczących**

*zamówienia publicznego o niższej wartości oraz udzielenie zamówienia publicznego wykonawcy, który nie został wybrany w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych.*

- Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Łodzi – **ocena pozytywna z uchybieniami;**
- Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łodzi – **ocena negatywna.**

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowość polegającą na przeprowadzeniu i rozliczeniu inwentaryzacji w sposób niezgodny z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz wykazywaniu w sprawozdaniach budżetowych danych niezgodnych z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej. Ujawniona nieprawidłowość wskazuje na okoliczności naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Jak stanowi **art. 18 pkt 1)** oraz **pkt 2) ustawy ondfp [Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest] zaniechanie przeprowadzenia lub rozliczenia inwentaryzacji albo przeprowadzenie lub rozliczenie inwentaryzacji w sposób niezgodny z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. (...)** oraz **niesporządzenie lub nieprzekazanie w terminie sprawozdania z wykonania procesów gromadzenia środków publicznych i ich rozdysponowania albo wykazanie w tym sprawozdaniu danych niezgodnych z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.**

- Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami.**

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowość polegającą na polegały na odprowadzaniu dochodów budżetowych - zrealizowanych w 2019 r. przez Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Łodzi – na rachunek dochodów centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, którego dysponentem jest Minister Finansów, z naruszeniem terminów określonych w treści Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonania budżetu państwa. Ujawniona nieprawidłowość wskazuje na okoliczności naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Jak stanowi **art. 6 pkt 1) ustawy ondfp [Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest] nieprzekazanie w terminie do budżetu w należytym wysokości pobranych dochodów należnych Skarbowi Państwa lub jednostce samorządu terytorialnego.**

W rezultacie czynności kontrolnych stwierdzono m.in. następujące nieprawidłowości oraz uchybienia:

- Naruszenie art. 7 ust. 3 *ustawy PZP*, który stanowi, że zamówienia udziela się wyłącznie wykonawcy wybranemu zgodnie z przepisami ustawy, a zarazem naruszenie regulacji zawartej w art. 44 ust. 4 *ustawy o finansach (jednostki sektora finansów publicznych zawierają umowy, których przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane, na zasadach określonych w przepisach o zamówieniach publicznych, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej).*
- Rozbieżności między danymi wynikającymi z dokumentów źródłowych i ewidencji księgowej, a danymi wykazywanymi w sprawozdaniach budżetowych. Stwierdzono naruszenie przepisu § 9 ust. 2 rozporządzenia w sprawie sprawozdawczości budżetowej, które stanowi że *kwoty wykazane w sprawozdaniach powinny być zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.*
- Odprowadzaniu dochodów budżetowych na rachunek dochodów centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, którego dysponentem jest Minister Finansów, z naruszeniem terminów określonych w treści Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonania budżetu państwa.
- W Zarządzeniach w sprawie wprowadzania zmian do polityki rachunkowości zawierano zapis, że *wchodzą w życie z dniem podpisania.* Zgodnie z art. 8 ust. 2 *ustawy o rachunkowości*, zmiany zasad (polityki) rachunkowości wchodzą w życie zawsze od pierwszego dnia roku obrotowego, przy czym mogą one w ramach roku następować z mocą wsteczną. Decyzja o zmianie zasad (polityki) rachunkowości może zostać podjęta w dowolnym momencie, jednak jej skutki należy odnieść do całego roku obrotowego, bowiem zgodnie z art. 5 ust. 1 tej ustawy przyjęte zasady (politykę) rachunkowości należy stosować w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku

finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

- Stwierdzono przypadki niedokonywania aktualizacji treści Zarządzeń, co skutkowało między innymi niespójnością między treścią określonych przepisów wewnętrznych. Obowiązujące regulacje wewnętrzne winny odzwierciedlać istniejący w danym roku stan faktyczny (np. strukturę organizacyjną jednostki, zakres zadań poszczególnych komórek organizacyjnych, kompetencji kierowników itp.).
  - Brak opracowanych regulacji wewnętrznych, które by wprowadzały procedury stosowane przy zamówieniach publicznych, o których traktuje art. 4 pkt 8 *ustawy PZP*, tj. o wartości szacunkowej nieprzekraczającej wyrażonej w PLN równowartości kwoty netto 30 000 euro. Powyższy brak skutkował utrudnieniami we właściwym sprawowaniu kontroli zarządczej. Ponadto, co jest związane z brakiem ww. uregulowań wewnętrznych – stwierdzono prowadzenie w sposób niekompletny rejestrów zamówień na usługi, dostawy i roboty budowlane o wartości szacunkowej nieprzekraczającej ww. progu ustawowego. W konsekwencji – doszło do nieprawidłowości polegających na naruszeniu przepisu § 1 pkt 10) rozporządzenia w sprawie informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach.
  - W dokumentacji przetargowej postępowania o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono omyłki pisarskie w oznakowaniu sprawy numerem referencyjnym, a także błędne, również wskutek omyłki pisarskiej, wskazanie w jednym z punktów umowy daty rozpoczęcia wykonywania przedmiotu zamówienia. Ww. uchybienia nie wywołały negatywnych skutków co do prawidłowości postępowania ani realizacji umowy.
  - Stwierdzono przypadki niedokonywania aktualizacji treści Zarządzeń, co skutkowało między innymi niespójnością między treścią określonych przepisów wewnętrznych. Obowiązujące regulacje wewnętrzne winny odzwierciedlać istniejący w danym roku stan faktyczny (np. strukturę organizacyjną jednostki, zakres zadań poszczególnych komórek organizacyjnych, kompetencji kierowników itp.).
  - Niewłaściwe klasyfikowanie wydatków budżetowych do paragrafów klasyfikacji budżetowej, tj. niezgodnie z treścią Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych oraz niezamieszczanie odpowiednich w tym zakresie dekretacji na dowodach źródłowych.
  - Ujawniono przypadek dokonania przedpłaty za udział w szkoleniu (potraktowanej jako zaliczka dla pracownika), bez uwzględnienia że udzielanie zaliczek precyzuje zapis § 15 ust. 6 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych (*zaliczki mogą być udzielane wyłącznie w zakresie określonym w odrębnych przepisach*).
  - Stwierdzono przypadki niekompletnej dokumentacji rozliczenia przez pracowników wyjazdów służbowych (brak oświadczeń, które winny być załączane do delegacji).
- b) **1 kontrolę** finansową w trybie zwykłym, w jednostce samorządu terytorialnego, tj. w **Gminie Biała Rawska**, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej gminie w 2019 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 31.12.2019 r. – **ocena pozytywna (nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień)**.

- c) **1 kontrolę** finansową w trybie uproszczonym, w jednostce samorządu terytorialnego, tj. w **Gminie Biała Rawska**, w zakresie prawidłowości ustalenia przez gminę kwoty wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r., która stanowiła podstawę do wyliczenia kwoty zwrotu z budżetu państwa części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017 r., przekazanej gminom w 2019 roku z budżetu Wojewody Łódzkiego w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych gmin – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami.**

Główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku kontroli polegały na:

- dokonywaniu zapłaty za faktury po upływie terminu płatności wskazanym na dowodzie źródłowym,
  - klasyfikowaniu poniesionych wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej.
- d) **4 kontrole** finansowe w trybie zwykłym, w jednostkach samorządu terytorialnego: Powiecie Zgierskim oraz Powiecie Łódzkim Wschodnim, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych przyznanych w 2019 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego na realizację zadań powierzonych powiatowi w rozdziale 75045 – „Kwalifikacja wojskowa” § 2120 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej.

