

Spis treści
do części opisowej
sprawozdania rocznego z wykonania budżetu
Województwa Warmińsko-Mazurskiego za 2008 rok

WPROWADZENIE	2
1. DOCHODY BUDŻETOWE	3
2. REALIZACJA DOCHODÓW	10
3. WYDATKI BUDŻETOWE	15
4. REALIZACJA WYDATKÓW	19
DZIAŁ 010 Rolnictwo i łowiectwo.....	22
DZIAŁ 150 Przetwórstwo przemysłowe	27
DZIAŁ 600 Transport i łączność	31
DZIAŁ 630 Turystyka.....	36
DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa.....	38
DZIAŁ 710 Działalność usługowa	40
DZIAŁ 730 Nauka.....	42
DZIAŁ 750 Administracja publiczna.....	42
DZIAŁ 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	56
DZIAŁ 757 Obsługa długu publicznego.....	57
DZIAŁ 758 Różne rozliczenia	59
DZIAŁ 801 Oświata i wychowanie	66
DZIAŁ 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	66
DZIAŁ 803 Szkolnictwo wyższe.....	69
DZIAŁ 851 Ochrona zdrowia	70
DZIAŁ 852 Pomoc społeczna	78
DZIAŁ 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	81
DZIAŁ 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	88
DZIAŁ 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	89
DZIAŁ 926 Kultura fizyczna i sport	92
5. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH.....	95
6. GOSPODARSTWA POMOCNICZE, RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	96
7. FUNDUSZE CELOWE.....	97

WPROWADZENIE

Budżet Województwa Warmińsko-Mazurskiego na 2008 rok został przyjęty uchwałą Nr XIV/279/07 Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 28 grudnia 2007 roku i wynosił po stronie dochodów **603.201.202 zł** oraz po stronie wydatków **618.563.725 zł**.

W roku 2008 wykonanie dochodów Samorządu Województwa wyniosło **508.047.303 zł**, natomiast wydatki wyniosły **449.534.924 zł**.

W okresie sprawozdawczym, tj. w 2008 roku zarówno planowane dochody jak i wydatki uległy pewnym zmianom. Szczegółowa charakterystyka zmian wprowadzonych do budżetu uchwałami Sejmiku oraz Zarządu Województwa zawarta jest w dalszej części opisowej sprawozdania.

W 2008 roku budżet Województwa zawierał w momencie uchwalenia założenia zaciągnięcia przez Samorząd Województwa kredytu w wielkości 21.500.000 zł, który miał wypełnić brak środków własnych na pełną realizację przyjętego planu wydatków oraz na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. Analizując poziom realizacji dochodów własnych w ciągu roku budżetowego Zarząd Województwa w oparciu o korzystną prognozę wykonania planu oraz wprowadzenia wolnych środków z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych i przesunięcia realizacji niektórych projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej na lata następne, przedłożył Sejmikowi korektę budżetu w zakresie zmniejszenia kredytu długoterminowego do wielkości 10.684.000 zł planowanego do zaciągnięcia w 2008 roku.

Wszystkie uchwały podjęte przez Sejmik oraz Zarząd Województwa zmieniające budżet w 2008 roku były przesłane do Regionalnej Izby Rozrachunkowej w Olsztynie, w której sprawdzono ich zgodność z prawem. Żadna z tych uchwał nie była w całości lub w części uchylona – tym samym potwierdzona została ich prawomocność.

1. DOCHODY BUDŻETOWE

1. Zwiększeniu uległy dotacje z budżetu państwa z tytułu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na łączną kwotę 24.279.408 zł. Zwiększenia obejmowały:

- melioracje wodne w kwocie 11.065.342 zł,
- sfinansowanie zobowiązań Skarbu Państwa za szkody w uprawach rolnych w kwocie 7.360.666 zł,
- krajowe pasażerskie przewozy autobusowe w kwocie 5.050.000 zł,
- staże i specjalizacje medyczne w kwocie 378.614 zł,
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 123.000 zł,
- służba zastępcza w kwocie 166.000 zł,
- zmiany w podziale zadań i kompetencji administracji terenowej w kwocie 135.786 zł.

2. Zwiększeniu o kwotę 19.816.604 zł uległy dotacje z budżetu państwa z tytułu zadań własnych samorządu województwa i dotyczyły:

- wkładu budżetu państwa do działań realizowanych w ramach Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego oraz programowania Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 w kwocie 853.343 zł,
- dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych objętych kontraktem Wojewódzkim w kwocie 18.906.072 zł,
- współfinansowanie Projektu w ramach Programu Sąsiedztwa Litwa – Polska Obwód Kaliningradzki Federacji Rosyjskiej INTERREG III A w kwocie 21.683 zł,
- sfinansowanie w ramach wdrażania reformy oświaty wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie części ustnej poprawkowego egzaminu maturalnego w roku 2008 w kwocie 4.231 zł,
- dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie w kwocie 15.000 zł,

- współfinansowanie projektu „Ziarno współpracy” w ramach Programu Sąsiedztwa Litwa, Polska, Obwód Kaliningradzki INTERREG III A w kwocie 16.275 zł.
3. Na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały przyznane dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 3.474.836 zł na poszczególne zadania i projekty:
- na realizację projektu pt. „ Budowa międzysektorowego partnerstwa na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich w Obwodzie Rówieńskim na Ukrainie” w kwocie 232.708 zł,
 - na realizację zadania pn. „ Przebudowa skrzyżowania dróg 527 i 530 w Łukcie (2005-2008)” w kwocie 1.898.000 zł,
 - w związku z dofinansowaniem projektu pt. „Przygotowanie Obwodu Rówieńskiego do złożenia aplikacji o członkostwo w Europejskiej Sieci Dziedzictwa Kulinarnego” w kwocie 73.868 zł,
 - na realizację zadań wynikających z rządowego programu ograniczenia przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem Bezpieczniej” na „Utworzenie Centrów Edukacji Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w województwie warmińsko-mazurskim” w kwocie 100.000 zł,
 - na realizację działań w ramach Ogólnopolskiej Kampanii Społecznej ukierunkowanej na przeciwdziałanie zjawisku przemocy wobec dzieci w kwocie 110.000 zł,
 - na realizację projektu „Kompetentna kadra, profesjonalny urząd” 652.760 zł,
 - dofinansowanie projektu pn. „Rozwój społeczeństwa otwartego poprzez niezależne media i teatr na Białorusi” w kwocie 75.750 zł,
 - dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja i rozbudowa oświetlenia scenicznego Dużej i Małej Sceny Teatru im. Aleksandra Sewruka w Elblągu” w kwocie 130.000 zł,
 - na zadanie pn. „Zakup instrumentów muzycznych na potrzeby Warmińsko–Mazurskiej Filharmonii w Olsztynie „ w kwocie 201.750 zł.
4. Zwiększeniu uległy środki na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych pozyskane z innych źródeł (m.in. źródła zagraniczne, wpłaty innych jednostek samorządu, zwroty środków) o kwotę 860.567 zł, w tym:

- wpływ środków niewykorzystanych przez beneficjentów pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa oraz pożyczki na prefinansowanie w ramach realizacji projektów Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego z następujących Działań: Działanie 2.1 „Rozwój umiejętności powiązany z potrzebami regionalnego rynku pracy i możliwości kształcenia ustawicznego w regionie”, Działanie 2.3 „Reorientacja zawodowa osób odchodzących z rolnictwa”, Działanie 2.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”. Działanie 2.4 „Reorientacja zawodowa osób zagrożonych procesami restrukturyzacyjnymi” w łącznej kwocie 3.438.770 zł,
- środki unijne przewidziane do uzyskania w wysokości 178.237 zł na dofinansowanie realizacji „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013”,
- zmniejszenie środków unijnych na dofinansowanie projektu pn. „Zakup autobusu szynowego dla Województwa Warmińsko–Mazurskiego” 4.500.000 zł (z uwagi na przedłużające się prace nad regulacjami prawnymi dotyczącymi możliwości dofinansowania projektu, w związku z czym zwiększone zostały nakłady w roku 2010),
- zwiększenie na prefinansowanie w kwocie 956.349 zł dwóch zadań drogowych realizowanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego,
- wycofanie środków pozyskanych z innych źródeł na współfinansowanie Projektu w ramach Programu Sąsiedztwa Litwa – Polska Obwód Kaliningradzki Federacji Rosyjskiej INTERREG III A 9.789 zł,
- w wyniku wsparcia finansowego Miasta Olsztyn wprowadzono do planu dochodów środki na łączną kwotę 55.000 zł z czego:
 - kwota 30.000 zł dotyczy melioracji wodnych,
 - kwotę 25.000 zł przeznaczono na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej,
- w wyniku otrzymanej pomocy finansowej na mocy porozumień i umów z Gminą Miastem Elbląg, Gminą Miastem Ełk, Miastem Ostróda, Gminą Miejską Ława na pokrycie kosztów współorganizacji i promocji tych jednostek na Międzynarodowych Targach Nieruchomości Inwestycyjnych EXPO REAL 2008, zwiększono plan dochodów o kwotę 50.000 zł,

- zgodnie z porozumieniami z Powiatem Elbląskim, Gminą Miejską Mrągowo, Gminą Miejską w Giżycku, Gminą Nidzica zwiększono dochody o kwotę 9.000 zł z przeznaczeniem na zakup zbiorów bibliotecznych dla Warmińsko-Mazurskiej Biblioteki Pedagogicznej w Olsztynie Filia w Elblągu i Nidzicy,
- w związku z otrzymaną pomocą finansową z Gminy Młynary w kwocie 20.000 zł dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Elblągu na dofinansowanie „Remontu i adaptację punku wyjazdowego Zespołu Ratownictwa Medycznego w Młynarach”,
- pomocy finansowej udzieliło Miasto Elbląg w kwocie 25.000 zł dla Teatru im. Aleksandra Sewruka w Elblągu na realizację zadania związanego z zaspokojeniem potrzeb kulturalnych mieszkańców Elbląga, tj. realizację „Elbląskiej Wiosny Teatralnej - 2. Międzynarodowego Festiwalu Jednego Autora - Antoni Czechow”,
- zgodnie z zawartą umową pomiędzy Miastem Olsztyn a Samorządem Województwa w sprawie udzielenia pomocy finansowej w kwocie 638.000 zł na rzecz:
 - Teatru im. Stefana Jaracza w Olsztynie 270.000 zł z przeznaczeniem na:
 - zorganizowanie „Olsztyńskich Spotkań Teatralnych” w wysokości 135.000 zł,
 - zorganizowanie „Międzynarodowego Letniego Festiwalu Teatralnego DEMOLUDY” w wysokości 135.000 zł,
 - Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie 80.000 zł z przeznaczeniem na:
 - zorganizowanie Ogólnopolskich Spotkań Zamkowych „Śpiewajmy Poezję” w wysokości 60.000 zł;
 - prowadzenie „Pantomimy Olsztyńskiej” w wysokości 20.000 zł,
 - Muzeum Warmii i Mazur w Olsztynie na prace restauratorskie murów obronnych zamku 288.000 zł.

5. Otrzymano dotacje z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie:

- dofinansowanie zadania pn. ”Projekt partnerstwa w zakresie zarządzania środowiskiem – wyjazd studyjny” 24.123 zł,

- dofinansowanie zadania pn. „Wyjazd studyjny i spotkanie w Bawarskim Ministerstwie Środowiska, Zdrowia i Ochrony Konsumenta” 27.600 zł,
- dofinansowanie zadań z zakresu edukacji ekologicznej 548.000 zł,
- dofinansowanie zadania pod nazwą „ IX Samorządowe Forum Ekologiczne” 35.000 zł.

Łącznie dotacje z funduszy celowych wyniosły 634.723 zł.

6. Zmiany nastąpiły w dotacjach z tytułu umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, a mianowicie:

- zgodnie z zawartą umową z Gminą Miasto Elbląg na dofinansowanie zadania związanego z utrzymanie i konserwacją rzek Kumieli, Srebrnego Potoku i Babicy dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 35.000 zł,
- zgodnie z aneksami do porozumienia pomiędzy Zarządem Powiatu Kętrzyńskiego a Zarządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego w sprawie przejęcia przez Zarząd Województwa zadań zarządcy dróg powiatowych w granicach administracyjnych Powiatu Kętrzyńskiego, zmniejszona została wysokość dotacji o kwotę 585.017 zł,
- w związku z wpłatami partnerów projektu tj. powiatów z terenu województwa dotacji w łącznej kwocie 5.700 zł na realizację projektu „Znakowanie turystyczne regionu Warmii i Mazur” ,
- w wyniku porozumień z Gminą Wiejską Lubawa, Gminą Miejską Nowe Miasto Lubawskie, Gminą Wieliczki i Gminą Moraąg, Gminą Miejską, Gminą Orneta, Gminą Działdowo dokonano zwiększenia planu dochodów o łączną kwotę 838.500 zł na zadania drogowe,
- w związku z porozumieniem zawartym z Gminą Elbląg na rzecz Szkoły Policealnej im. Jadwigi Romanowskiej w Elblągu na dofinansowanie zakupu w ramach Programu „Bezpieczny Elbląg” fantomu dziecka do prowadzenia resuscytacji krążeniowo - oddechowej został zwiększony plan dochodów o kwotę 7.000 zł.

Plan dochodów z tytułu zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego został zwiększony o kwotę 301.183 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 5.893.235 zł.

7. Zwiększono dotacje rozwojowe przyznane dla Samorządu Województwa na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego i Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki o kwotę 3.669.301 zł.

8. Korekcie – zmniejszeniu w łącznej kwocie 3.460.322 zł uległ plan dochodów własnych województwa z następujących tytułów:

- na wypłatę odszkodowań w uprawach rolnych powstałych na terenie Żuław Elbląskich w wyniku powodzi w 2001 roku zwiększono środki Samorządu Województwa o kwotę 1.272.000 zł,
- wycofanie z dochodów środków własnych Samorządu Województwa zaplanowanych na sfinansowanie zobowiązań Skarbu Państwa za szkody w uprawach rolnych w kwocie 7.838.000 zł, z uwagi na otrzymaną dotację z budżetu państwa,
- wpłata przez Gospodarstwo Pomocnicze Żuławskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Elblągu środków w kwocie 73.200 zł stanowiącej 50% wypracowanego przez nie zysku w 2007 roku,
- zwiększenie dochodów z tytułu zajęcia pasa drogowego i kar za przejazdy ponadnormatywne w wysokości 437.500 zł,
- skorygowanie dochodów w wysokości 92.200 zł należnych Powiatowi Kętrzyńskiemu, wypracowanych przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w Olsztynie z otrzymanej dotacji,
- zwiększenie dochodów o kwotę 5.800 zł z tytułu wykonania przez Warmińsko-Mazurskie Biuro Planowania Przestrzennego ponadplanowanych dochodów wynikających z rozliczenia sezonu grzewczego,
- zwiększenie kwoty planowanych odsetek od rachunków bankowych o 1.388.302 zł,
- zwrot niewykorzystanej dotacji z tytułu realizacji zadań wykonywanych przez Ośrodek Rehabilitacji Uzależnionych „Doren” w Różewcu w kwocie 34.000 zł,
- zwiększenie środków przyznanych przez PEFRON na zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej 9.648 zł,
- zwiększonych wpływów z tytułu z tytułu opłat i kar na korzystanie ze środowiska i opłaty produktowej 43.000 zł,
- wpłaty zwróconego przez Urząd Skarbowy podatku VAT oraz zwroty wraz z odsetkami części dotacji pobranych w 2007 roku przez jednostki kultury

w nadmiernej wysokości w łącznej kwocie 1.196.512 zł z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych w latach poprzednich,

- zwrot niewykorzystanych dotacji wraz z odsetkami przyznanych w 2007 roku organizacjom pozarządowym na wykonanie zadań zleconych z zakresu sportu w kwocie 9.916 zł.

9. Zmniejszona została część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa o kwotę 142.290 zł.

10. Ze środków rezerwy na dofinansowanie inwestycji drogowych rozpoczętych w latach wcześniejszych uzupełniono subwencję ogólną o kwotę 1.200.000 zł przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Przebudowa estakady w Jezioranach w ciągu drogi 593”.

Łączna kwota zwiększenia dochodów wyniosła 50.634.010 zł.

Przy uwzględnieniu powyższych zmian planowane dochody budżetu na dzień 30 czerwca 2008 roku wyniosły **653.835.212 zł**.

2. REALIZACJA DOCHODÓW

Plan dochodów budżetu na koniec 2008 roku w wysokości **653.835.212** zł został wykonany w kwocie **508.047.303** zł osiągając **77,7 %** planu rocznego, zgodnie z tabelą Nr 1 i 1a.

Podstawowym źródłem dochodów jest **subwencja ogólna** składająca się z trzech części, a mianowicie część subwencji oświatowej, wyrównawczej, regionalnej oraz uzupełnienia subwencji ogólnej jednostek samorządu terytorialnego w ogólnej kwocie 162.692.878 zł, co stanowi **24,9 %** całości planowych dochodów i zabezpiecza finansowanie **24,1 %** ogółu wydatków. Subwencja ta została wykonana w **100,0 %** tj. w wysokości **162.692.878 zł** z tego:

- część oświatowa 18.453.268 zł,
- część wyrównawcza 83.752.351 zł,
- część regionalna 59.287.259 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej 1.200.000 zł.

Kolejnym źródłem dochodów budżetu są **dochody własne**. Wysokość prognozowanych dochodów w kwocie **95.113.604 zł** stanowi **14,5 %** ogółu planowanych dochodów i pokrywa planowane wydatki w **14,5 %**.

Realizacja dochodów własnych osiągnęła kwotę **107.058.833 zł** tj. **112,6 %**. W ramach tych dochodów uzyskujemy udziały w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego:

- od osób fizycznych – plan 24.103.168 zł, wykonanie 26.733.353 zł,
- od osób prawnych – plan 62.000.000 zł, wykonanie 69.837.046 zł.

Udziały te przekazywane są przez Ministerstwo Finansów i jego organy terenowe – urzędy skarbowe. Ich realizacja w roku 2008 wynosi w pozycji udziału w podatku od osób fizycznych **110,9 %**, a w pozycji udziału w podatku od osób prawnych **112,6 %**.