- Powiat Zgierski – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** – zalecono zwrot kwoty odsetek bankowych uzyskanych z lokaty O/N OVERNIGHT od środków pochodzących z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa, w łącznej wysokości **23,10 zł** na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 województwo łódzkie, jednostka zwróciła ww. kwotę,
- Powiat Łódzki Wschodni – **ocena pozytywna z uchybieniami,**
- Powiat Radomszczański – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** – zalecono zwrot pobranie dotacji w nadmiernej wysokości w kwocie **200,00 zł** na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 województwo łódzkie, wynikającej z wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia dla osoby wchodzącej w skład powiatowej komisji lekarskiej za udział w pracach komisji w czasie wykonywania przez nią pracy zawodowej, jednostka zwróciła ww. kwotę,
- Powiat Pabianicki – **ocena pozytywna z uchybieniami.**

Główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku kontroli polegały na:

- lokowaniu środków pochodzących z dotacji celowej na lokatach typu overnight, wbrew postanowieniom art. 48 *ustawy o finansach*,
  - wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia dla osoby wchodzącej w skład powiatowej komisji lekarskiej za udział w pracach komisji w czasie wykonywania przez nią pracy zawodowej,
  - przypadkach rozbieżności między oznaczeniami numerycznymi dowodów księgowych, a danymi znajdującymi się w ewidencji księgowej,
  - brakach w wymaganych adnotacjach na części faktur za zrealizowane wydatki oraz na kilku listach płac.
- e) **2 kontrole** finansowe w trybie uproszczonym, w jednostce samorządu terytorialnego, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej jednostce samorządu terytorialnego - Gminie Dobroń - na realizację w roku 2019 na realizację Rządowego programu - „Aktywna tablica”:
- w Gminie Dobroń – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami.**



Stwierdzona nieprawidłowość wynikała stąd, iż w zapisie § 8 ust. 8 zawartej między Skarbem Państwa a Gminą umowy nr 486/2019 z 5 lipca 2019 r. zobowiązano Gminę do wykorzystania przekazanej dotacji zgodnie z celem, na jaki została uzyskana, na warunkach określonych w umowie. Wskazano, między innymi: *Dotyczy to także ewentualnych przychodów uzyskanych przy realizacji umowy, których nie można było przewidzieć przy kalkulowaniu wysokości dotacji oraz odsetek bankowych od przekazanych przez Wojewodę środków, które należy wykorzystać wyłącznie na realizację Zadania.* W danej sprawie Gmina naruszyła ww. zapis umowy. Odsetki w kwocie **11,22 zł** (od środków z otrzymanej dotacji w wysokości 14.000,00 zł) z oprocentowanego rachunku bankowego nie zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Po otrzymaniu sprawozdania z kontroli jednostka zwróciła ww. kwotę w dniu 25.09.2020 r.

- w Mieście Tomaszowie Mazowieckim – **ocena pozytywna z uchybieniami.**

Pozostałe uchybienia, stwierdzone w wyniku kontroli, polegały na naruszeniu określonych zapisów umów, nie miały wpływu na prawidłowość wykorzystania dotacji celowych.

- f) **1 kontrolę finansową** w trybie uproszczonym, w jednostce samorządu terytorialnego, **Gminie Dobroń**, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej jednostce samorządu terytorialnego - na realizację w roku 2019 modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami.**

Stwierdzona nieprawidłowość wynikała stąd, iż w zapisie § 7 ust. zawartej między Skarbem Państwa a Gminą umowy nr 487/2019 z 5 lipca 2019 r. zobowiązano Gminę do wykorzystania przekazanej dotacji zgodnie z celem, na jaki została uzyskana, na warunkach określonych w umowie. Wskazano, między innymi: *Dotyczy to także ewentualnych przychodów uzyskanych przy realizacji umowy, których nie można było przewidzieć przy kalkulowaniu wysokości dotacji oraz odsetek bankowych od przekazanych przez Wojewodę środków, które należy wykorzystać wyłącznie na realizację Zadania.* W danej sprawie Gmina naruszyła ww. zapis umowy. Odsetki w kwocie **6,62 zł** (od środków z otrzymanej dotacji w wysokości 37.767,00 zł) z oprocentowanego rachunku bankowego nie zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Po otrzymaniu sprawozdania z kontroli jednostka zwróciła ww. kwotę w dniu 25.09.2020 r.

- g) **1 kontrolę finansową** w jednostce samorządu terytorialnego, w toku której, ze względu na poczynione ustalenia, nastąpiła **zmiana** trybu kontroli z trybu uproszczonego **na zwykły**, tj. w Powiecie Rawskim, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej jednostce samorządu terytorialnego na realizację w roku 2019 modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” **ocena pozytywna z nieprawidłowościami.** (stwierdzono nieprawidłowość, która miała wpływ na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie przyznanej dotacji). Dokonano zakupu, który stanowił wydatek inwestycyjny – niezgodny z założeniami programu. Skutkiem powyższego działania było wykorzystanie dotacji niezgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację (okoliczności wskazujące na naruszenie dyscypliny finansów publicznych). Ponadto złożono do Kuratorium Oświaty w Łodzi rozliczenie dotacji - dokument zatytułowany "Sprawozdanie finansowe organu prowadzącego z realizacji zadania publicznego w ramach modułu 3 wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" dotyczącego wspierania w latach 2019 - 2023 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków w roku 2019" po terminie wskazanym przez udzielającego dotację. Działania Powiatu miały swój skutek finansowy w postaci:

- zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 14.003,55 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych w kwocie 826,00 zł (liczonymi od dnia przekazania dotacji),
- naliczenia i zapłaty kary umownej za złożenie po terminie sprawozdania w kwocie 960,00 zł

Zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych oraz kary umownej za złożenie po terminie sprawozdania dokonany został przed rozpoczęciem czynności kontrolnych.

Ponadto stwierdzono, że Beneficjent wbrew postanowieniom umownym nie wykorzystał uzyskanych odsetek bankowych od przekazanej dotacji na realizację zadania. Skutkiem powyższego był zwrot w wysokości **220,38 zł**. Powiat Rawski zwrócił w trakcie trwania czynności kontrolnych powyższą kwotę uzyskanych odsetek na rachunek bieżący dochodów dysponenta części budżetowej 85/10 - województwo łódzkie.

- h) **1 kontrolę** finansową w jednostce samorządu terytorialnego, w trybie zwykłym, tj. w Powiecie Skierniewickim, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2019 r. z budżetu Wojewody Łódzkiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zlecone ustawami realizowanych przez powiat w rozdziale 71015 – „Nadzór budowlany” – **ocena pozytywna z nieprawidłowościami**.

Główne nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w wyniku kontroli polegały na:

- lokowaniu środków pochodzących z dotacji celowej na lokatach typu overnight, wbrew postanowieniom art. 48 *ustawy o finansach*. Zalecono zwrot kwoty odsetek bankowych uzyskanych przez Powiat Skierniewicki z lokaty O/N OVERNIGHT od środków pochodzących z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa, w łącznej wysokości **14,10 zł** na rachunek bieżący dochodów dysponenta części 85/10 województwo łódzkie, jednostka zwróciła ww. kwotę,
  - dokonywaniu zmian zasad (polityki) rachunkowości niezgodnie z zapisami art. 8 ust. 2 *ustaw o rachunkowości*,
  - prowadzeniu ewidencji księgowej niezgodnie z Rozporządzeniem w sprawie 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 Polskiej; błędne zapisy na kontach księgowych; niezgodność danych w kartach wydatków; dokonywanie księgowania niezgodnie z wprowadzonymi regulacjami wewnętrznymi.
  - dokonywaniu przeróbek, wymazywań i przekreśleń na dowodach księgowych niezgodnie z *ustawą o rachunkowości*; brak dat wystawienia dokumentów wewnętrznych,
  - nieterminowym regulowaniu zobowiązań.
- i) **3 kontrole** finansowe w jednostkach samorządu terytorialnego, w trybie zwykłym, 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:
- w Mieście Tomaszowie Mazowieckim – **ocena pozytywna**.
  - w Gminie Rzgów – **ocena pozytywna z uchybieniami**,
  - w Powiecie Sieradzkim – **ocena pozytywna z uchybieniami**.