Dochody z majątku województwa zaplanowane w kwocie **4.116.020 zł** wyniosły tylko **729.103 zł**, co stanowi **17,7 %** planu. Nie powiodły się próby sprzedaży nieruchomości Szpitala Zakaźnego w Barczewie, co spowodowało niskie wykonanie planu dochodów. Samorząd Województwa przejął od Skarbu Państwa

nieruchomość w stanie niedokończonej inwestycji przebudowy szpitala. Na dokończenie rozpoczętych prac potrzeba ok. 4.500.000 zł, fakt ten odstrasza potencjalnych nabywców.

Uzyskana kwota dochodów pochodzi z:

- wpływów z tytułu opłat za nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd w kwocie 76.324 zł,
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych i z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 504.723 zł,
- wpływów z najmu i dzierżawy (lokali użytkowych, mieszkań, garaży) w kwocie 148.056 zł.

Pozostałe prognozowane dochody własne w kwocie **4.894.416 zł** zrealizowane zostały w kwocie **9.759.331 zł, tj. w 199,4%**. Dochody te pochodzą między innymi z:

- opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
- odsetek od rachunków bankowych,
- wpłaty przez gospodarstwo pomocnicze 50% wypracowanego przez nie zysku w 2007 roku,
- opłat i kar określonych w ustawie o drogach publicznych, sprzedaż drewna pozyskanego z wycinki drzew,
- opłat za koordynację rozkładów jazdy i za zezwolenia na wykonywanie krajowego drogowego przewozu osób,
- wpływów z tytułu zwrotu opłat za rozmowy telefoniczne,
- dochodów pochodzących z rozliczeń lat ubiegłych, w tym zwrotów dotacji wraz z odsetkami pobranych w nadmiernej wysokości lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem,
- zwroty podatku VAT,
- wpłaty studentów kierunków wieczorowych.

Inną pozycją dochodów, są następujące **dotacje**:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych Samorządu Województwa,

- dotacje uzyskane w wyniku porozumień z organami administracji rządowej oraz innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje uzyskane z funduszy celowych,
- dotacje rozwojowe na Regionalny Program Operacyjny Kapitał Ludzki oraz na Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury 2007 - 2013.

Dotacje te planowane w kwocie **349.356.050 zł** pokrywają w **53,4%** finansowanie planowanych wydatków. Wysokość przekazanych przez poszczególne organy dotacji wynosi **161.019.438 zł, tj. 46,1%**.

Istotnym wyjaśnieniem tak niskiego wykonania tej grupy dochodów jest przeniesienie z powodu trybu procedowania wydatków z dotacji rozwojowej do środków niewygasających budżetu państwa łącznie 97.988.591 zł, w tym na Regionalny Program Operacyjny 88.013.218 zł oraz na Program Operacyjny Kapitał Ludzki 9.975.373 zł. Środki te muszą być wydane w pierwszej kolejności, gdyż ostateczny, ustawowy termin ich wykonania upływa 30 czerwca 2009 roku.

W planie dochodów przewidziano również środki na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych do pozyskania z innych źródeł jako zabezpieczenie realizacji wydatków, źródeł zagranicznych, w tym funduszy strukturalnych, pomocy finansowej innych jednostek samorządu terytorialnego a także zwroty niewykorzystanych środków. Planowana kwota **46.672.680 zł** została zrealizowana w wysokości **77.276.154 zł**, tj. w **165,6%** i dotyczy:

- wpływu pomocy finansowej w kwocie 797.000 zł na wykonanie zadań:
 - „Utrzymanie koryta rzeki Łyny na terenie miejskim i leśnym dla zabezpieczenia przeciwpowodziowego przyległych terenów” oraz „Realizacja zadań z zakresu edukacji ekologicznej” z tytułu udzielenia pomocy finansowej przez Miasto Olsztyn w kwocie 55.000 zł,
 - pokrycie kosztów współorganizacji i promocji EXPO REAL 2008 w Międzynarodowych Targach Nieruchomości przez Gminę Miasto Elbląg, Gminę Miasto Ełk, Miasto Ostróda, Gminę Miejską Ława w kwocie 50.000 zł,
 - zakupy zbiorów bibliotecznych w bibliotekach pedagogicznych w kwocie 9.000 zł,

- remont i adaptację punktu wyjazdowego Zespołu Ratownictwa medycznego w Młynarach w kwocie 20.000 zł,
 - zaspokojenie potrzeb kulturalnych mieszkańców Elbląga, środki w kwocie 25.000 zł przekazało Miasto Elbląg,
 - dofinansowanie działalności Teatru im. Stefana Jaracza, Muzeum Warmii i Mazur, Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie, wsparcie Miasta Olsztyna w wysokości 638.000 zł,
- wpływu środków wraz z odsetkami pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa oraz pożyczki na prefinansowanie niewykorzystanych przez beneficjentów w ramach realizacji projektów Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego w łącznej wysokości 1.110.736 zł.

Pozostała kwota zrealizowanych dochodów została przeznaczona głównie na spłatę pożyczki prefinansującej zaciągniętej w latach ubiegłych na zadania finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 75.368.418 zł.

W dochodach budżetu na koniec 2008 roku wystąpiły należności w stosunku, do których upłynął termin płatności w wysokości 2.236.658 zł między innymi w następujących działach:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 939.023 zł należności zlikwidowanych Wojewódzkich Biur Geodezji i Terenów Rolnych w Olsztynie i w Elblągu, należności Gospodarstw Pomocniczych, Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych oraz z tytułu usług konserwacyjnych cieków podstawowych i dzierżawy pomieszczeń.
- 600 – Transport i łączność – 125.358 zł zaległe opłaty za sprzedaż drewna oraz kary za przejazdy ponadnormatywne i za zajęcie pasa drogowego.
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 444.514 zł zaległe opłaty za najem, dzierżawę i sprzedaż składników majątkowych.
- 710 – Działalność usługowa – 284.551 zł Fundusz Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.
- 750 – Administracja publiczna – 6.666 zł należności pracowników za rozmowy telefoniczne, wynajem sal, przedpłaty z tytułu podróży zagranicznych oraz z tytułu rozliczeń podatku VAT.

- 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 16.505 zł zwrot poniesionych kosztów za konkursy przedmiotowe, za dokształcanie, zakwaterowanie uczniów, wynajem pomieszczeń, rozliczenia zaliczek pracowników.
- 851 – Ochrona zdrowia – 329.836 zł – należności z tytułu usług transportowych i medycznych, opłat za czynsze, za paliwo, za badania profilaktyczne.
- 852 – Pomoc społeczna – 51 zł należności za tłumaczy przysięgłych.
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 85.674 zł należności z tytułu rozliczenia zaliczek pracowników Wojewódzkiego Urzędu Pracy.
- 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3.850 zł należności z tytułu rozliczenia dotacji.
- 926 – Kultura fizyczna i sport – 630 zł należności z tytułu rozliczenia dotacji.

Wszystkie wpływy z zaległych należności są na bieżąco monitorowane i nadzorowane. Dłużnicy otrzymali stosowne upomnienia i wezwania do zapłaty. Część spraw została skierowana na drogę postępowania sądowego.

Strukturę procentową wykonanych dochodów przedstawia wykres I a i I b.

Analizując wielkości prognozowanych źródeł dochodów Samorządu Województwa można zauważyć dużą dysproporcję pomiędzy dochodami własnymi, na które składają się głównie udziały w podatkach od osób prawnych i fizycznych a pozostałymi dochodami. W tej grupie dominują różne dotacje, w tym największą ich część stanowią dotacje rozwojowe, czyli inaczej określone środkami z Unii Europejskiej.

3. WYDATKI BUDŻETOWE

Wymienione w drugiej części opisowej sprawozdania zmiany planu dochodów, włączenie kwoty wolnych środków oraz zwiększenie planowanego deficytu spowodowały, iż zmianom uległ również plan wydatków budżetowych do kwoty **675.559.646 zł** z tytułu:

1. Dotacji z budżetu państwa - zwiększenie o kwotę 44.096.012 zł.
2. Porozumień pomiędzy samorządami - zwiększenie o kwotę 301.183 zł.
3. Porozumień z organami administracji państwowej - zwiększenie o kwotę 3.474.836 zł.
4. Dotacji z funduszy celowych - zwiększenie o kwotę 634.723 zł.
5. Dochodów własnych - zmniejszenie o kwotę 3.460.322 zł.
6. Włączenia do budżetu wolnych środków pochodzących z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 16.977.911 zł.
7. Subwencji ogólnej w części oświatowej - zmniejszenie o 142.290 zł.
8. Subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego - zwiększenie o kwotę 1.200.000 zł.
9. Dotacji rozwojowych - zwiększenie o 3.669.301 zł.
10. Środków pozyskanych z innych źródeł (m.in. źródła zagraniczne, wpływy z innych jednostek samorządu terytorialnego, zwroty środków) – zwiększenie o kwotę 1.060.567 zł,
11. Zmniejszenie deficytu o kwotę 10.816.000 zł.

Zmiany wysokości dotacji z budżetu państwa miały wpływ na korektę planu wydatków w działach:

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo - zwiększenie o kwotę 18.658.716 zł,
- 150 - Przetwórstwo przemysłowe - zwiększenie o kwotę 260.705 zł,
- 600 - Transport i łączność – zwiększenie o kwotę 25.854.072 zł,
- 750 - Administracja publiczna - zwiększenie o kwotę 252.963 zł,
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - zwiększenie o kwotę 100.000 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie - zwiększenie o kwotę 4.231 zł,
- 851 - Ochrona zdrowia - zwiększenie o kwotę 488.614 zł,

- 852 - Pomoc społeczna - zwiększenie o kwotę 138.000 zł,
- 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - zwiększenie o kwotę 1.389.772 zł,
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - zwiększenie o kwotę 423.775 zł.

W wyniku zawartych porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego zmieniono plan wydatków w działach:

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo - zwiększenie o kwotę 35.000 zł,
- 600 - Transport i łączność - zwiększenie o kwotę 253.483 zł,
- 630 - Turystyka - zwiększenie o kwotę 5.700 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie - zwiększenie o kwotę 7.000 zł.

Zawarte umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o przyznaniu dotacji wpłynęły na zwiększenie planu wydatków w działach:

- 750 - Administracja publiczna o kwotę 51.723 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 548.000 zł,
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 35.000 zł.

Zmiany planu dochodów własnych wpłynęły na zmiany planu wydatków w następujących działach:

zmniejszenia

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 6.566.000 zł,

zwiększenia

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 73.200 zł,
- 600 - Transport i łączność o kwotę 345.300 zł
- 710 - Działalność usługowa o kwotę 5.800 zł,
- 750 - Administracja publiczna o kwotę 306.087 zł,
- 758 - Różne rozliczenia o kwotę 1.082.215 zł,
- 851 - Ochrona zdrowia o kwotę 34.000 zł,
- 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o kwotę 9.648 zł,

- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 43.000 zł,
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 1.196.512 zł,
- 926 - Kultura fizyczna i sport o kwotę 9.916 zł.

Wolne środki pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na koniec roku 2007 miały wpływ na zwiększenie wydatków w działach:

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 700.000 zł,
- 600 - Transport i łączność o kwotę 5.032.507 zł,
- 630 - Turystyka o kwotę o kwotę 455.266 zł,
- 710 - Działalność usługowa o kwotę 95.200 zł,
- 750 - Administracja publiczna o kwotę 518.210 zł,
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 375.000 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 416.951 zł,
- 851 - Ochrona zdrowia o kwotę 1.392.848 zł,
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 824.663 zł,
- 926 - Kultura fizyczna i sport o kwotę 6.993.000 zł

oraz uzupełnienie środków na pokrycie zmniejszonej subwencji oświatowej przez Ministra Finansów o kwotę 174.266 zł.

Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem:

- 600 – Transport i łączność o kwotę 1.200.000 zł.

Zakładane do pozyskania środki ze źródeł zagranicznych, środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wpłaty innych jednostek miały wpływ na korekty planu w działach:

zmniejszenia

- 600 – Transport i łączność o kwotę 4.500.000 zł,

zwiększenia

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo kwotę 208.237 zł,
- 150 - Przetwórstwo przemysłowe o kwotę 790.828 zł,

- 600 - Transport i łączność o kwotę 956.349 zł,
- 750 – Administracja publiczna o kwotę 55.211 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 34.000 zł,
- 803 - Szkolnictwo wyższe o kwotę 13.000 zł,
- 851 – Ochrona zdrowia o kwotę 20.000 zł,
- 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o kwotę 2.731.942 zł,
- 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 88.000 zł,
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 663.000 zł.

4. REALIZACJA WYDATKÓW

Plan wydatków budżetu na koniec 2008 roku w wysokości **675.559.646 zł** został wykonany w kwocie **449.534.924 zł**, tj. w **66,5 %** z podziałem na:

1. wydatki bieżące w kwocie 323.912.872 zł, w tym:

- wynagrodzenia 63.614.495 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 10.732.545 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe 82.221.525 zł,
- dotacje 160.961.719 zł,
- na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego 6.382.588 zł

2. wydatki majątkowe w kwocie 125.622.052, w tym:

- wydatki inwestycyjne 98.645.062 zł,
- pozostałe wydatki majątkowe 26.976.990 zł.

Wykonanie planu wydatków przedstawiono w Tabeli Nr 2. Wydatki nie zostały wykonane w stosunku do planu na kwotę 226.024.722 zł. Największe kwoty niewykonanych wydatków występują w następujących działach:

- 150 - Przetwórstwo przemysłowe 66.234.403 zł,
- 600 - Transport i łączność 16.694.236 zł,
- 630 - Turystyka 18.399.150 zł,
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa 1.509.154 zł,
- 750 - Administracja publiczna 14.314.929 zł,
- 757 - Obsługa długu publicznego 20.158.650 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie 1.431.633 zł,
- 853 - Opieka społeczna 67.419.136 zł,
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 10.537.856 zł
- 926 - Kultura fizyczna i sport 1.348.204 zł.

Niskie wykonanie planu wydatków wynika z faktu, iż w budżecie Województwa zaplanowane środki z przeznaczeniem na udzielenie dotacji rozwojowych beneficjentom merytorycznych osi priorytetowych, realizację projektów w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego

oraz Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zostały wykorzystane na poziomie 38 %. Wynika to w głównej mierze z opóźnień w realizacji projektów jak również z niższej niż zakładano popularności konkursów. Skutkowało to koniecznością przesunięcia niektórych zadań zaplanowanych w harmonogramie do realizacji w 2009 roku i zgłoszenia przyznanych dotacji jako środki niewygasające, w budżecie państwa z upływem roku 2008 roku około 98 mln zł. W 2008 roku procedury ogłoszonych konkursów na nabór wniosków o dofinansowanie projektów, z uwagi na niedostosowanie przepisów polskiego prawa do przepisów prawa unijnego w zakresie ocen oddziaływania na środowisko oraz brak niektórych rozporządzeń dotyczących pomocy publicznej uległy wydłużeniu na skutek czego nie mogły być zrealizowane do końca 2008 roku. Zaplanowana kwota, która stanowi 45,3% całości planowanych wydatków miała duży wpływ na wykonanie wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych.

W wydatkach budżetu na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania w wysokości **8.837.071 zł**, które głównie dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „trzynastek” wraz z pochodnymi oraz remontami i zimowym utrzymaniem dróg.

Wykonanie wydatków w odniesieniu do planu w ujęciu działowym przedstawia wykres II a.

Strukturę procentową wykonanych wydatków przedstawia wykres II b oraz II c.

Należy zauważyć, iż udział wydatków majątkowych, tzn. wydatków inwestycyjnych w jednostkach budżetowych oraz w jednostkach ochrony zdrowia i w instytucjach kultury wyniósł 28 % wszystkich zrealizowanych wydatków. Według zamierzeń planistycznych udział wydatków majątkowych miał być większy, gdyż wyniósł 39 %, co oznacza, że ograniczenia realizacji planu w większym stopniu objęły zadania zaliczane do wydatków majątkowych niż do wydatków bieżących.

Realizacja wydatków od strony zabezpieczenia finansowego w roku 2008 nie napotkała na żadne trudności. Ogromna ilość poważnych i niewielkich kwotowo przelewów pieniężnych była realizowana płynnie i terminowo włącznie ze spłatą rat zadłużenia. Wszystkie nadwyżki środków były systematycznie lokowane

na rachunkach w tych bankach, które proponowały najkorzystniejsze warunki oprocentowania.

W dalszej części opisowej sprawozdania przedstawiono wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem szczegółowej charakterystyki zarówno zadań zrealizowanych, jak też przyczyn, które złożyły się na ograniczenie realizacji wydatków w stosunku do planu.

DZIAŁ 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie **49.359.427 zł** i wykonane w **98,2 %**, tj. w kwocie **48.463.913 zł** z przeznaczeniem na następujące zadania:

1. Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.
2. Funkcjonowanie Zarządów Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Olsztynie i w Elblągu.
3. Budowę i utrzymanie urzędzeń melioracji wodnych.
4. Restrukturyzację i modernizację sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich.
5. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013.
6. Pozostałą działalność.

Wydatki na **prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa** zaplanowane w kwocie **60.000 zł** zostały wykonane w **99,9 %**, tj. w wysokości **59.958 zł**, zgodnie z Tabelą Nr 5.

Środki z dotacji wydatkowano na zadania Marszałka Województwa w dziedzinie geodezji i kartografii zgodnie z art. 7c ustawy prawo geodezyjne i kartograficzne, z przeznaczeniem na kontrolę prac związanych z klasyfikacją gruntów.

Wydatki na utrzymanie dwóch jednostek **Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Olsztynie** oraz **Żuławskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Elblągu** zaplanowano na kwotę **9.518.702 zł**, wyniosły **9.422.706 zł**, realizując tym samym roczny plan w **99,0 %**.

W ramach tych wydatków wynagrodzenia z pochodnymi wyniosły 6.801.771 zł, a pozostałe wydatki bieżące stanowiły kwotę 1.528.230 zł.

Wydatki bieżące w Zarządach Melioracji i Urzędzeń Wodnych zostały wykorzystane w 98,9 % na utrzymanie budynków administracyjnych, podatki, opłaty za czynsze i zarząd Rejonowych Oddziałów, ubezpieczenia budynków oraz na naprawy i remonty w budynkach biurowych jak również na naprawy samochodów.

Wydatki inwestycyjne w Żuławskim Zarządzie Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Elblągu zaplanowane w kwocie 73.200 zł na:

- 36.000 zł na zakup samochodu dla Gospodarstwa Pomocniczego,
 - 37.200 zł na remont budynku biurowego Filii w Braniewie,
- zostały wykonane w kwocie 73.180 zł, tj. w 100 %.