Główne uchybienia stwierdzone w wyniku kontroli polegały na naruszenie określonych zapisów zawartych Porozumieniach, nie miało to jednak wpływu na prawidłowość wykorzystania dotacji celowych.

- j) **2 kontrole** finansowe, w trybie uproszczonym, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej przekazanej jednostce samorządu terytorialnego w 2019 roku na realizację Priorytetu 3 "Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa":
- w Mieście Pabianice – **ocena pozytywna**,

- w Mieście Piotrków Trybunalski – **ocena pozytywna**.

W kontrolowanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień.

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.

**W roku 2020 - do dnia 31 grudnia 2020 r.** – w Wydziale Finansów i Budżetu rozpoczęto **4 kontrole** finansowe, które kontynuowane są w roku 2021, tj. w:

- Powiecie Piotrkowskim,
- Powiecie Sieradzkim,
- Mieście Łodzi,
- Mieście Piotrków Trybunalski.

#### **Kontrole wspólne:**

Wydział Finansów i Budżetu do **31 grudnia 2020 r.** nie uczestniczył w kontrolach wspólnych z innymi komórkami kontroli Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi.

#### **Składanie zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych:**

Do dnia **31 grudnia 2020 r.** Wojewoda Łódzki złożył **3 (trzy)** zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi o zaistnieniu okoliczności wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych, przez poniżej wskazanych kierowników państwowych jednostek budżetowych wchodzących w skład administracji zespolonej, tj.:

- Łódzkiego Kuratora Oświaty - sprawującego funkcję w okresie od 21 marca 2016 r. do 24 sierpnia 2020 r.,
- Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego,
- Łódzkiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii.

oraz **1 (jedno)** zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi o zaistnieniu okoliczności wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Starostę Rawskiego.

Ponadto w wyniku działań kontrolnych prowadzonych w roku 2019, Łódzki Wojewódzki Inspektor Ochrony Roślin i Nasiennictwa oraz Starosta Zgierski złożyli łącznie **2 (dwa)** zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi o zaistnieniu okoliczności wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych, w kierowanych przez siebie jednostkach.

## VII. REALIZACJA BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU

Plan wydatków budżet środków europejskich w ramach części 85/10 – województwo łódzkie wg ustawy budżetowej na rok 2020 został ustalony w wysokości **89.000,00 zł**, a po uwzględnieniu wszystkich zmian dokonanych decyzjami Ministra Finansów na 31 grudnia 2020 r. wyniósł **16.309.924,00 zł** i w rozbiciu na poszczególne projekty przedstawia się następująco:

<b>I. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:</b>		
(dz. 754, rozdz. 75410) w podziale na paragrafy:		<b>5.704.922,00 zł,</b>
- § 4007	3.764,00 zł,	
- § 6057	4.295.483,00 zł,	
- § 6067	1.405.675,00 zł,	
 <b>II. Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020:</b>		
(dz. 754, rozdz. 75410) w podziale na paragrafy:		<b>4.110.863,00 zł,</b>
- § 6057	4.110.863,00 zł,	
 <b>III. Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020:</b>		
(dz. 855, rozdz. 85504) w podziale na paragrafy:		<b>6.494.139,00 zł,</b>
- § 2057	6.494.139,00 zł.	