Wydatki inwestycyjne w Zarządzie Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Olsztynie z zaplanowanej kwoty 1.019.768 zł zostały wykorzystane w 100 %, tj. w wysokości 1.019.525 zł.

Środki zostały przeznaczone na:

- przebudowę i modernizację budynku administracyjno-biurowego rejonowego oddziału melioracji w Ełku,
- montaż automatycznego szlabanu parkingowego z osprzętem,
- zakupu sprzętu biurowego,
- zakup 3 zestawów komputerowych z drukarkami, 4 samochodów osobowych dla rejonowego oddziału w Olsztynie, Gołdapii, Ełku i Ostródzie, przyczepki samochodowej, kserokopiarki oraz oprogramowania finansowo-księgowego „Enova”.

Środki w wysokości **15.000 zł** przeznaczone na opracowanie studium wykonalności do zakupu oprogramowania do prowadzenia ewidencji wód, urządzeń melioracji wodnych oraz zmeliorowanych gruntów, obwodów rybackich, obwodów łowieckich, kopalni (kruszyw) w ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013**, Oś priorytetowa 7 Infrastruktura Społeczeństwa Informacyjnego, Działanie 7.2 Promocja i ułatwienie dostępu do usług telekomunikacyjnych, Podziałanie 7.2.1 Usługi i aplikacje dla obywateli zostały wykorzystane w 100%. Oprogramowanie będzie wykorzystywane przez Zarząd Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Olsztynie i Elblągu oraz wybrane Departamenty Urzędu Marszałkowskiego.

W ramach **budowy i utrzymania urządzeń melioracji wodnych** wydatkowano **99,9 %** tj. **29.151.910 zł** z zaplanowanej kwoty **29.167.072 zł**, na zadania z zakresu administracji rządowej.

Z zaplanowanych środków na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych w wysokości 17.797.000 zł wydatkowano kwotę 17.797.000 zł tj. 100 % planu z przeznaczeniem na:

- utrzymanie stacji pomp i stacji transformatorowych,
- utrzymanie wałów przeciwpowodziowych,
- utrzymanie przepustów wałowych,
- utrzymanie cieków naturalnych i kanałów,
- utrzymanie wałów przeciwpowodziowych,
- naprawy budowli piętrzących,
- pozostałe koszty (mapy ewidencyjne, usługi geodezyjne).

Zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 26.800 zł.

Nakłady na **inwestycje melioracyjne**, ujęte w planie na 2008 rok wynoszą 11.343.272 zł. Wydatkowano kwotę 11.328.110 zł, tj. 99,9 % planu na:

- inwestycje realizowane z budżetu państwa w kwocie 3.096.000 zł, w tym:
 - dokumentacja techniczna projektów budowlanych,
 - dokumentacja operatów wyłączeniowych,
 - badania techniczne i ekspertyzy,
 - roboty budowlane (budowa kanału ulgi przy stacji pomp Szymonka II, zabezpieczeni przeciwpowodziowe Sanktuarium w Krośnie),
 - zagospodarowanie pomelioracyjne,
 - nadzory inwestycyjne na zadaniach Prosimy i Orzyc Dębiny,
 - wykup gruntów pod wodami płynącymi (rzeka Orzyc i Osa),
 - wykonanie pilnych robót w obrębie urządzeń osłony przeciwpowodziowej,
 - opracowania projektowe dla potrzeb Programu Infrastruktura i Środowisko Kompleksowe zabezpieczenie przeciwpowodziowe Żuław Etap I,
 - wykup gruntów pod urządzenia melioracji podstawowych,
 - opracowanie dokumentacji projektowej pod przyszłe zadania inwestycyjne,
 - roboty melioracyjne (naprawa ujęcia wody, naprawy wałów przeciwpowodziowych, remonty stacji i zasilania pomp, udrożnienie koryta rzeki),
 - „Prognozy oddziaływania na środowisko małej retencji”,

- inwestycje realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych w kwocie 7.424.180 zł w ramach **Sektorowego Programu Operacyjnego Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006**, Działanie 2.5 Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi.

Na **restrukturyzację i modernizację sektora żywnościowego, Priorytet 3 Pomoc Techniczna** w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich zaplanowano **287.016 zł**, wydatkowano kwotę **282.829 zł**, tj. **98,5 %**.

W ramach Działania 3.1 – Wsparcie systemu zarządzania i wdrażania programu wydatkowano kwotę 231.241 zł na wynagrodzenia pracowników Biura Autoryzacji Wniosku o Płatność, Biura Kontroli oraz Biura Wdrożeń w Departamencie Rozwoju Obszarów Wiejskich i Rolnictwa oraz na zakup paliwa do samochodu terenowego wykorzystywanego do przeprowadzenia kontroli w miejscu realizacji projektów wykonywanych w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego.

W ramach Działania 3.2 – Rozwój instytucjonalny wydatkowano 51.588 zł na zakup materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, papieru i wyposażenia, spotkania koordynacyjne i informacyjno-szkoleniowe dla kadry kierowniczej oraz na szkolenie pracowników zaangażowanych we wdrażanie Sektorowego Programu Operacyjnego.

Na **Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013** w ramach „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich” Pomoc Techniczna z zaplanowanej kwoty **2.130.182 zł**. Wydatkowano **1.421.166 zł**, tj. **66,7 %** planu, z przeznaczeniem na:

- pokrycie wynagrodzeń pracowników zaangażowanych we wdrażanie programu w kwocie 1.047.271 zł. Wykorzystano 78,9 % zaplanowanych środków,
- zakup akcesoriów komputerowych, materiałów biurowych, papieru i wyposażenia, usług telekomunikacyjnych w kwocie w kwocie 155.728 zł,
- pokrycie kosztów uczestnictwa kadry kierowniczej w spotkaniach koordynacyjnych zaangażowanych we wdrożenie programu w kwocie 21.874 zł,

- szkolenia pracowników Biura Autoryzacji Wniosku o Płatność oraz Biura Wdrażania w kwocie 19.904 zł,
- zakupy inwestycyjne – zakup komputera przenośnego dla pracowników Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Rolnictwa w kwocie 176.389 zł, zgodnie z Tabelą Nr 3. Wykorzystano 78,2 % zaplanowanych środków.

W **pozostałej działalności** zaplanowano wydatki w kwocie **8.194.597 zł**, plan zrealizowano w **99,2 %**, wydatkowano **8.125.344 zł**.

Kwotę 763.678 zł przeznaczono między innymi na:

- „Dożynki Wojewódzkie” organizowane pod patronatem Marszałka Województwa,
- pokrycie wynagrodzeń prelegentów za wygłoszenie referatów, przewodnika turystycznego,
- organizację konferencji, kongresów, imprez, wystaw, festynów,
- zakup nagród, finansowanie druku publikacji, ogłoszeń prasowych, materiałów konferencyjnych,
- finansowanie usług gastronomicznych dla uczestników konferencji i osób prowadzących,
- współorganizację konferencji o ochronie i rekultywacji wód Wielkich Jezior Mazurskich,
- pokrycie kosztów organizacji stoiska wystawowego oraz udziału Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, grupy rolników ekologicznych, samorządu rolniczego, reprezentantów ośrodków doradztwa rolniczego, instytucji działających na rzecz rolnictwa w „Międzynarodowych Targach Żywności i Produktów Ekologicznych BioFach 2008” w Norymberdze,
- koszty zakupu artykułów wyposażenia stoisk regionu warmińsko-mazurskiego w ramach Międzynarodowych Targów Hodowli Zwierząt i Rozwoju Obszarów Wiejskich Polagra-Farma 2008 w Poznaniu,
- zadanie związane ze współorganizacją i patronatem honorowym Marszałka Województwa kiermaszu wielkanocnego w ramach konferencji nt. „Produkty i potrawy lokalne kluczem do promocji regionu oraz rozwoju przedsiębiorczości na obszarach wiejskich”, sfinansowano nagrodę dla laureata konkursu na „Najpiękniejszy Stół Wielkanocny” oraz I Kiermaszu Wigilijnego Pt. „Magia

Świąt”, sfinansowano nagrodę dla laureata konkursu na „Najpiękniejszy Stół Wigilijny”,

- zadania własne Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Rolnictwa „Modernizacja Obszarów Wiejskich”,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie zgodnie z Tabelą Nr 9.

Na wypłaty odszkodowań za szkody wyrządzone przez łośia w uprawie rzepaku oraz szkolenie „Najnowsze regulacje prawne” Departament Ochrony Środowiska przeznaczył kwotę 4.668 zł z zaplanowanych środków w wysokości 4.678 zł.

Na wypłatę odszkodowań za szkody w uprawach rolnych wydatkowano kwotę 7.356.998 zł z zaplanowanych środków w wysokości 7.356.999 zł – zadanie realizowane przez Żuławski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Elblągu. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej i w całości pokryte środkami z budżetu państwa, zgodnie z Tabelą Nr 5.

Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały w wysokości **84.766.293 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących programów:

1. Zintegrowany Program Operacyjny Rozwoju Regionalnego – 8.319.908 zł,
2. Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury 2007-2013 – 54.500.000 zł,
3. Program Operacyjny Kapitał Ludzki – 20.926.539 zł,
4. Zwroty dotacji – 790.828 zł,
5. Dotacja dla Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego na zakończenie zadania Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego – 229.018 zł.

Wydatkowano kwotę **18.531.890 zł** co stanowi **21,9 %**. Niskie wykonanie planu wydatków wynika z braku procedur ustawodawstwa krajowego dotyczącego

oceny oddziaływania na środowisko oraz przedłużających się procedur konkursowych. Ponadto w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego niepełne wykonanie wydatków spowodowane było zakończeniem realizacji projektu i rozliczeniem beneficjentów.

W ramach **Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego** wydatkowano kwotę **7.360.748 zł**, tj. **88,5 %** planu na realizację następujących zadań:

1. Działanie 2.5 Promocja Przedsiębiorczości wydatkowano kwotę **187.917 zł**, z tego 140.937 zł z pożyczki na prefinansowanie wkładu funduszy strukturalnych, 46.980 zł z dotacji budżetu państwa. W ramach tego działania Beneficjenci mogli składać wnioski o dofinansowanie na następujące typy projektów:

- świadczenie usług doradczych i szkoleniowych wspierających zakładanie i prowadzenie działalności gospodarczej polegających na:
 - rozpowszechnianie dobrych praktyk i metod rozwoju,
 - przekazywanie pomocy finansowej przysługującej po zarejestrowaniu mikroprzedsiębiorstwa w formie wsparcia pomostowego oraz jednorazowej dotacji inwestycyjnej na rozwój działalności.

2. Działanie 2.6 Regionalne Strategie Innowacyjności i transfer wiedzy wydatkowano kwotę **2.562.551 zł**, w tym 1.921.913 zł z pożyczki na prefinansowanie wkładu funduszy strukturalnych, 640.638 zł z wkładu budżetu państwa.

W ramach tego Działania realizowane są następujące typy projektów:

a) projekty własne:

- rozwój Regionalnej Strategii Innowacji poprzez stworzenie Regionalnego Wspierania Innowacyjności afiliowanego przy Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Olsztynie,
- kampania medialna (prasa, TV) promujące innowacyjność, aukcje internetowe, akcje informacyjne i szkoleniowe, dot. działań innowacyjnych w sektorze MŚP oraz możliwości ich zewnętrznego finansowania,

- badania dotyczące sektora MŚP w regionie Warmii i Mazur oraz jego potrzeb w zakresie innowacyjności,
- utworzenie regionalnego centrum obserwacji innowacji,
- opracowanie dokumentów o charakterze wykonawczym dotyczących Regionalnego Parku Technologicznego,
- opracowanie bazy danych służącej wymianie informacji z zakresu działań innowacyjnych i wdrożeniowych nowych technologii.

b) projekty składane w odpowiedzi na konkurs:

- staże dla absolwentów szkół wyższych nie zarejestrowanych jako bezrobotni i pracowników sektora badawczo-rozwojowego, służące transferowi wiedzy i innowacji pomiędzy sektorem badawczo-rozwojowym a przedsiębiorcami, dla obopólnych korzyści. Projekty obejmują organizowanie staży i rozpowszechnianie informacji o możliwościach ich uzyskania,
- stypendia dla najlepszych absolwentów szkół wyższych kontynuujących naukę na studiach doktoranckich z zakresu nauk ścisłych, technicznych i innych dziedzin naukowych przyczyniających się do rozwoju strategicznych obszarów regionu. Kierunki te określa Regionalna Strategia Innowacyjna lub Strategia Rozwoju Województwa.

3. Działanie 3.4 Mikroprzedsiębiorstwa wydatkowano **4.580.900 zł**, w tym 3.160.879 zł płatności z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, 1.420.021 zł z dotacji z budżetu państwa.

W ramach działania realizowane były projekty polegające na udzielaniu dotacji dla Mikroprzedsiębiorstw na następujące zadania:

- utworzenie, rozbudowa lub nabycie przedsiębiorstwa,
- rozszerzenie zakresu działalności gospodarczej,
- rozpoczęcie w przedsiębiorstwie działań obejmujących dokonywanie zasadniczych zmian produkcji bądź procesu produkcyjnego,
- zmiana wyrobu lub usługi, w tym także zmianą w zakresie sposobu świadczenia usług,
- unowocześnieniem wyposażenia niezbędnego do prowadzenia działalności gospodarczej firmy,
- modernizacją środków produkcji.

4. Priorytet 4 – Pomoc Techniczna – wydatkowano kwotę **29.380 zł** z dotacji budżetu państwa dla Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Olsztynie na następujące działania:

- a) Działanie 4.1 Wsparcie procesu wdrażania oraz programowania Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013 – wydatki limitowane (2.638 zł),
- b) Działanie 4.2 Wsparcie procesu wdrażania Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego – wydatki nielimitowane (15.646 zł),
- c) Działanie 4.3 Wsparcie procesu wdrażania Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego – wydatki nielimitowane (11.096 zł),

Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami zaplanowany na kwotę **790.828 zł** został wydatkowany w **37,4 %**, tj. na kwotę **295.926 zł** i dotyczył projektów Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Główną przyczyną zwrotu środków przez beneficjentów był koniec realizacji projektów (zwrot niewykorzystanych kwot) oraz częściowo zwrot środków wydatkowanych niezgodnie z przeznaczeniem.

Wydatki zaplanowane w ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013** z przeznaczeniem na Oś Priorytetową 1 „Przedsiębiorczość” nie zostały wykonane z uwagi na brak ustawodawstwa krajowego dotyczącego oceny oddziaływania na środowisko. Procedury konkursowe i składanie wniosków zakończyło się 15 grudnia 2008 roku. Podpisywanie umów z beneficjentami rozpoczęło się po zatwierdzeniu listy projektów przez Zarząd Województwa Warmińsko–Mazurskiego w dniu 23 grudnia 2008 roku. Realizacja projektów, a także ponoszenie wydatków przez beneficjentów rozpocznie się dopiero w roku 2009.

Wydatki zaplanowane w ramach **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki** zostały wykonane w wysokości **10.875.216 zł**, tj. **52,0 %** planu. Niski poziom wydatków jest wynikiem przesunięciem harmonogramów płatności przez

projektodawców oraz późniejszego niż zaplanowano uruchomienia konkursu w ramach tego działania, co spowodowane było oczekiwaniem na przyjęcie rozwiązań prawnych i regulacji dotyczących pomocy publicznej. Jednak w końcówce 2008 roku podpisano trzy umowy na realizację projektów, których wykonanie rozpocznie się w 2009 roku.

Dział 600 Transport i łączność

W ramach tego działu zaplanowane środki w wysokości **194.544.727 zł**, zostały wykonane w kwocie **177.850.481 zł**, co stanowi **91,4 %** i przeznaczone były na:

1. krajowe pasażerskie przewozy kolejowe w kwocie 24.551.334 zł,
2. krajowe pasażerskie przewozy autobusowe w kwocie 28.681.507 zł,
3. drogi publiczne wojewódzkie w kwocie 113.300.714 zł,
4. drogi publiczne powiatowe w kwocie 2.865.680 zł,
5. pozostałą działalność w kwocie 8.451.246 zł.

Zaplanowane wydatki na **krajowe pasażerskie przewozy kolejowe** w kwocie **25.381.400 zł**, zostały wykonane w wysokości **24.485.454 zł** tj. **96,5 %**.

Na pokrycie kosztów administrowania i organizacji przez Samorząd Województwa kolejowego ruchu regionalnego z zaplanowanych środków w wysokości 800.000 zł, wydatkowano 325.827 zł. Natomiast na dofinansowanie pasażerskich przewozów kolejowych wydatkowano 24.159.627 zł, tj. 98,3 % z zaplanowanej kwoty 24.581.400 zł.

Na **krajowe pasażerskie przewozy autobusowe** zaplanowano kwotę **28.681.507 zł**. Samorząd Województwa ma obowiązek dopłat do ulgowych przejazdów w transporcie autobusowym, zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 20 czerwca 1992 roku (Dz. U. Nr). Na refundację kosztów finansowania uprawnień do ulgowych przejazdów przekazano środki w kwocie **28.681.507 zł**, co stanowi

100,0 % planu. Podstawą wyliczenia wysokości dopłat były wydruki z kas rejestrujących dotyczące przejazdu osób uprawnionych.

Na utrzymanie **dróg wojewódzkich** z zaplanowanej kwoty **113.391.387 zł**, wydatkowano **113.300.714 zł**, tj. **99,9 %** na:

- bieżące utrzymanie dróg i mostów w kwocie 30.526.595 zł,
- inwestycje na drogach i obiektach mostowych w kwocie 70.936.595 zł,
- inwestycje obiektów kubaturowych w kwocie 143.045 zł,
- zakupy inwestycyjne w kwocie 754.696 zł,
- koszty zarządzania w kwocie 10.939.783 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne 9.209.588 zł, pozostałe wydatki rzeczowe 1.730.195 zł).

Środki finansowe przeznaczone na bieżące utrzymanie dróg i obiektów mostowych zostały wydatkowane między innymi na:

- zimowe utrzymanie dróg,
- remonty cząstkowe,
- odnowy nawierzchni,
- oznakowanie poziome i pionowe,
- wycinkę i klasyfikację drzew,
- utrzymanie mostów i przepustów,
- wycinkę krzaków,
- oczyszczanie letnie,
- koszenie i regulację poboczy,
- remonty chodników,
- inne wydatki , tj. ubezpieczenie dróg, koszty utrzymania samochodów itp.

Plan wydatków inwestycyjnych dla dróg publicznych wojewódzkich wynosił **71.902.991 zł** i został zrealizowany w **99,9 %** w wysokości **71.834.336 zł**, z przeznaczeniem na:

- przebudowę dróg i mostów,
- przebudowę 8 skrzyżowań,
- przebudowę 11 obiektów mostowych,
- budowę i przebudowę chodników na długości 6,058 km,
- budowę i przebudowę 12 zatok autobusowych,

- opracowanie i aktualizację dokumentacji technicznej pod przyszłe inwestycje,
- budowa siedziby Oddziału w Bartoszycach.

Zakupy inwestycyjne związane były z zakupem przyczep, pilarek, agregatu, solarki, pługów odśnieżnych, piaskarek do zimowego utrzymania dróg, zagęszczarki do prac związanych z bieżącym utrzymaniem dróg, myjki wysokociśnieniowej oraz centrali telefonicznych do siedzib Rejonów Dróg Wojewódzkich w Elblągu, Kętrzynie, Nidzicy i Olecku.

Wykonanie planu drogowo - mostowych zadań inwestycyjnych przedstawiają Tabele Nr 3 i 3a.

Ze środków przeznaczonych na funkcjonowanie jednostki wydatki administracyjne dotyczyły opłat za:

- czynsze dzierżawne za siedzibę Obwodów Dróg Wojewódzkich, energię elektryczną i ogrzewanie,
- usługi komunalne,
- telefony stacjonarne i komórkowe,
- utrzymanie pojazdów samochodowych,
- zakup świadczeń rzeczowych, wynikających z przepisów BHP (ekwiwalent za pranie odzieży, posiłki regeneracyjne i napoje, odzież robocza i ochronna),
- wykonanie profilaktycznych badań lekarskich,
- podatki na rzecz budżetów,
- zakup fachowych czasopism i materiałów biurowych,
- ubezpieczenie środków transportowych i mienia,
- trwałe zarząd,
- ochronę środowiska,
- usługi pocztowe,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- usługi informatyczne.

Wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi na 2008 rok wyniosły 9.209.588 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie sprawozdawczym wynosi 163 etaty. Średnie miesięczne wynagrodzenie łącznie z nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi wynosi 3.795 zł.

W związku z zawartym porozumieniem z **Zarządem Powiatu w Kętrzynie** zaplanowana kwota dotacji celowej **2.930.035 zł** została wydatkowana w wysokości **2.865.680 zł**, tj. **97,8 %** z przeznaczeniem na:

- nakłady na bieżące utrzymanie dróg i mostów w kwocie 1.318.821 zł,
- koszty zarządzania w kwocie 497.118 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne 373.168 zł, wydatki administracyjne 123.950 zł),
- inwestycje w kwocie 1.049.741 zł.

W ramach wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg i mostów powiatu Kętrzyn wykonano:

- zimowe utrzymanie dróg (materiały i usługi) w kwocie 193.162 zł,
- remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznej (11.461 m²) w kwocie 638.762 zł,
- oznakowanie poziome i wymiana oznakowania pionowego w kwocie 13.621 zł,
- wycinka 43 szt. drzew w kwocie 10.585 zł,
- koszenie i regulacja poboczy w kwocie 34.516 zł,
- odnowy nawierzchni w kwocie 42.014 zł,
- naprawa chodników w kwocie 6.270 zł,
- bieżące utrzymanie mostów i przepustów w kwocie 174.962 zł,
- dokumentacja: kosztorys inwestorski robót konserwatorskich mostu w kwocie 2.000 zł,
- inne koszty w tym: ubezpieczenie, zakup materiałów do naprawy dróg, paliwa, utrzymanie pojazdów, usługi remontowe i transportowe w kwocie 202.929 zł.

Poniesione wydatki administracyjne dotyczyły utrzymania i wyposażenia pomieszczeń, łączność radiową i telefoniczną, usługi komunalne, utrzymanie samochodów oraz majątku jednostki. Ponadto zakupiono materiały biurowe, środki czystości bhp, posiłki regeneracyjne i profilaktyczne badania lekarskie oraz pozostałe koszty administracyjne.

Środki planu wydatków na płace i pochodne w wysokości 407.770 zł wydatkowano w 91,5 %, tj. w wysokości 373.168 zł.

Na inwestycje drogowo - mostowe na drogach powiatowych Powiatu Kętrzyn zaplanowano 1.065.035 zł, z tego zostało wydatkowane 1.049.741 zł, tj. 98,6 % planu. Zestawienie wydatków na inwestycje przedstawia tabela Nr 3 i 3a.

W ramach **Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013** zaplanowano realizację:

- w Osi Priorytetowej 5 „Infrastruktura transportowa regionalna i lokalna” na łączną kwotę **10.000.000 zł**. Z uwagi na brak ustawodawstwa krajowego dotyczącego oceny oddziaływania na środowisko procedury konkursowe uległy wydłużeniu. W wyniku ogłoszonych konkursów w tej osi, na które nabór wniosków zakończy się 4 lutego 2009 roku nie poniesiono zaplanowanych wydatków w 2008 roku.
- Osi Priorytetowej 7 „Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego” na łączną kwotę **1.168.649 zł**. Nie poniesiono wydatków w 2008 roku z powodu braku Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego w sprawie udzielania pomocy na inwestycje w zakresie: energetyki, infrastruktury telekomunikacyjnej, infrastruktury sfery badawczo – rozwojowej, lecznictwa uzdrowiskowego w ramach regionalnych programów operacyjnych. Ogłoszenie konkursów w ramach tej Osi zostało przesunięte na I kwartał 2009 roku.

Środki w wysokości **12.991.749 zł** zaplanowane w ramach **pozostałej działalności** zostały wykonane w **65,5 %** planu, tj. w wysokości **8.517.126 zł** z przeznaczeniem na:

- realizację projektu „Wrota Warmii i Mazur – elektroniczna platforma funkcjonowania administracji publicznej oraz świadczenia usług publicznych” w ramach Działania 1.5 Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego ZPORR w kwocie **7.936.409 zł** (908.805 zł środki własne, 1.075.297 zł dotacje z gmin i powiatów, środki z Unii Europejskiej 5.952.307 zł),
- sfinansowanie wynajmu Centrum Bazy Danych na potrzeby funkcjonowania projektu „Wrota Warmii i Mazur – elektroniczna platforma funkcjonowania administracji publicznej oraz świadczenia usług publicznych” w kwocie **111.000 zł**,
- zwroty niewykorzystanych części dotacji dla uczestników realizacji projektu „Wrota Warmii i Mazur – elektroniczna platforma funkcjonowania administracji publicznej oraz świadczenia usług publicznych” w kwocie **306.088 zł**,

- dotację dla gminy Tolkmicko na oczyszczenie i pogłębienie basenu portowego w Suchaczu-Nadbrzeżu w kwocie **30.000 zł**,
- realizację projektu „Regionalny Port Lotniczy Olsztyn – Mazury” w kwocie **65.880 zł**,
- realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi startowej na lotnisku Olsztyn – Dajtki” w kwocie **67.749 zł**.

Projekt „Wrota Warmii i Mazur – elektroniczna platforma funkcjonowania administracji publicznej oraz świadczenia usług publicznych” został zakończony 31 marca 2008 roku. Niepełne wykorzystanie zaplanowanych środków finansowych na w/w projekt są rezultatem postępowań przetargowych - oferty uczestników były niższe od zaplanowanych w projekcie budżetu. Ponadto nie zostały poniesione planowane koszty notarialne stanowiące koszt kwalifikowany w projekcie.

Dział 630 Turystyka

Planowane wydatki tego działu w wysokości **19.685.466 zł** zostały wykonane w **7 %** tj. w kwocie **1.286.316 zł**. Zaplanowane środki przeznaczone były na:

1. zadania w zakresie upowszechniania turystyki w kwocie 1.579.866 zł,
2. dotacje dla Samorządu Województwa Pomorskiego w kwocie 108.100 zł,
3. zadania realizowane przez Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego w ramach **Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury 2007-2013** w kwocie 17.997.500 zł.

Na zadania w zakresie upowszechniania turystyki wydatkowano **74,6 %** planowanej kwoty tj. **1.178.216 zł** i przeznaczono ją na:

- dotację na finansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych. Wyplacono kwotę 179.694 zł tj. 99,8 % zaplanowanej kwoty na zadania wymienione w Tabeli Nr 9,
- promocję regionu w kwocie 264.839 zł, poprzez:

- udział w targach organizowanych w Pradze, Brnie, Bratysławie oraz Kaliningradzie,
 - produkcję 8 odcinków filmu „Warmia Mazury na weekend – jesień”,
 - promocję prasową w wydawnictwach fachowych takich jak Wiadomości Turystyczne, Rynek Podróży , Polen 2009, Forum Pomorskie, Świat, podróże, kultura,
 - kampanię medialną we współpracy z Gazetą Wyborczą pod hasłem „Moje najpiękniejsze miejsce na Warmii i Mazurach”,
 - współorganizację 50 Konwencji Polsko-Amerykańskich Biur Podróży,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla członków komisji egzaminacyjnych w zakresie pilotażu i przewodnictwa w kwocie 13.086 zł,
 - koszty związane z promocją turystyczną Warmii i Mazur: zakup nagród, wydawnictw promocyjnych oraz promocja i reklama w prasie branżowej krajowej i zagranicznej, dodruk albumu i folderu w kwocie 139.837 zł,
 - zakup niezbędnych wydawnictw o charakterze pomocniczym takich jak wydawnictwa dotyczące statystyki w turystyce, realizacji zadań z zakresu Ustawy o turystyce itp. W kwocie 200 zł,
 - pokrycie kosztów noclegów gości zaproszonych na imprezy promocyjne w kwocie 1.560 zł,
 - składkę na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej w kwocie 523.000 zł,
 - projekty realizowane w ramach **Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury 2007-2013** pn. „Zintegrowany system promocji turystycznej obszaru Kanału Elbląskiego” w kwocie 22.000 zł oraz „Znakowanie turystyczne regionu Warmii i Mazur” w kwocie 34.000 zł.

Łącznie na realizację zadań wykorzystano 13,3 % zaplanowanej kwoty. Pozostała kwota 363.866 zł przeznaczona na realizację powyższych zadań oraz zadania pn. „Znakowanie turystyczne regionu Warmii i Mazur” i „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej” nie została wykorzystana w wyniku przesunięć terminów składania wniosków.

Na dotacje dla Samorządu Województwa Pomorskiego wydatkowano kwotę **108.100 zł** jako współfinansowanie zadania pn. II etap przygotowania do realizacji projektu „Pętla Żuławska – Międzynarodowa Droga Wodna E 70”

na odcinku położonym na terenie Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Dotacja została zrealizowana w **100 %**.

Na niskie wykonanie planu miało wpływ niewykorzystanie środków na:

- pokrycie kosztów szkolenia pracowników w zakresie programów pomocowych ponieważ szkolenia zostały przeprowadzone bezpłatnie,
- zadania realizowane przez Departament Zarządzania Programami Rozwoju Regionalnego w ramach **Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury 2007-2013** Oś priorytetowa 2 Turystyka Działanie 2.1 Wzrost potencjału turystycznego oraz Oś priorytetowa 4 Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast Działanie 4.2 Rewitalizacja miast. Zaplanowana kwota 17.997.500 zł nie została wydatkowana w wyniku przesunięć terminów składania wniosków.

DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym z zaplanowanej kwoty **2.115.414 zł** wydatkowano **606.260 zł** tj. **28,7 %**.

Wydatki przeznaczone były na zarządzanie nieruchomościami będącymi w Wojewódzkim Zasobie Nieruchomości między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia,
- zakup energii,
- remonty budynków z Wojewódzkiego Zasobu Nieruchomościami,
- zakup usług pozostałych,
- opłaty i składki,
- podatek od nieruchomości,
- opłaty sądowe związane z wpisami stanów prawnych nieruchomości w księgach wieczystych,
- odszkodowania za grunty przeznaczone pod poszerzenie dróg wojewódzkich wypłacane na rzecz właścicieli nieruchomości gruntowych,
- odszkodowanie dla Agencji Mienia Wojskowego SA za sprzedaż nieruchomości darowanej przy ul. Artyleryjskiej 6 w Olsztynie.

Niskie wykonanie w tym dziale spowodowane jest:

- sprzedażą budynku biurowego w Morągu oraz przekazaniem dwóch lokali zajmowanych przez Departament Infrastruktury i Geodezji w budynku przy ul. Pstrowskiego 28 b Zarządowi Dróg Wojewódzkich w wyniku czego obniżyły się koszty eksploatacyjne oraz odstąpiono od planowanych remontów,
- brakiem transakcji planowanych sprzedaży nieruchomości oraz zakupów gruntów pod drogi wojewódzkie wpłynęło na zmniejszenie kosztów aktów notarialnych, dokumentacji geodezyjno-prawnych oraz wycen wartości nieruchomości,
- opłaceniem składki na ubezpieczenie nieruchomości od zdarzeń losowych i OC przez Departament Organizacyjny,
- umorzeniem przez Wójta Gminy Barczewo podatku od nieruchomości „Szpital Zakaźny” oraz sprzedaży części nieruchomości w Morągu w wyniku czego ustał obowiązek podatkowy,
- skomplikowanym charakterem regulacji stanów prawnych gruntów stanowiących pasy drogowe dróg wojewódzkich, nastąpiło spowolnienie ujawniania praw właścicielskich Województwa w księgach wieczystych, co za tym idzie opłat sądowych za stosowne wpisy,
- nieopłaceniem kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych za grunty pod drogi przejęte z mocy prawa, art. 98 ust.1 ustawy o gospodarce nieruchomościami wypłacane na rzecz właścicieli nieruchomości gruntowych, którzy dokonują na wniosek podziału swoich nieruchomości położonych przy drogach wojewódzkich, z których zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego należy wydzielić grunt pod poszerzenie danej drogi. Obecnie trwają, wspólnie z Zarządem Dróg Wojewódzkich prace nad kilkoma wnioskami o odszkodowania. Ponieważ są to zdarzenia losowe trudno jest przewidzieć, którzy właściciele będą dokonywali podziału nieruchomości położonych przy drogach wojewódzkich, wydatki można jedynie prognozować,
- nieopłaceniem większości kar i odszkodowań na rzecz osób prawnych z uwagi na proces regulacji stanów prawnych nieruchomości dotyczących pasów drogowych dróg wojewódzkich oraz toczącymi się procesami dotyczącymi wyceny odszkodowań,

- nieopłacenie połowy należnej raty Agencji Mienia Wojskowego za sprzedaż nieruchomości położonej w Olsztynie przy ul. Artyleryjskiej 6 w wyniku nieterminowego przekazania przez kontrahenta należnej raty,
- zakupem przez Samorząd Województwa od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej nieruchomości przy ul. Bema 18 w Węgorzewie za 150.000 zł a nie jak pierwotnie planowano za 300.000 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan wydatków w tym dziale wynosi **2.630.016 zł** i został wykonany w wysokości **2.596.859 zł**, tj. **98,7%**. Wydatki obejmowały:

- funkcjonowanie Warmińsko-Mazurskiego Biura Planowania Przestrzennego,
- prace geologiczne (nieinwestycyjne),
- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) – zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej.

Na działalność **Warmińsko-Mazurskiego Biura Planowania Przestrzennego** zaplanowano **2.294.850 zł**. Plan został wykonany w wysokości **2.261.694 zł**, tj. **98,6 %**.

W strukturze wydatków 83 % stanowią płace i pochodne, na które wydatkowano 1.885.908 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe wydatkowano 1.529.939 zł co stanowi 68% wydatków wykonanych ogółem. Pozostałe środki przeznaczono m.in. na ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne w związku ze znacznym spadkiem zatrudnienia.

Na wydatki rzeczowe wydatkowano 375.786 zł, tj. 96 % przyznanych środków. Główne wydatki to: zakup materiałów biurowych, wyposażenia, ubezpieczenia, sprzętu komputerowego, oprogramowania i licencji, energii, opłaty związane z utrzymaniem pomieszczeń, internet , opłaty z tytułu zatrudnienia pracowników itp.

Na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy wydatkowano 6.295 zł.

W 2008 roku jednostka wykonywała niżej wymienione zadania merytoryczne Samorządu Województwa:

- analiza i ocena wybranych uwarunkowań lokalizacji inwestycji w korytarzach transportowych Warmii i Mazur – obszar olsztyński,
- Iławsko-Działdowski obszar aktywacji. Przestrzenne aspekty rozwoju w ujęciu regionalnym,
- Turystyka w strefie Zalewu Wiślanego – uwarunkowania rozwoju turystycznego obszaru w aspekcie regionalnym,
- Współpraca z Ministerstwem Budownictwa (Departament Ładu Przestrzennego) przy temacie: Studium zagospodarowania przestrzennego strefy przygranicznej z Obwodem Kaliningradzkim FR,
- baza informacji przestrzennej o województwie,
- studium obszaru problemowego strefy podmiejskiej miasta Olsztyna,
- studium zróżnicowania regionalnego zabudowy wiejskiej na obszarze województwa,
- numeracja dróg powiatowych i gminnych,
- monitoring tras i ścieżek rowerowych,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego miasta Reszel, wsi Święta Lipka i drogi pielgrzymkowej na trasie Reszel – Święta Lipka,
- programy rewitalizacji miast zrzeszonych w organizacji Cittaslow,
- trasy rowerowe Rozwój Polski Wschodniej w ramach Działania 5.2 Trasy rowerowe Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013,
- zadania realizacyjne powierzone Biuru przez Zarząd Województwa wynikające z ustawy z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego miejscowości Stoczek Klasztorny,
- zabezpieczenie dyspozycyjności Biura dla doraźnych potrzeb Zarządu Województwa,
- prace w ramach dochodów własnych.

Wydatki zaplanowane na **prace geologiczne** w wysokości **35.166 zł** zostały wykonane w **100 %**, tj. w kwocie **35.165 zł**. Zaplanowane środki zostały przeznaczone na zakup anteny zewnętrznej, materiałów Archiwum Wierceń, profili głębokich otworów, odbitek ksero, kart otworów głębokich i otworów wiertniczych, planimetru mechanicznego biegunowego, tyczki geodezyjnej, wyplatania map, teczki skręconej, szafy na plany i mapy, świstawki hydrogeologicznej, lupy z rączką, aparatu Pentax, komputerów oraz na pokrycie kosztów konferencji i szkoleń specjalistycznych pracowników.