Do 31 grudnia 2020 r. plan po zmianach budżetu środków europejskich ustalony w kwocie **16.309.924,00 zł** został wykonany, zgodnie ze sprawozdaniem rocznym Rb-28UE, w wysokości **15.455.948,54 zł**, tj. 94,8% planu na realizację zadań w ramach :

- I. Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020** (przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi):
- **„Kompleksowa termomodernizacja strażnic Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej w Łodzi zlokalizowanych w Łęczycy i Skierniewicach”:** **4.299.246,01 zł,**
    - § 4307 – zakup usług pozostałych 3.763,80 zł – wykonanie tablicy informacyjnej i tablicy pamiątkowej,
    - § 6057 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 4.295.482,21 zł, w tym:
      - 712.805,17 zł - termomodernizacja strażnicy KP PSP w Łęczycy – etap I,
      - 1.164.844,83 zł – roboty budowlane w KP PSP w Łęczycy etap I,
      - 21.432,75 zł – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej (KP PSP Łęczycy),
      - 20.910,00 zł – pełnienie funkcji inspektora nadzoru (KP PSP Łęczycy),
      - 1.029.290,28 zł - roboty budowlane w KM PSP w Skierniewicach,
      - 15.159,75 zł – audyt energetyczny,
      - 33.874,20 zł – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej (KM PSP w Skierniewicach),
      - 20.910,00 zł - pełnienie funkcji inspektora nadzoru (KM PSP w Skierniewicach),
      - 1.276.255,23 zł – roboty budowlane w KM PSP w Skierniewicach
  - **„Zwiększenie skuteczności prowadzenia długotrwałych akcji ratowniczych”:** **1.315.239,00 zł,**
    - § 6067 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – zakup samochodu z podnośnikiem hydraulicznym,

- **„Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV”:** **90.435,75 zł,**
- § 6067 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:
  - 42.342,75 zł – zestaw do dezynfekcji pomieszczeń,
  - 48.093,00 zł – pojemnik do transportu materiałów CBRNe.

**II. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Łodzi):**

- **„Państwowa Straż Pożarna przyjazna energetycznie środowisku – budowa systemów wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej województwa łódzkiego – etap II ”** **4.110.862,65 zł,**
- § 6067 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych 4.110.862,54 zł, w tym:
  - 107.100,00 zł – nadzór inwestorski,
  - 4.003.762,65 zł – montaż instalacji kolektorów słonecznych i fotowoltaicznych oraz pomp ciepła.

**III. Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (przez jednostki samorządu terytorialnego):**

- **„Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19”** **5.640.165,13 zł.**

W ramach uruchomionych dotacji w § 2057 jednostki samorządu terytorialnego wydatkowały kwotę 5.640.165,13 zł, na wspieranie rodzin (COVID – 19) poprzez zakup środków ochrony osobistej oraz komputerów dla dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej, tj. 86,9% uruchomionych dotacji oraz planu, z tego:

- powiaty województwa łódzkiego
  - środki uruchomione 6.479.394,15 zł,
  - środki wykorzystane 5.625.947,14 zł,
- samorząd województwa łódzkiego
  - środki uruchomione 14.743,94 zł,
  - środki wykorzystane 14.217,99 zł.

## VIII. WYKORZYSTANIE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW OBJĘTYCH ZINTEGROWANYM PROGRAMEM OPERACYJNYM ROZWOJU REGIONALNEGO NA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

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

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 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 31 grudnia 2020 r. wynosi 0,00 Euro.

Zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej (Instytucja Zarządzająca w ramach ZPORR) w związku z faktem, że w ramach ZPORR-EFRR została zastosowana autokorekta, środki pozostające do odzyskania wynikające z umów o dofinansowanie projektów zawartych w ramach tego Programu i Funduszu (*dotyczy projektu pn. „Łódzki Tramwaj Regionalny Zgierz-Łódź-Pabianice, Zadanie I, Etap I-Łódź”*) stanowią należność budżetu państwa. Sprawa prowadzona jest obecnie przez Prokuraturę Generalną Rzeczypospolitej Polskiej.

- 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 31 grudnia 2020 r. wynosi 0,00 Euro.

Na dzień 31 grudnia 2020 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**.