Środki planowane na **prace geodezyjne i kartograficzne** w kwocie **300.000 zł** zostały wydatkowane w **100 %** na wykonanie map topograficznych, bazy danych topograficznych.

DZIAŁ 730 Nauka

Kwota **6.000 zł** zaplanowana w tym dziale przeznaczona jest na Nagrody Naukowe Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego za szczególne osiągnięcia naukowe, mające istotne znaczenie dla rozwoju społeczno – gospodarczego województwa.

Kwota 6.000 zł nie została wydatkowana, gdyż w roku 2008 Olsztyńskie Forum Naukowe nie wytypowało kandydatów do przyznania powyższej nagrody i posiedzenie Forum Naukowego nie odbyło się.

Dział 750 Administracja publiczna

Wydatki na utrzymanie administracji samorządowej w zaplanowane zostały w budżecie w kwocie **63.904.985 zł**, a wykonane zostały w **77,6 %** tj. w wysokości **49.590.056 zł**.

W ramach budżetu województwa na 2008 roku zaplanowano wydatki w następujących pozycjach:

1. Urzędy wojewódzkie - na przejmowane w 2008 roku zadania z zakresu administracji rządowej, w tym utrzymanie stanowisk pracy pracowników

wykonujących przejęte zadania z zakresu ochrony środowiska w kwocie 513.786 zł.

2. Samorządowe sejmiki województw w kwocie 1.285.720 zł.
3. Urzędy marszałkowskie w kwocie 56.584.943 zł, w tym:
 - funkcjonowanie Urzędu Marszałkowskiego 29.034.297 zł,
 - funkcjonowanie Regionalnego Biura Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli 701.950 zł,
 - Biuro ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi 141.460 zł,
 - Biuro Monitoringu i Analiz w Departamencie Polityki Regionalnej 196.550 zł,
 - wydatki niekwalifikowane Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego 667.000 zł,
 - Program Operacyjny Kapitał Ludzki 6.121.009 zł,
 - Pomoc Techniczna Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Działanie 4.3 Działania Informacyjne i Promocyjne 71.171 zł,
 - Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury 2007-2013 18.651.506 zł,
 - adaptacja budynku na siedzibę Biura Regionalnego przy ul. Zacisze 18 w Elblągu 1.000.000 zł.
4. Promocję jednostek samorządu terytorialnego 2.968.400 zł,
5. Pozostałą działalność 2.552.136 zł, w tym:
 - Współpraca Międzynarodowa 1.200.620 zł,
 - Polityka Regionalną 877.648 zł,
 - Biuro Jakości i Znaków Regionalnych 473.868 zł.

W związku z przejmowaniem od dnia 1 stycznia 2006 roku **kompetencji** polegających na przekazaniu jednostkom samorządu terytorialnego zadań wykonywanych wcześniej przez **Urząd Wojewódzki** wraz z pracownikami Urzędu Wojewódzkiego wykonujących te zadania przyznano w 2008 roku Samorządowi Województwa dotację w kwocie **513.786 zł**. W 2008 roku wydatkowano **497.241 zł**, tj. **96,8 %** na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W ramach działalności **Sejmiku Województwa Warmińsko - Mazurskiego** w 2008 roku została zaplanowana kwota wydatków **1.285.720 zł**, natomiast wykonanie planu wydatków budżetowych za 2008 rok wyniosło **1.098.631 zł**, co stanowi **85,4 %** w tym:

a. Diety radnych **691.710 zł**.

b. Zakup materiałów, wyposażenia i usług **217.367 zł**:

- materiały biurowe i artykuły spożywcze zakupione na Sesje Sejmiku i posiedzenia Komisji Sejmiku,
- konserwacja i zakup części do kserokopiarek i faksu,
- upominki w związku z wizytami delegacji zagranicznych, wyjazdami zagranicznymi radnych oraz na imprezy objęte patronatem Przewodniczącego Sejmiku,
- wizytówki radnych, karty do głosowania i legitymacje dla nowych radnych, kalendarze Vademecum Samorządowe,
- zakup wiązanek i wieńców okolicznościowych, tabliczek i tablic okolicznościowych w etui,
- ogłoszenia w prasie, życzenia okolicznościowe i kondolencje,
- wykonanie wkładki samorządowej do kalendarza i księgi honorowej,
- organizacja spotkań okolicznościowych radnych,
- usługi związane z delegacjami krajowymi i zagranicznymi,
- wynajem sal i obsługi na wyjazdowe posiedzenia Komisji,
- przegląd systemu nagłośnieniowego sali sesyjnej oraz sal konferencyjnej i radnych,
- ogłoszenie w polskim rejestrze internetowym,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
- zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji,

c. Podróże służbowe krajowe i zagraniczne **40.322 zł** - rozliczenie delegacji radnych.

d. Różne opłaty i składki **35.672 zł** - roczna składka członkowska Związku Województw RP.

e. Zakupy inwestycyjne **113.560 zł** – zakup samochodu osobowego na potrzeby Kancelarii Sejmiku, modernizacja systemu nagłośnienia i rejestracji obrazu oraz implementacja obrazu w sieci video na ekran w Sali sesyjnej.

Niepełne wydatkowanie kwoty 8.000 zł zaplanowanej na szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej wynika z mniejszej ilości szkoleń skierowanych do radnych na przełomie 2008 roku.

Nie wydatkowano żadnych środków na zakup usług do sieci Internet ponieważ nie doszła do skutku planowana transmisja w Internecie obrad Sesji Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego. W związku z przesunięciem terminu na I połowę 2009 roku posiedzenia Komitetów Kaliningradzkiej Dumy Obwodowej z Komisjami Sejmiku środki zaplanowane na ten cel nie zostały wydatkowane.

W ramach rozdziału **urzędy marszałkowskie** z zaplanowanej kwoty **56.584.943 zł** wydatkowano **43.143.466 zł** tj. **76,2 %** planu z przeznaczeniem na:

1. Utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego:
 - a) wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w wielkości **20.811.378 zł** wykonane zostało w **91,5 %** tj. w wysokości **19.039.544 zł**.
 - b) wydatki bieżące pozapłacowe zostały zrealizowane w kwocie **6.748.111 zł**, co stanowi **93,7 %** planu wynoszącego **7.200.419 zł**.

Wydatki te obejmowały między innymi:

- podróże służbowe krajowe pracowników,
- szkolenia i doształcanie się pracowników Urzędu,
- zakup materiałów i wyposażenia,
- zakup artykułów papierniczych i części komputerowych,
- opłaty za utrzymanie pomieszczeń (energia elektryczna i ciepła, gaz, woda, wywóz nieczystości itp.),
- przeglądy, naprawy samochodów oraz zakup paliwa,
- prace remontowe związane z adaptacją pomieszczeń,
- opłaty za najem lokali na potrzeby Urzędu,
- usługi zdrowotne,
- usługi obejmujące tłumaczenia, ekspertyzy i opinie,
- opłaty za usługi telefoniczne i internetowe,
- różne opłaty i składki,

- odpisy na fundusz socjalny 587.836 zł.
- c) wydatki inwestycyjne wykonano w wysokości **1.022.499 zł** tj. **100,0 %** planu wynoszącego **1.022.500 zł** z przeznaczeniem na zakup drukarek, kserokopiarek, projektora, klimatyzatorów, zestawów komputerowych dla nowozatrudnionych pracowników, notebooków, licencji, serwera i oprogramowania serwerowego, dwóch samochodów osobowych oraz na rozbudowę centrali telefonicznej, systemu telekomunikacyjnego i przyłącza do światłowodowej transmisji danych z ul. Emilii Plater 1 do ul. Kościuszki 83.

Działalność **Biura Regionalnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego w Brukseli** z zaplanowanej kwoty **701.950 zł** (531.950 zł środki samorządu Województwa, 170.000 zł dofinansowane przez starostwa ziemskie i grodzkie województwa) wydatkowano **677.200 zł**, tj. **96,5 %** planu, z tego:

- 484.972 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 183.493 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem biura,
- 8.735 zł na zakup sprzętu komputerowego.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wykonano w kwocie **484.972 zł**, tj. **96,4 %** planu z przeznaczeniem na zatrudnienie trzech pracowników, z czego dwa etaty w Brukseli oraz 1/3 etatu w Polsce.

Na bieżące funkcjonowanie Biura Regionalnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego w Brukseli wydatkowano **183.493 zł** na:

- opłaty za usługi pocztowe, bankowe oraz za wynajem sal,
- wydatki związane z przyjmowaniem delegacji z Polski,
- utrzymanie pomieszczeń biurowych w Brukseli (sprzątnięcie, opłaty za telefony, czynsze),
- koszty obsługi księgowej i prawnej w Belgii,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne,
- zakup artykułów papierniczych na potrzeby Biura w Brukseli,

W ramach zaplanowanych wydatków na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę **8.735 zł** na zakup dwóch zestawów komputerowych, drukarki oraz rzutnika.

Celami statutowymi Biura jest ochrona interesów regionu Warmii i Mazur w instytucjach Unii Europejskiej, promocja regionu oraz działanie na rzecz integracji regionu ze strukturami Unii Europejskiej, a przede wszystkim:

- a) gromadzenie i przekazywanie najważniejszych informacji na temat funduszy unijnych oraz kierunków rozwoju polityk kluczowych z punktu widzenia strategii rozwoju Województwa,
- b) ułatwianie przedstawicielom samorządów lokalnych z Warmii i Mazur w kontaktach z pracownikami instytucji europejskich,
- c) analizowanie działań instytucji unijnych w celu efektywnego korzystania ze współpracy przez podmioty z Regionu,
- d) świadczenie pomocy technicznej podmiotom z Województwa w kontaktach z partnerami zagranicznymi i współuczestnictwo w projektach finansowanych z budżetu Unii Europejskiej,
- e) lobowanie na rzecz obrony interesów Województwa,
- f) promowanie walorów turystycznych, przedsiębiorczości, centrów wiedzy i innowacji oraz nowych technologii charakterystycznych dla Regionu.

Z zaplanowanych wydatków na **Biuro ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi** w wysokości **141.460 zł** wydatkowano **131.594 zł**, tj. **93,0 %** z przeznaczeniem na:

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Do Biura wpłynęło 21 ofert, z czego 12 zostało rozpatrzonych pozytywnie, 9 ofert nie spełniało wymogów formalnych lub nie uzyskało odpowiedniej ilości punktów, aby ubiegać się o otrzymanie dotacji. Wykaz realizowanych zadań przedstawiono w Tabeli Nr 9,
- zakup nagród i statuetek na konkursy organizowane pod patronatem Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego pn. „Na najlepszą inicjatywę organizacji

pozarządowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego”, „Na najlepszą inicjatywę samorządu w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi”, „Godni Naśladowania”, „Na najlepszą inicjatywę reprezentacji sektora pozarządowego Województwa Warmińsko–Mazurskiego”, „Na najlepszą inicjatywę na rzecz osób starszych w Województwie Warmińsko-Mazurskim”,

- organizację konferencji z okazji Międzynarodowego Dnia Wolontariusza,
- organizację szkolenia z zakresu rachunkowości, pozyskiwania i rozliczania dotacji przez organizacje pozarządowe,
- wyjazdy służbowe na szkolenia, konferencje, spotkania i kontrole fundacji i stowarzyszeń.

Z zaplanowanej kwoty **196.550 zł** na działalność **Biura Monitoringu i Analiz** w Departamencie Polityki Regionalnej wydatkowano **139.813 zł**, tj. **71,1 %** z przeznaczeniem na:

- zakup 56 sztuk publikacji statystycznych i naukowych,
- organizację spotkania z beneficjentami projektów kluczowych RPO Warmia i Mazury 2007 – 2013,
- organizację szkolenia dla pracowników zaangażowanych w proces monitorowania realizacji Strategii rozwoju społeczno – gospodarczego Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
- organizację szkolenia z zagadnień dotyczących planowania strategicznego i operacyjnego rozwoju regionalnego,
- organizację posiedzenia Komitetu Monitorującego realizację Strategii rozwoju społeczno – gospodarczego Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Na niski stopień wykonania planu duży wpływ miało obniżenie kosztów organizacji spotkań, szkoleń i posiedzeń.

Zaplanowane wydatki niekwalifikowane w Departamencie Europejskiego Funduszu Społecznego na **Pomoc Techniczną Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki** w wysokości **667.000 zł** zostały wykonane w wysokości **155.615 zł**, tj. **23,3 %**, z przeznaczeniem na zakup materiałów papierniczych i sprzętu niezbędnego do wykonywania zadań związanych z obsługą Programu.

Powodem tak niskiego poziomu realizacji planu było zabezpieczenie środków na wynajem pomieszczeń biurowych w związku z planowanym przeniesieniem Departamentu Europejskiego Funduszu Społecznego, które nie doszło do skutku.

Na **Priorytet 4 – Pomoc Techniczna** w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego zaplanowano kwotę **71.171 zł**, z czego wydatkowano **33.524 zł**, tj. **47,1 %** planu z przeznaczeniem na wydawnictwo albumowe najlepszych projektów realizowanych w województwie w ramach ZPORR. Środków nie wykorzystano w 100 % ponieważ w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego otrzymano korzystniejszą ofertę niż pierwotnie zakładano.

Wydatki zaplanowane na **Program Operacyjny Kapitał Ludzki** w wysokości **6.121.009 zł** zostały wykonane w wysokości **4.014.153 zł**, tj. **65,6 %**, z przeznaczeniem na:

- a) doształcanie i szkolenie pracowników zajmujących się programem,
- b) koszty wynagrodzenia pracowników realizujących zadania w ramach PO KL,
- c) koszty wdrażania EFS w województwie związanymi z działaniami informacyjno – promocyjnymi,
- d) zwrot dotacji – plan 15.000 zł, wykonanie 4.891 zł.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane było brakiem możliwości planowania i realizacji kontroli z uwagi na długie procedury konkursowe oraz wyłonieniem pod koniec grudnia 2008 roku Regionalnych Ośrodków EFS.

Na wdrażanie **Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury** zaplanowano kwotę **18.651.506 zł**, z czego zrealizowano **10.181.413 zł**, tj. **54,6 %**. W ramach programu pokryto koszty na utrzymanie pomieszczeń biurowych budynku przy ul. Kościuszki 83 w Olsztynie. W obiekcie tym przeprowadzono inwentaryzację architektoniczną, a także wykonano adaptację rozbudowy logicznej i elektronicznej sieci komputerowej. Ponadto zakupiono meble biurowe, gabinetowe na doposażenie stanowisk pracy. W ramach zaplanowanej kwoty dokonano zakupów inwestycyjnych: oprogramowania i licencji, urządzenia do prowadzenia inwentaryzacji, telewizora, komputerów przenośnych oraz akcesorii komputerowych niezbędnych do wykonywania zadań. Pokryto także koszty

rozbudowy centrali telefonicznej polegającej na dostawie instalacji, konfiguracji i uruchomieniu modułu. Znaczna część wydatkowanej kwoty była poniesiona na doksztalcanie pracowników oraz beneficjentów RPO. Wydano w wersji książkowej kompendium wiedzy nt. Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 wraz z ulotkami informacyjnymi.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest barierami napotykanymi przez Instytucję Zarządzającą, które uniemożliwiają sprawne i prawidłowe wdrażanie programu na etapie ogłaszania konkursów i weryfikacji wniosków o dofinansowanie. Konsekwencją napotykanych problemów jest brak podpisanych umów oraz brak wygenerowanych płatności.

Na adaptację budynku na siedzibę Biura Regionalnego w Elblągu, przy ul. Zacisze 18 z zaplanowanej na 2008 rok kwoty 1.000.000 zł wydatkowano 100 % zaplanowanych środków.

W ramach rozdziału **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowano kwotę **2.968.400 zł** na zadania realizowane przez Departament Turystyki (480.000 zł), Departament Współpracy Międzynarodowej i Promocji (1.514.400 zł) oraz Departament Sportu (974.000 zł). Wydatkowano kwotę **2.798.810 zł**, tj. **94,3 %** planu, z przeznaczeniem na:

1. Promocję w ramach zadań związanych z turystyką **439.977 zł**, na:
 - a) zakup pamiątek regionalnych i materiałów reklamowych u twórców ludowych,
 - b) zakup materiałów promocyjnych oznaczonych logo Warmii i Mazur oraz herbem Województwa Warmińsko–Mazurskiego na potrzeby bieżącej promocji turystycznej,
 - c) zakup nagród upominków, statuetek, pucharów dla uczestników imprez organizowanych w ramach promocji turystycznej regionu – „Sielawa Blues”, Szkolne Giełdy Turystyczne”, „Dzień Konika Polnego”, „Zielone Lato”, koncerty letnie muzyki kameralnej, Europejskie Dni Dziedzictwa oraz Polagra – farm,
 - d) współorganizację imprez regionalnych : „Latające stoisko”, regaty na Zalewie Wiślanym, Żeglarskie Mistrzostwa Polski Żeglarzy Niepełnosprawnych oraz Żeglarskie Mistrzostwa Polski Aktorów,

- e) zakup wydawnictw promocyjnych (m.in. płyta „Muzyka Europejska w zabytkach Warmii i Mazur”, „Mazury z lotu ptaka”, mapa „Święta Maria”, folder „Miejsca z klimatem, noclegi z klasą”),
 - f) pokrycie kosztów związanych z organizacją konkursu „Pamiątka turystyczna z Warmii i Mazur”,
 - g) pokrycie kosztów organizacji promocji poprzez media krajowe i zagraniczne,
 - h) pokrycie kosztów organizacji stoisk targowych na targach w Brnie, Bratysławie, Brukseli, Hamburgu, Pradze, Berlinie, Moskwie, Kaliningradzie oraz w Białymstoku, Katowicach i Warszawie,
 - i) zakup materiałów promocyjnych na potrzeby Gabinetu Marszałka i innych departamentów (koszulki, żaglówki z drewna, bociany, puchary),
2. Promocję regionu poprzez realizację zadań związanych ze sportem i kulturą fizyczną **973.798 zł**, na:
- a) zakup folderów i wydawnictw albumowych propagujących kulturę fizyczną i sport,
 - b) pokrycie kosztów wykonania upominków oznaczonych logo Warmii i Mazur lub herbem województwa dla uczestników sportowych imprez regionalnych, ogólnopolskich i międzynarodowych (m.in. Rajdowe Samochodowe Mistrzostwa Europy „65 Rajd Polski 2008” w Mikołajkach, „VI Memoriał Huberta Jerzego Wagnera” w piłce siatkowej mężczyzn, Puchar Świata w Siatkówce Plażowej w Starych Jabłonkach, Międzynarodowy Memoriał Marka Włodarczyka w tenisie, 32 Rajd Kormoran),
 - c) promowanie regionu Warmii i Mazur na stronach internetowych,
 - d) pokrycie kosztów związanych z wyposażeniem sportowców kadry województwa w drobny sprzęt sportowy,
 - e) zakup kapoków w związku z akcją promocyjną Pana Marszałka „Bezpieczne Mazury”,
 - f) pokrycie kosztów współorganizacji imprez sportowych regionalnych, krajowych i międzynarodowych organizowanych w Województwie Warmińsko-Mazurskim.
3. Promocję regionu poprzez realizację różnych działań o zasięgu ponadlokalnym oraz związanych ze współpracą międzynarodową **1.385.035 zł**, na:

- a) pokrycie kosztów współorganizacji przedsięwzięć mających na celu promowanie Województwa Warmińsko–Mazurskiego: letnie koncerty w Ramsowie, Konkurs Gitarowy w Olsztynie, Rajd rowerowy Kętrzyn - Prawdinsk, konferencja „Wysiedlenie i wyjazdy Niemców z Polski”, promocja regionu z Radiem WaMa, publikacja książki z okazji 50-lecia Aeroklubu, Napoleonidy w Gminie Jonkowo, półfinał Miss Polski w Lidzbarku Warmińskim, Studencki Festiwal Smoczyc Łodzi w Olsztynie,
- b) finansowanie działalności Centrum Obsługi Inwestora realizowanej przez Warmińsko–Mazurską Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie,
- c) dofinansowanie kosztów budowy pomnika Jana Pawła II i kardynała Stefana Wyszyńskiego w Świętej Lipce,
- d) zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby bieżącego funkcjonowania Departamentu Integracji Europejskiej i Współpracy z Zagranicą,
- e) pokrycie kosztów analizy dokumentu „Strategia Promocji Województwa Warmińsko–Mazurskiego.

W ramach rozdziału **pozostała działalność** z zaplanowanej kwoty **2.552.136 zł** wydatkowano **2.051.908 zł** tj. **80,4 %**.

1. Współpracę Międzynarodową – 1.132.508 zł, na:

- dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - zgodnie z Tabelą Nr 9,
- współorganizację imprez: VII Międzynarodowy Halowy Turniej Baseballu – Działdowo Cup 2008, X Festiwal Teatrów Lalkowych Marionet'ic Binic 2008,
- organizację posiedzenia Grupy Sterującej ENCORE – Konferencji Regionów Europy ds. Środowiska w Olsztynie, wyjazdu młodzieży na Europejski Festiwal Młodzieży w Neerpelt, wyjazdu chóru Moderato na wyspy do Hagen,
- udział w targach: Targi Turystyczne INTOURMARKET – Moskwa, Jantur, Międzynarodowe Targi Nieruchomości EXPO REAL 2008 w Monachium, Medycyna 2008,

- udzielenie dotacji dla Miasta Olsztyn z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów przyjęcia przez Zespół Szkół Elektronicznych i Telekomunikacyjnych w Olsztynie młodzieży z Departamentu Cotes d'Armor,
- udzielenie dotacji dla Miasta Olsztyn z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wyjazdu uczniów z Zespołu Szkół Elektronicznych i Telekomunikacyjnych w Olsztynie do Francji w ramach wymiany młodzieży,
- udzielenie dotacji Powiatowi Bartoszyckiemu na dofinansowanie konferencji pn.: „Sposoby rozwiązywania problemów ekologiczno – energetycznych w regionie z wykorzystaniem źródeł energii odnawialnej. Model szwedzki szansą dla gmin i miast Warmii i Mazur”,
- udzielenie dotacji dla Miasta Gołdap z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wyjazdu delegacji z Gołdapi do Niemiec w ramach projektu „Gołdap – Stade, 10-lecie partnerstwa miast”,
- udzielenie dotacji dla Gminy Lidzbark z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów uroczystości jubileuszu 10-lecia partnerstwa Welskiego Parku Krajobrazowego z Parkiem Krajobrazowym Droemling (Niemcy),
- udzielenie dotacji dla Powiatu Ostródzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wyjazdu uczniów ze Szkoły w Morągu do Francji w ramach wymiany,
- wydanie biuletynu „Kaliningrad. Fakty, wydarzenia, opinie”,
- pokrycie kosztów związanych z tłumaczeniami i wykładami podczas szkoleń, wizyt zagranicznych oraz innych imprez,
- pokrycie kosztów delegacji zagranicznych pracowników Urzędu (posiedzenie Prezydium Euroregionu Bałtyk na Bornholmie (Dania), Dzień Warmii i Mazur w Budapeszcie, konferencja INTERREG VI C (Francja), I Światowy Szczyt ds. Zmian Klimatu w Saint – Malo (Francja) spotkanie sieci ENCORE w Belgii i Rumunii, posiedzenie komisji RELEX w Brukseli),
- pokrycie kosztów ekspertyzy dotyczącej „Umowy na zakup usługi badawczej przygotowania ekspertyz z zakresu polityczno – ekonomicznego zagadnień dotyczących Europy Wschodniej”,
- obsługę delegacji zagranicznych przebywających na terenie województwa,
- szkolenia pracowników, udział w konferencjach i spotkaniach roboczych,
- zakup materiałów i wyposażenia na bieżące funkcjonowanie Biura Współpracy Międzynarodowej,

- zakup prezentów, nagród, upominków i kwiatów przeznaczonych dla uczestników różnych imprez organizowanych przez Departament Integracji Europejskiej i Współpracy z Zagranicą (m.in. Dzień Europy na Warmii i Mazurach, Dni Obwodu Kaliningradzkiego na Warmii i Mazurach, Forum Inwestycyjne).

2. Realizację zadań z zakresu **Jakości i Znaków Regionalnych** w kwocie **462.115 zł:**

- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 20.000 zł (zgodnie z Tabelą Nr 9),
- zakup materiałów i wyposażenia dla potrzeb bieżącego funkcjonowania biura,
- realizacja Warmińsko–Mazurskiego Programu Promocji Jakości, w tym: „Poprawa jakości usług gastronomicznych i hotelarskich na Warmii i Mazurach w latach 2004-2013” (koszty tłumaczenia na język angielski wydruku publikacji „Europejska Sieć Dziedzictwa Kulinarne. Dziedzictwo Kulinarne Warmia, Mazury, Powiśle 2008”, koszty organizacji spotkania regionów członkowskich Europejskiej Sieci Dziedzictwa Kulinarne),
- koszty utrzymania w Urzędzie Marszałkowskim Systemu Zarządzania Jakością ISO (koszty zakupu Polskiej Normy PN –ISO/IEC 17799:2007, PN – EN ISO 22000:2006 oraz PN-EN ISO 9000:2006,
- realizacja tworzenia krajowej sieci miast Cittaslow (miast dobrego życia),
- organizacja VIII edycji konkursu Warmińsko–Mazurskiej Nagrody Jakości,
- organizacja Gali Jakości 2008,
- organizacja konkursów: „Nasze Kulinarne Dziedzictwo – Smaki Regionów”, „Smaki Warmii, Mazur i Powiśla na stołach Europy”,
- wyjazdy krajowe pracowników biura na szkolenia, konferencje, spotkania robocze, seminaria,
- organizację imprez (Warmińska Uczta Pierogowa, 700 – lecie Lidzbarka Warmińskiego),
- opłacenie składki rocznej za członkostwo w Europejskiej Sieci Regionalnego Dziedzictwa Kulinarne „Warmia Mazury Powiśle”.

3. Politykę Regionalną – 457.285 zł, na:

- a) pokrycie kosztów opracowania „Prognozy budżetu Województwa Warmińsko–Mazurskiego na lata 2008 – 2013”,
- b) szkolenia z zakresu programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej,
- c) organizację spotkań dotyczących monitorowania projektów kluczowych przeznaczonych do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007 – 2013,
- d) zakup materiałów i wyposażenia dla potrzeb bieżącego funkcjonowania Departamentu Polityki Regionalnej,
- e) przygotowania wniosku aplikacyjnego do Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projektu systemowego „RIS Warmia Mazury Plus”,
- f) organizację konkursu „Europejskie Nagrody Przedsiębiorczości”,
- g) pokrycie kosztów poza Pomocą Techniczną Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego związanych z wdrażaniem Działań 2.5 Promocja przedsiębiorczości, 2.6 Regionalne Strategie Innowacyjności i transfer wiedzy, i 3.4 – Mikroprzedsiębiorstwa,
- h) koszty prowadzenia Regionalnego Punktu Kontaktowego Programu Sąsiedztwa Litwa – Polska – Federacja rosyjska (Obwód Kaliningradzki) zgodnie z Systemem Wdrażania Inicjatywy Wspólnotowej Interreg III A,
- i) wydatki na bieżącą działalność Biura Współpracy Terytorialnej dotyczące organizacji konferencji podsumowującej efekty projektu SEBco oraz koszty przesłania sprawozdań i raportów z realizacji projektów,
- j) pokrycie kosztów związanych z wdrażaniem Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Litwa 2007 – 2013.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane było tym, iż:

- a. projekt „TransBaltic” nie został zatwierdzony w pierwszym naborze i w związku z tym w 2008 roku nie poniesiono wydatków,
- b. nie udało się zbudować partnerstwa w przypadku projektów „SEBco Plus” oraz „Programu zrównoważonego rozwoju doliny rzeki Drwęcy”, co jest warunkiem złożenia wnioski aplikacyjnego,
- c. w połowie roku wpłynęła informacja dotycząca kwalifikowalności wydatków dla Regionalnych Punktów Kontaktowych w ramach Programu Polska–Litwa w związku z czym ograniczono wydatki.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W budżecie Województwa na 2008 rok zaplanowano wydatki w wysokości **1.355.000 zł**, wydatkowano **1.355.000 zł**, tj. **100 %** planu.

Samorząd Województwa udzielił pomocy finansowej dla:

- 1) **Komend wojewódzkich Policji** na dofinansowanie: zakupu sprzętu komputerowego dla KPP w Kętrzynie, zakupu sprzętu pożarowego, środków do ewakuacji archiwów – modernizację archiwum w KWP w Olsztynie w zakresie poprawy bezpieczeństwa pożarowego oraz zakupu samochodu dla KPP w Olecku – fundusz wsparcia w łącznej kwocie **75.000 zł**.
- 2) **Komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej** na dofinansowanie: zakupu samochodu gaśniczego dla KP PSP w Bartoszycach, zakupu sprzętu ratownictwa wodno-nurkowego dla KP PSP w Ostródzie i zakupu zestawu dla ratownictwa drogowego dla KP PSP w Olecku w łącznej w kwocie **150.000 zł**.
- 3) **Ochotniczych straży pożarnych** w łącznej kwocie **700 000 zł** na zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych, przebudowy samochodów ratowniczych (karosacje), zakup sprzętu i narzędzi ratowniczych, remonty sprzętu i modernizacje strażnic OSP w Województwie Warmińsko-Mazurskim.

Dotacji udzielono następującym Gminom:

- dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Grodzicznie, Giżycku, Dąbrównie,
- dofinansowanie zakupu sprzętu i narzędzi ratowniczych dla OSP w Jezioranach, Jonkowie, Miłakowie,
- dofinansowanie modernizacji budynku strażnicy dla OSP w Drogoszach Gm. Barciany, Ornecie, Iłowie Gm. Iłowo-Osada, Stradomnie Gm. Iława ,
- dofinansowanie remontu budynku strażnicy dla OSP w Trelkowie Gm. Szczytno, Smolajnach Gm. Dobrze Miasto, Dobrym Mieście, Ornowie Gm. Ostróda, Głotowie Gm. Dobrze Miasto, Orzechowie Gm. Dobrze Miasto, Białej Piskiej, Drygałach Gm. Biała Piska, Bryńsku Gm. Lidzbark Welski,
- dofinansowanie remontu remizy OSP w Lisach Gm. Banie Mazurskie,
- dofinansowanie remontu strażnicy OSP Korsze,
- dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Ornowo Gm. Ostróda,

- dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego OSP Łąčno,
- dofinansowanie zakupu samochodu gaśniczego dla OSP Jedwabno,
- dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Bynowo.

Na **zadania ratownictwa górskiego i wodnego** Samorząd Województwa z zaplanowanej kwoty **330.000 zł** udzielił dotacji w pełnej wysokości w zakresie bezpieczeństwa wypoczynku na wodzie i nad wodą (organizowanie pomocy oraz ratowania osób, szkolenia ratowników, zakup i remont sprzętu ratowniczego), dla dwóch organizacji pozarządowych:

- Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczego i remontu oraz na działalność profilaktyczną w kwocie 165.000 zł,
- Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Giżycku na dofinansowanie zakupu sprzętu, naprawy i konserwacji, zakupu łodzi, silnika i sprzętu do reanimacji w kwocie 165.000 zł.

Zgodnie z zawartymi umowami dotacje były przeznaczone na wsparcie działań z zakresu organizowania pomocy oraz ratowania osób, które uległy wypadkowi lub są narażone na niebezpieczeństwo utraty życia lub zdrowia na wodach Województwa Warmińsko-Mazurskiego, zgodnie z Tabelą Nr 9.

Decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego przekazano dotację celową w kwocie **100.000 zł** na dofinansowane utworzenia 4 Powiatowych Centrów Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Województwie Warmińsko-Mazurskim. Dotacja została przekazana Samorządowi Województwa w miesiącu czerwcu i została wydatkowana na zadania w ramach rządowego programu „Razem Bezpieczniej” nadzorowanego przez Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Olsztynie, m.in. na zakup sprzętu i wyposażenie centrów.

DZIAŁ 757 Obsługa długu publicznego

W 2008 roku Samorząd Województwa zobowiązany był ponosić koszty związane z zaciąganiem kredytów w latach ubiegłych, kredytu bankowego

w rachunku bieżącym, pożyczki zaciągniętej na prefinansowanie wydatków unijnych oraz obsługą finansową przyjętych do budżetu poręczeń kredytów bankowych zaciągniętych przez jednostki organizacyjne.

Wydatki związane z kosztami obsługi tych kredytów zaplanowane zostały w kwocie **26.382.214 zł**, wydatkowano **6.382.588 zł** tj. **24,2 %** planu na:

- odsetki od kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 5.932.173 zł,
- odsetki od pożyczki zaciągniętej na prefinansowanie wydatków unijnych w kwocie 450.415 zł.

Niskie wykonanie tej pozycji wydatków jest skutkiem przypisania w korekcie budżetu pod koniec ubiegłego roku środków pochodzących z refundacji wydatków poniesionych na zakończone zadania inwestycyjne drogowe, objęte kontraktem wojewódzkim. Środki te powiększyły kwotę nadwyżki na rachunku organu według stanu na dzień 31 grudnia 2008 roku i będą zaproponowane przez Zarząd Województwa do wykonania po przedłożeniu sprawozdania.

W 2008 roku Samorząd Województwa zapewnia poręczenia następujących kredytów:

- Teatr Dramatyczny w Elblągu (modernizacja widowni Sceny Dużej Teatru) w kwocie 250.000 zł,
- Muzeum Kultury Ludowej w Węgorzewie (Infrastruktura społeczna kompleks pracowni rzemiosł tradycyjnych) w kwocie 74.422 zł,
- SP Zespół Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie WFOŚiGW (termomodernizacja obiektów szpitalnych) w kwocie 22.360 zł,
- SP Zespół Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie (pokrycie zobowiązań wobec dostawców towarów i usług) w kwocie 418.945 zł,
- SP Zespół Gruźlicy i Chorób Płuc Olsztyn WFOŚiGW (kompleksowe rozwiązanie problemu poszanowania energii szpitala) w kwocie 29.907 zł,
- Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Olsztynie (Termomodernizacja budynku Szpitala) w kwocie 11.573 zł,
- SP Ośrodka Rehabilitacyjno – Terapeutycznego dla Dzieci i Młodzieży w Elblągu (Termomodernizacja budynku Ośrodka) WFOŚiGW w kwocie 55.757 zł.

W trakcie roku po upływie kolejnych kwartałów i spłacaniu przez jednostki rat kredytów oraz udzielaniu nowych poręczeń kwoty zaplanowane w budżecie są korygowane. Na koniec roku w planie pozostało **159.024 zł**, których niewykorzystano, gdyż jednostki z własnych środków spłaciły raty zaciągniętych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia

W budżecie na 2008 rok zabezpieczono rezerwę ogólną i celową w kwocie **14.525.000 zł**.

Rezerwa ogólna w kwocie 1.000.000 zł nie przekroczyła 1 % ogółu wydatków budżetu.

Rezerwa celowa w wysokości 13.525.000 zł została zaplanowana na:

- ewentualne uzupełnienie środków przeznaczonych na dofinansowanie krajowych pasażerskich przewozów kolejowych z tytułu niższych przychodów w 2007 roku niż prognozowano w kwocie 530.000 zł,
- zabezpieczenie współfinansowania przez Samorząd Województwa projektów jednostek ochrony zdrowia realizowanych w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego w kwocie 4.030.000 zł,
- finansowanie współdziałania Samorządu Województwa w projekcie Euroregion Bałtyk w kwocie 15.000 zł,
- utworzenie funduszu wsparcia sektora pozarządowego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 250.000 zł,
- zabezpieczenie wkładu własnego dla tych instytucji kultury, których projekty zostaną przyjęte do realizacji przez Ministerstwo Kultury oraz inne podmioty w kwocie 1.000.000 zł,
- zabezpieczenie środków na sfinansowanie dokumentacji technicznej i współfinansowanie projektów jednostek zdrowia realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego w kwocie 5.000.000 zł,

- utworzenie Agencji Energetycznej w kwocie 300.000 zł,
- zabezpieczenie środków na usuwanie awarii dróg i mostów kwota 2.000.000 zł,
- sfinansowanie wzrostu zatrudnienia o 10 etatów w Urzędzie Marszałkowskim w kwocie 400.000 zł.

W okresie objętym informacją, tj. do dnia 31 grudnia 2008 roku Zarząd Województwa zgodnie ze swoimi uprawnieniami ustawowymi włączył kwotę **9.788.839 zł** do pokrycia następujących wydatków:

1. Rezerwa ogólna w kwocie 991.879 zł została przeznaczona na:

- ufundowanie nagrody pieniężnej dla laureata konkursu „Dziennikarz Roku” 5.000 zł,
- dofinansowanie wydania podręcznika do nauki historii „Dzieje Warmii” Pracowni Wydawniczej Elset 25.000 zł,
- ufundowanie nagród pieniężnych dla laureatów konkursów „Najlepszy Dziennikarz Warmii i Mazur 2007” oraz „Najlepszy Dziennikarz Prasy Lokalnej” 8.650 zł,
- współfinansowanie imprez organizowanych przez mniejszości narodowe, tj. „Nicz na Iwana Kupala” w Kruklankach, „Spotkania Pogranicza” w Głębocku oraz „Pod wspólnym niebem” w Olsztynie 60.000 zł,
- pokrycie kosztów zakupu materiałów promocyjnych i gadżetów reklamowych na potrzeby wykreowania nowej linii materiałów promocyjnych przez Departament współpracy Międzynarodowej i Promocji 100.000 zł,
- wkład Urzędu Marszałkowskiego w prace remontowo-konserwatorskie budynku przy ul. Emilii Plater 1 w Olsztynie, będącego siedzibą Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego oraz Urzędu Marszałkowskiego 40.000 zł,
- współpraca w zakresie promocji Warmii i Mazur w Radiu WAMA, zadania realizowanego przez Departament Współpracy Międzynarodowej i Promocji 24.400 zł,
- dofinansowanie przez Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie organizacji XXXV Ogólnopolskich Spotkań Zamkowych „Śpiewajmy poezję” 35.000 zł,

- zwiększenie środków na dotacje dla organizacji pozarządowych składających oferty w drugim otwartym konkursie ofert na wykonywanie zadań publicznych, związanych z realizacją zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego 50.000 zł,
- dofinansowanie realizacji filmu dokumentalnego poświęconego sześćsetnej rocznicy bitwy pod Grunwaldem 30.000 zł,
- dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „VI Olsztyńskie Dni Nauki i Sztuki” 5.000 zł,
- częściowe pokrycie wkładu własnego w zrealizowanym projekcie „Oczyszczenie i pogłębienie basenu portowego w Suchaczu – Nadbrzeżu” 30.000 zł,
- montaż dodatkowych zabezpieczeń połączeń (wzmocnienie płotków okapowych oraz blaszanych płotków-zastawek mocowanych na szerokich obróbkach blacharskich attyk szczytowych) , czyszczenie rynien dachowych i regulację winorośli w budynku przy ul. Emilii Plater w Olsztynie 20.531 zł,
- dofinansowanie zakupu łodzi dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Łławie 40.000 zł,
- zakup paliwa i remonty bieżące sprzętu ratowniczego dla Okręgowego Związku Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego w Giżycku 40.000 zł,
- pokrycie części kosztów rejsu promocyjnego dziennikarzy Kanałem Elbląskim i Jeziorkiem 20.000 zł,
- dofinansowanie części kosztów budowy pomnika Jana Pawła II i Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Świętej Lipce 30.000 zł,
- dofinansowanie organizacji Koncertu Jubileuszowego „Missa pro Pace” Wojciecha Kilara 5.000 zł,
- pokrycie kosztów pobytu uczestników Ogólnopolskiego Przeglądu Artystycznego Ruchu Seniorów „ARS 2008” 5.000 zł,
- zakup książki pt. "Kamieniec. Śladami Twórcy Mazurka Dąbrowskiego" 2.000 zł,
- zakup publikacji pt. „Szkieletnik” Hieronima Skurpskiego 15.000 zł,
- dofinansowanie publikacji książkowej popularyzującej historię regionu Warmii i Mazur 3.500 zł,

- dofinansowanie Konferencji naukowej nt. „Warmia i Mazury w 90-lecie odzyskania Niepodległości” 4.180 zł,
- uzupełnienie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w Szkole Policealnej w Olsztynie w łącznej wysokości 10.160 zł (w tym szkoła 6.920 zł, internat 3.240 zł) oraz Warmińsko–Mazurskim Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli w Olsztynie w wysokości 7.317 zł,
- udział w przedsięwzięciu pod hasłem „Działalność Samorządu Na Rzecz Rozwoju Kultury” 50.000 zł,
- pokrycie zobowiązań wynikających z rozliczenia zadania pn. ”Realizacja I etapu budowy utwardzonej drogi startowej na lotnisku w Dajtkach” realizowanego przez Aeroklub Warmińsko–Mazurski 67.749 zł,
- opracowanie studium wykonalności do wniosku o zakup oprogramowania do ewidencji urządzeń melioracji wodnych, obwodów rybackich, obwodów łowieckich, kopalni oraz niezbędnego sprzętu komputerowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 15.000 zł,
- dofinansowanie organizacji premiery filmu „ Cztery noce z Anną” 5.000 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Bajka terapeutyczna” 5.500 zł,
- udział Samorządu Województwa we współorganizacji obchodów Dnia Pamięci Prymasa Tysiąclecia w Stoczku Klasztorным 3.000 zł,
- organizację projektów: „Kreując kreatorów – kreujemy rzeczywistość”, „zakup mobilnego e-busa”, „Nowoczesna kultura – utworzenie kina cyfrowego w CKiWM Światowid – etap I”, łącznie 81.500 zł,
- wsparcie finansowe organizacji koncertu „Tryptyk Rzymski Jana Pawła II” 5.000 zł,
- dofinansowanie zadania pn. „Olsztynek – miejskie mury obronne, prace ratownicze na odcinku północno - zachodnim” 52.978 zł,
- zwiększenie dotacji podmiotowej dla Warmińsko–Mazurskiej Filharmonii w Olsztynie na dofinansowanie organizacji koncertów 27.000 zł,
- wsparcie finansowe organizacji imprezy „ Przyjaciół Warmii i Mazur” 5.000 zł,
- pokrycie kosztów realizacji zadania „ 1000 prezentów gwiazdkowych” 35.000 zł,
- zabezpieczenie wkładu własnego wymaganego do wykonania projektu konkursowego realizowanego przez Szkołę Policealną w Elblągu w ramach Priorytetu IX, Działania 9.4 Program Operacyjny Kapitał Ludzki pn. „Wysoko

wykwalfikowana kadra szkoły gwarancją na sukces zawodowy młodzieży w regionie” 3.414 zł,

- pokrycie kosztów zużycia energii elektrycznej w Urzędzie Marszałkowskim 20.000 zł.

W ramach rezerwy ogólnej pozostała nierozdysponowana kwota w wysokości **8.121 zł**.

2. Rezerwa celowa w kwocie 8.796.960 zł została przeznaczona na:

a) W ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego na dofinansowanie projektów jednostek ochrony zdrowia:

- zlikwidowano część rezerwy celowej w kwocie 1.000.000 zł i przeznaczono na zwiększenie dotacji dla Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie na realizację zadania „Modernizacja Samodzielnego Publicznego Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie”,
- zlikwidowano część rezerwy celowej w kwocie 2.400.000 zł i przeznaczono na realizację pięciu nowych zadań nadzorowanych przez Departament Zdrowia: „Zakup nowej aparatury dla oddziałów ginekologicznego, położniczego, neonatologicznego” w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Elblągu, „Zakup respiratorów dla noworodków i kardiogramu” w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym w Olsztynie, „Zakup aparatu do neuronawigacji” w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym w Olsztynie, „Remont podstacji pogotowia ratunkowego w Barczewie” w Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie, „Przebudowa i nadbudowa skrzydła północnego szpitala” w Wojewódzkim Szpitalu Rehabilitacyjnym dla Dzieci w Ameryce,
- zlikwidowano pozostałą część rezerwy celowej w kwocie 630.000 zł i przeznaczono na dofinansowanie zadania inwestycyjnego nadzorowanego przez Departament Zdrowia pn. „Wymiana angiografu” dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Elblągu.

- b) W ramach funduszu wsparcia sektora pozarządowego Województwa Warmińsko-Mazurskiego kwotę 61.960 zł rozdysponowano zgodnie z przeznaczeniem.

Natomiast pozostała kwota **188.040 zł** została niewykorzystana.

- c) W ramach zabezpieczenia wkładu własnego dla instytucji kultury do projektów współfinansowanych środkami zewnętrznymi, przeniesiono z rezerwy celowej cała zaplanowana kwotę 1.000.000 zł z przeznaczeniem na:

- dotację podmiotową dla Teatru im. Aleksandra Sewruka w Elblągu na modernizację i rozbudowę oświetlenia scenicznego dużej i małej sceny 43.333 zł,
- dotację podmiotową dla Warmińsko-Mazurskiej Filharmonii w Olsztynie na zakup instrumentów muzycznych 67.250 zł,
- dofinansowanie zadań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Funduszu Wyszehradzkiego Granty Standardowe, w tym dla: Warmińsko-Mazurskiej Filharmonii im. F. Nowowiejskiego w Olsztynie na 2 projekty 157.200 zł, Centrum Kultury i Współpracy Międzynarodowej „Światowid” w Elblągu na 6 projektów 95.000 zł, Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie na 3 projekty 184.128 zł, Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej w Olsztynie na 1 projekt 35.000 zł, Muzeum Kultury Ludowej w Węgorzewie na 3 projekty 57.200 zł oraz dla Muzeum Warmii i Mazur w Olsztynie na 3 projekty i konserwację murów 360.889 zł, łącznie 889.417 zł.

- d) W ramach zabezpieczenia środków na sfinansowanie dokumentacji technicznej i współfinansowanie projektów jednostek zdrowia realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego zlikwidowano część rezerwy w kwocie 1.290.000 zł i przeznaczono na:

- dofinansowanie „Zakupu agregatu prądotwórczego” w Samodzielnym Publicznym Zespole Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie 70.000 zł,
- „Zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej do leczenia wcześniaków i noworodków, leczenia wad twarzoczaszki i zabiegów

wideolaparoskopowych” dla Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala Dziecięcego w Olsztynie 1.100.000 zł,

- „Zakup aparatu USG i wysokospecjalistycznego sprzętu do diagnostyki i kontrolowania przebiegu astmy” dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie 120.000 zł.

W ramach rezerwy celowej nierozdysponowana pozostała kwota w wysokości **3.710.000 zł**.

- e) W ramach rezerwy na utworzenie Agencji Energetycznej przeniesiono kwotę 15.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie opracowania nowego wniosku do Intelligent Energy Europe - Program dla Europy.

Pozostała część rezerwy w kwocie **285.000 zł** została nierozdysponowana.

- f) W ramach zabezpieczenia środków na usuwanie awarii dróg i mostów rozdysponowano całą kwotę rezerwy na:

- realizację nowego zadania inwestycyjnego „Usunięcie awarii przepustu - przebudowa drogi wojewódzkiej nr 591, km 52+058 koło m. Szestno” 200.000 zł,
- remont nawierzchni drogi nr 512 na odcinku Pieniężno – Zięby o długości około 15 km 1.800.000 zł.

- g) Rozdysponowano całą rezerwę celową przeznaczoną na sfinansowania wzrostu zatrudnienia o 10 etatów w Urzędzie Marszałkowskim w wysokości 400.000 zł.

Nie było konieczności wykorzystania rezerwy w wysokości **545.000 zł** na:

- dofinansowanie krajowych pasażerskich przewozów kolejowych przeznaczonej na pokrycie ewentualnych niższych przychodów z umowy za 2007 rok w wysokości 530.000 zł stanowiącej 1,5 % wartości zawartej umowy,
- finansowanie współdziałania Samorządu Województwa w projekcie Euroregion Bałtyk w wysokości 15.000 zł ponieważ Stowarzyszenie Gmin RP Euroregion Bałtyk nie zrealizowało idei wspierania małych projektów.

Zgodnie z zasadami sporządzania zestawień w Tabeli Nr 2, 0 % wykonania tego działu wynika ze specyfiki tworzenia i uruchamiania rezerw. Ta kwota, która została jeszcze do rozdysponowania, zawsze określana jest jako 0 %.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W 2008 roku plan wydatków w tych działach realizowało 11 placówek oświatowych wraz z filiami oraz Urząd Marszałkowski. Plan wydatków w tych działach wynosi **32.685.748 zł**, wykonanie **30.087.935 zł**, co stanowi **92,1 %**.

Zaplanowana w budżecie w dziale 801 kwota **27.380.444 zł**, została wykorzystana w **94,8 %**, tj. w wysokości **25.948.811 zł**, a w dziale 854 kwota **5.305.304 zł** została wykorzystana w **78,0 %**, tj. w wysokości **4.139.124 zł**.

Wykonanie planu wydatków w 11 jednostkach oświaty w **Dziale 801 Oświata i wychowanie** przedstawia poniższa tabela.

w zł

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie	% wykonania planu (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Olsztynie	2 823 118	2 663 490	94,3%
2.	Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elblągu	2 445 232	2 435 760	99,6%
3.	Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Szczytnie	3 065 548	2 601 422	84,9%
4.	Warmińsko-Mazurska Biblioteka Pedagogiczna im. T. Kotarbińskiego w Olsztynie	3 867 323	3 763 849	97,3%

5.	Warmińsko-Mazurska Biblioteka Pedagogiczna w Elblągu	3 307 505	3 182 452	96,2%
6.	Szkoła Policealna w Olsztynie	3 006 805	2 974 826	98,9%
7.	Szkoła Policealna im. Jadwigi Romanowskiej w Elblągu	2 587 864	2 449 385	94,6%
8.	Szkoła Policealna w Działdowie	497 474	497 474	100,0%
9.	Szkoła Policealna w Ełku	1 708 330	1 507 836	88,3%
10.	Szkoła Policealna w Giżycku	1 802 906	1 672 626	92,8%
11.	Zespół Szkół z Ukraińskim Językiem Nauczania w Górowie Iławeckim	2 071 142	2 041 022	98,5%
Ogółem jednostki		27 183 247	25 790 142	94,9%
12.	Urząd Marszałkowski Olsztyn rezerwa	82 197	43 669	53,1%
Ogółem		27 265 444	25 833 811	94,7%
13.	Urząd Marszałkowski kwoty przeznaczone dla gmin i powiatów	115 000	115 000	100,0%
Razem Dział 801		27 380 444	25 948 811	94,8%

W planie wydatków budżetowych w dziale 801 przewidziano na wydatki bieżące kwotę **26.143.732 zł** i wykorzystano ją w wysokości **24.719.362 zł**, tj. **94,4 %** w sposób następujący:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 19.826.635 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe – 4.892.727 zł, obejmują między innymi:
 - wydanie podręcznika do nauki historii „Dzieje Warmii” w kwocie 25.000 zł,
 - opłaty związane z utrzymaniem pomieszczeń i budynków,
 - nagrody i stypendia dla uczniów,
 - zakup artykułów biurowych i drobnego wyposażenia sal,
 - drobne remonty i konserwację pomieszczeń,
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i prenumeratę czasopism.

Na wydatki oraz zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę **1.236.712 zł** i zrealizowana ja w **99,4 %** tj. w kwocie **1.229.449 zł** i wydatkowano ją na:

- modernizację budynku szkoły, schodów ewakuacyjnych, wymianę instalacji oraz modernizację sanitariatów Szkoły Policealnej w Olsztynie w łącznej kwocie 426.942 zł,

- modernizację c.o. w budynku szkoły Nauczycielskiego Kolegium Języków Obcych w Szczytnie w kwocie 301.351 zł,
- modernizacja budynku Warmińsko-Mazurskiej Biblioteki Publicznej w Elblągu filia w Iławie w kwocie 323.000 zł,
- zakupy inwestycyjne Warmińsko-Mazurskiej Biblioteki Publicznej w Elblągu w kwocie 40.000 zł,
- zakup sprzętu komputerowego i wyposażenia dla Warmińsko-Mazurskiej Biblioteki Publicznej w Elblągu w kwocie 48.156 zł,
- dofinansowanie dla Powiatu Olecko z przeznaczeniem na zmodernizowanie budynku w celu przeniesienia do niego Warmińsko-Mazurskiej Biblioteki Pedagogicznej w Olsztynie filii w Olecku w kwocie 90.000 zł.

Wykonanie budżetu przez poszczególne placówki w **Dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa jednostki	Plan wydatków	Wykonanie	% wykonanie planu (4:3)
1.	Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Szczytnie	1 157 180	1 122 197	97,0%
2.	Szkoła Policealna im. Hanny Chrzanowskiej w Giżycku	1 399 850	1 388 138	99,2%
3.	Szkoła Policealna w Olsztynie	416 591	410 736	98,6%
4.	Zespół Szkół z Ukraińskim Językiem Nauczania w Górowie Iławeckim	2 143 683	1 050 744	49,0%
	Ogółem jednostki	5 117 304	3 971 815	77,6%
5.	Zespół Oświatowo - Sportowy „Baza” w Mrągowie	100 000	100 000	100,0%
	Ogółem Rozdział 85410	5 217 304	4 071 815	78,0%

W dziale 854, w Rozdziale 85410 zaplanowano na wydatki kwotę **5.217.304 zł** i wykorzystano ją w wysokości **4.071.815 zł**, tj. w **78,0 %** w następujący sposób:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2.300.886 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 1.044.880 zł,
- dotacja dla Bazy w Mrągowie w kwocie 100.000 zł,
- wydatki inwestycyjne w kwocie 626.049 zł z podziałem dla:
 - 1) Nauczycielskiego Kolegium Języków Obcych w Szczytnie 200.000 zł z przeznaczeniem na modernizację budynku internatu,
 - 2) Szkoły Policealnej w Olsztynie 426.049 zł na modernizację:
 - kuchni przy stołówce 25.000 zł,
 - budynku internatu w zakresie poprawy funkcjonalności pomieszczeń mieszkalnych 117.049 zł,
 - pomieszczeń w internacie 284.000 zł.

Wykonanie wydatków majątkowych w jednostkach oświatowych za 2008 roku wynosi 626.049 zł tj. 38,5 % zaplanowanej kwoty 1.626.049 zł. Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest przełożeniem inwestycji pn. „Budowa bloku Żywniowego przy Internacie” na 2009 rok gdyż w roku budżetowym 2008 nie zabezpieczono odpowiednich środków na całość inwestycji, która ma opiewać na kwotę 5.460.000 zł.

W planie wydatków przewidziano również środki w wysokości **88.000 zł** którą wykorzystano w **76,5 %** tj. w kwocie **67.309 zł** z przeznaczeniem na:

- zwrot dotacji do budżetu państwa 63.145 zł,
- oraz odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w ramach projektów, w których beneficjenci nie wykorzystali przyznanych środków w latach poprzednich. W związku z powyższym wydatkowano kwotę 4.164 zł.

Dział 803 Szkolnictwo wyższe

W ramach działu Szkolnictwo wyższe zaplanowano środki w kwocie **57.000 zł** i wykorzystano je w wysokości **46.663 zł**, tj. **81,9 %**.

Realizacja planu dotyczyła m. in. zabezpieczenia środków w wysokości 13.000 zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji do budżetu państwa wraz z odsetkami,

w ramach projektów, w których beneficjenci nie wykorzystali przyznanych im środków.

W związku z powyższym w 2008 roku wydatkowano kwotę 2.663 zł.

Ponadto zaplanowano kwotę 14.000 zł z przeznaczeniem na dwa stypendia dla studentów i doktorantów od Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Stypendia zostały przyznane w 100 %.

Środki w wysokości 30.000 zł zaplanowane na Konferencję Interdyscyplinarną „Człowiek a człowieczeństwo. Bycie i stawanie się, kreacja i ewolucja” realizowaną przez Uniwersytet Warmińsko-Mazurski zostały wydatkowane w 100%.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W budżecie Województwa Warmińsko-Mazurskiego na 2008 rok w dziale Ochrona zdrowia zaplanowano wydatki w kwocie **15.524.419 zł**, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 1.718.683 zł,
- dotacja z budżetu innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 20.000 zł,
- budżet województwa w kwocie 12.674.807 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 1.028.205 zł,
- zwroty dotacji i wpływy z różnych dochodów w kwocie 82.724 zł.

Realizacja wydatków wyniosła **15.327.758 zł**, co stanowi **98,7 %** planu.

Plan wydatków na **szpitale ogólne** wynosi **9.415.805 zł**, są to dotacje z budżetu województwa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych oraz dotacja gminy na współfinansowanie remontu punktu wyjazdowego Zespołu Ratownictwa Medycznego w Młynarach. Wydatkowano kwotę **9.415.556 zł**, tj. **100,0 %** zaplanowanych środków.

Realizacja planu wydatków dotyczyła modernizacji pomieszczeń i zakupów inwestycyjnych w niżej wymienionych jednostkach organizacyjnych:

1. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny:

- zakup aparatu do neuronawigacji,
- zakup respiratorów dla noworodków i kardiogramu,

2. Wojewódzki Szpital Zespolony w Elblągu:
 - remont estakady dojazdowej do Szpitalnego Oddziału Ratunkowego,
 - zakup nowej aparatury dla oddziałów ginekologicznego, położniczego i neonatologicznego,
 - wymiana angiografu,
 - remont i adaptacja punktu wyjazdowego Zespołu Ratownictwa Medycznego w Młynarach,
3. Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Olsztynie:
 - termomodernizacja budynku,
 - zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej do leczenia wcześniaków i noworodków, leczenia wad twarzoczaszki i zabiegów wideolaparoskopowych,
4. Samodzielny Publiczny Zespół Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie:
 - zakup aparatu prądotwórczego,
 - modernizacja Samodzielnego Publicznego Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie,
 - zakup aparatu USG i wysokospecjalistycznego sprzętu do diagnostyki i kontrolowania przebiegu astmy,
5. Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Ameryce:
 - kompleksowa termomodernizacja,
 - przebudowa i nadbudowa skrzydła północnego szpitala,
6. Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji z Warmińsko-Mazurskim Centrum Onkologii w Olsztynie:
 - prace projektowe dotyczące rozbudowy Zakładu Radioterapii.

Wykaz powyższych zadań zawarty jest w Tabeli Nr 10.

W rozdziale 85117 Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze zaplanowana kwota w wysokości **80.000 zł** na modernizację Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno - Opiekuńczego w Reszlu została w całości wydatkowana. W ramach tej inwestycji wykonano modernizację łazienek, pomieszczeń fizykoterapii, rehabilitacji, terapii zajęciowej, sal chorych oraz zakupiono niezbędny sprzęt i aparaturę medyczną.

Plan wydatków w **lecznictwie ambulatoryjnym** wynosi **300.000 zł**, wydatkowano **100 %** zaplanowanych środków na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa i modernizacja budynku Samodzielnego publicznego Ośrodka Rehabilitacyjno-Terapeutycznego dla Dzieci i Młodzieży w Elblągu przy ul. Królewieckiej 2” Prace modernizacyjne realizowane są z dotacji budżetu województwa, PEFRON, pożyczki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wypracowanych przez Ośrodek środków. W efekcie wykonania prac modernizacyjnych Ośrodka nastąpiła poprawa dostępności i jakości udzielanych świadczeń, skrócenie czasu oczekiwania na zabiegi, dostosowanie pomieszczeń do wymogów zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia oraz poprawa wizerunku i rangi Ośrodka.

Plan wydatków w **ratownictwie medycznym** wynosi **200.000 zł**, jest to dotacja na zadanie inwestycyjne realizowane przez Wojewódzką Stację Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie pn. „Remont podstacji pogotowia ratunkowego w Barczewie”. Wydatkowano 100 % zaplanowanych środków. W marcu 2007 roku Samorząd Województwa przekazał Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie w nieodpłatne użytkowanie część działki Nr 138/5, obręb 2, miasta Barczewo przy ulicy Lipowej 2 wraz ze zlokalizowanym na niej budynkiem garażowym, który służy jako podstacja pogotowia ratunkowego w Barczewie. Przeprowadzony remont umożliwił wykorzystanie tego obiektu do prowadzenia statutowej działalności Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie.

Zaplanowane wydatki na **medycynę pracy** w kwocie **2.400.000 zł**, wydatkowano w **100,0 %**.

Zadania z zakresu medycyny pracy wykonywane są przez Wojewódzki Zespół Medycyny Przemysłowej w Olsztynie i dotyczą realizacji zadań wynikających z „Ustawy o służbie medycyny pracy” wg zawartej umowy na:

1. Prowadzenie działalności konsultacyjnej, diagnostycznej i orzeczniczej w zakresie patologii zawodowej.
2. Prowadzenie czynnego poradnictwa w stosunku do chorych na choroby zawodowe lub inne choroby związane z wykonywaną pracą.
3. Prowadzenie ambulatoryjnej rehabilitacji leczniczej, uzasadnionej stwierdzoną patologią zawodową.

4. Organizowanie i udzielanie pierwszej pomocy medycznej w nagłych zachorowaniach i wypadkach, które wystąpiły w miejscu pracy, służby lub pobierania nauki.
5. Uczestniczenie w orzekaniu dla celów przewidzianych w kodeksie pracy w przypadku zakwestionowania treści zaświadczenia lekarskiego wydanego przez lekarza zatrudnionego w wojewódzkim ośrodku medycyny pracy.
6. Zadania służby medycyny pracy wykonywane w stosunku do kandydatów do szkół ponadpodstawowych, ponadgimnazjalnych lub wyższych, uczniów tych szkół oraz studentów, którzy w trakcie praktycznej nauki zawodu są narażeni na działanie czynników szkodliwych, uciążliwych lub niebezpiecznych dla zdrowia oraz uczestników studiów doktoranckich, którzy w trakcie studiów narażeni są na działanie czynników szkodliwych, uciążliwych lub niebezpiecznych dla zdrowia.
7. Profilaktyczną opiekę zdrowotną sprawowaną w odniesieniu do osób świadczących pracę w czasie odbywania kary pozbawienia wolności w zakładach karnych, przebywanie w aresztach śledczych lub wykonujących pracę w ramach kary ograniczenia wolności, jeśli obowiązek objęcia profilaktyką nie spoczywa na pracodawcy.
8. Udzielanie konsultacji podstawowym jednostkom służby medycyny pracy.
9. Wykonywanie kontroli podstawowych jednostek służby medycyny pracy i osób realizujących zadania tej służby poza zakładami opieki zdrowotnej w zakresie i w sposób określony w ustawie o służbie medycyny pracy.
10. Prowadzenie podyplomowego kształcenia z zakresu medycyny pracy, z wyjątkiem tych form które z mocy odrębnych przepisów są zastrzeżone do kompetencji innych jednostek.
11. Prowadzenie działalności diagnostycznej i orzeczniczej w zakresie chorób zawodowych.
12. Rozpatrywanie odwołań od orzeczeń lekarskich do celów przewidzianych w kodeksie pracy.
13. Programowanie i realizacja działań z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia.
14. Udzielanie konsultacji i opiniowanie spraw dotyczących organizacji i funkcjonowania opieki zdrowotnej nad pracującymi oraz innych spraw związanych z ochroną zdrowia pracujących.

15. Prowadzenie rejestrów zgłoszeń podjęcia oraz zakończenia działalności lekarza lub pielęgniarki w zakresie profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracującymi.
16. Przyjmowanie, gromadzenie, przechowywanie i przetwarzanie:
 - dokumentacji służby medycyny pracy przekazanej w związku z likwidacją jednostek organizacyjnych tej służby,
 - informacji zawartych w rejestrach, o których mowa w pkt.15,
 - dokumentacji z kontroli jednostek podstawowych służby medycyny pracy zarejestrowanych na terenie województwa.
17. Działalność profilaktyczna wynikająca z programów zapobiegania i zwalczania określonych chorób oraz programów promocji zdrowia ustalonych przez samorząd województwa.
18. Okresowe badania lekarskie realizowane w trybie art. 229 § kodeksu pracy, w przypadku gdy podmiot , który zatrudniał pracowników uległ likwidacji, z wyłączeniem badań wykonywanych w trybie ustawy o zakazie stosowania wyrobów zawierających azbest.
19. Zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup aparatu RTG oraz dostosowanie pracowni radiologicznej do wymogów technicznych” zostało w całości wykonane, z zaplanowanej kwoty 800.000 zł wydatkowano 100 %.

Plan wydatków na **programy zdrowotne z zakresu promocji i ochrony zdrowia** stanowi kwotę **258.000 zł**, z czego wydatkowano **252.647 zł 97,9 %** planu.

Zgodnie z w/w programem dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano kwotę 200.000 zł, w tym na:

- dotacje celowe dla fundacji w kwocie 5.000 zł,
- dotacje celowe dla stowarzyszeń w kwocie 144.300 zł,
- dotacje dla innych podmiotów w kwocie 50.700 zł.

W roku 2008 przyznano dotację podmiotową dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w wysokości 50.000 zł na realizację 5 programów zdrowotnych, z czego wykorzystano kwotę 49.700 zł, tj 99,4 % planu.

O przyznanie dotacji z budżetu województwa na realizację zadań wynikających z Wojewódzkiego Programu Promocji i Ochrony Zdrowia na lata 2007-2013 oraz Wojewódzkiego Programu Współpracy Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z organizacjami pozarządowymi i podmiotami określonymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wpłynęło ogółem 43 oferty. Komisja Konkursowa przyznała dotacje dla 25 podmiotów na realizację 32 programów zdrowotnych, 11 podmiotom nie przyznano dotacji z uwagi na niewystarczającą ilość punktów potrzebnych do zakwalifikowania programu na dofinansowanie, nie spełnienia wymogów formalnych, a także zbyt wysokich koszty realizacji zadania. Wykaz zrealizowanych programów wyszczególniony został w Tabeli Nr 9.

Ponadto zaplanowano środki w wysokości 8.000 zł na przedsięwzięcie pod nazwą „XII Międzynarodowe Sympozjum Polskiego Towarzystwa Rehabilitacji – Deformacje i Zespoły Bólowe Kręgosłupa”. Kwota ta w 100 % została wydatkowana.

Środki przewidziane na **zwalczanie narkomanii** w kwocie **100.000 zł**, wykorzystano w wysokości **72.508 zł**, co stanowi **72,5 %**.

Wydatki poniesione na zwalczanie narkomanii przeznaczone były między innymi na:

- dotację celową dla Ośrodka Rehabilitacji Uzależnionych „Doren” SPZOZ w Rózewcu na organizację szkoleń z zakresu psychoterapii uzależnień,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom i stowarzyszeniom zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Do Departamentu wpłynęło 9 wniosków, 3 wnioski nie uzyskały wymaganej liczby punktów a 6 wniosków zostało przyjętych do wsparcia finansowego zgodnie z Tabelą Nr 9,
- organizację konferencji regionalnych nt. „Krzywdzenie i zaniedbywanie dzieci - jak przeciwdziałać”, „Przeciwdziałanie przemocy i agresji”,
- koszty związane z monitorowaniem „Wojewódzkiego programu przeciwdziałania narkomanii w Województwie Warmińsko-Mazurskim”,
- zakup 130 egz. publikacji pt. „ Rekonstrukcja rodziny” dla uczestników konferencji pn. „Uzależniona rodzina, czy rodzina z problemem uzależnienia ?” organizowanej przez Fundację „OTU-lony w nadzieję” w Starych Jabłonkach organizowanej pod patronatem Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

- koszty podróży służbowych regionalnego eksperta ds. monitorowania problemów narkomanii w celu udziału w naradach organizowanych przez Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii.

Niskie wykonanie planu wynikało z nieregularnego wpływu środków z tytułu zezwoleń na hurtową sprzedaż alkoholu. Planowane środki finansowe wpłynęły zbyt późno, co uniemożliwiło realizację części zaplanowanych działań.

Ze środków zaplanowanych na realizację zadań w ramach **Wojewódzkiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych** w kwocie **1.059.000 zł**, zrealizowano **950.772 zł**, tj. **89,8 %**. W/w środki pochodzą z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż hurtową napojami alkoholowymi do 18%, z dotacji celowej od Wojewody (15.000 zł) oraz z dotacji celowej z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej (110.000 zł). Dotacje były przeznaczone na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy domowej.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano:

- wydatki związane z zabezpieczeniem funkcjonowania powstałych z inicjatywy Samorządu Województwa świetlic socjoterapeutycznych i młodzieżowych klubów integracji społecznej,
- dotacje dla powiatów: Giżycki, Szczycieński, Mrągowski, Kętrzyński, Ostródzki, Węgorzewski i Elbląski na kontynuację realizacji zadania „Poradnictwo w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przemocy domowej”,
- dofinansowanie zakupu wyposażenia dla pomieszczeń mieszkalnych służących jako baza noclegowa do szkoleń, warsztatów i konferencji poświęconych problematyce uzależnień dla Ośrodka Rehabilitacji Uzależnionych „DOREN” w Różewcu,
- koszty realizacji zadania pt. „Podniesienie poziomu wiedzy i kwalifikacji pracowników lecznictwa odwykowego oraz innych osób zaangażowanych w proces leczenia” realizowanego przez Wojewódzki Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu i Współuzależnień w Giżycku,
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom i stowarzyszeniom zgodnie z art. 3 ust. 3 ustawy

o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Do Departamentu wpłynęło 50 wniosków, 11 wniosków nie spełniało wymogów formalnych, 23 wnioski nie uzyskały wymaganej liczby punktów, 16 wniosków zostało przyjętych do wsparcia finansowego zgodnie z Tabelą Nr 9,

- koszty związane z bieżącą realizacją zadań Wojewódzkiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wynagrodzenia pracowników, zatrudnienia wykładowców, zakupu sprzętu biurowego, usług remontowych, organizacji konferencji i narad oraz podróży służbowych),
- wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 170.000 zł zostały wykonane na kwotę 162.500 zł, tj. 95,58 % planu na zadania wymienione w Tabeli Nr 10.

Niskie wykonanie planu wynikało z nieregularnego wpływu środków z tytułu zezwoleń na hurtową sprzedaż alkoholu. Ponadto dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej wpłynęła dopiero w listopadzie. Planowane środki finansowe wpłynęły zbyt późno, co uniemożliwiło realizację części zaplanowanych działań.

Na **staże podyplomowe lekarzy, lekarzy stomatologów, pielęgniarek i położnych** zaplanowano kwotę **1.634.614 zł**. Powyższe środki pochodzą z dotacji celowej budżetu państwa i zostały wykonane w kwocie **1.608.860 zł** tj. **98,4 %**. Staże podyplomowe odbywało 86 stażystów w tym 67 lekarzy i 19 lekarzy stomatologów.

Kwota w wysokości **77.000 zł**, zaplanowana w **pozostałej działalności** wydatkowana została w **61,6 %**, w wysokości **47.415 zł**. Środki zostały wydatkowane na:

- przeprowadzenie analizy i monitoringu „Wojewódzkiego Programu Promocji i Ochrony Zdrowia na lata 2007-2013”,
- zorganizowanie konferencji pn: „Transplantologia darem życia”,
- zorganizowanie szkolenia dla dyrektorów szpitali z terenu województwa warmińsko–mazurskiego na temat zagadnień z dziedziny ekonomiki ochrony zdrowia oraz restrukturyzacji zakładów opieki zdrowotnej,
- zakup artykułów biurowych niezbędnych do prowadzenia działalności Departamentu Zdrowia,

- koszty związane z uczestnictwem w Międzynarodowych Targach Medycznych „Medycyna 2008” w Kaliningradzie,
- koszty związane z przyjęciem delegacji z Ministerstwa Zdrowia Rządu Kaliningradzkiego,
- zakupy inwestycyjne z zaplanowanej kwoty 14.000 zł zakupiono urządzenie LIFEPAK wraz z szafką ścienną za kwotę 11.837 zł, wykorzystano 84,6 % planu z uwagi na otrzymaną promocję przy zakupie w/w urządzenia.

Niskie wykonanie planowanych wydatków spowodowane było niższymi niż zaplanowano kosztami obsługi konferencji i prelekcji oraz wynegocjowaniem niższych cen na zakup artykułów spożywczych i piśmiennych.

Dział 852 Pomoc społeczna

W budżecie Województwa na 2008 rok w dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości **851.772 zł**, wykonano je w **88,5 %** tj. w kwocie **753.453 zł**.

Wydatki na **świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** stanowią kwotę **351.000 zł** i wykonano je w kwocie **344.767 zł**, tj. **98,2 %** planu. Środki pochodzą z dotacji budżetu państwa z przeznaczeniem na zadania związane z realizacją art. 21 ustawy o świadczeniach rodzinnych z dnia 28 listopada 2003 roku w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego rodzin będących w trudnej sytuacji majątkowej w przypadku przemieszczania się w granicach Unii Europejskiej i Europejskiego Obszaru Gospodarczego. W ramach tych działań środki przeznaczone na:

- refundację kosztów poniesionych z tytułu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących w/w zadania,
- zakup materiałów biurowych, sprzętów biurowych oraz mebli niezbędnych do prawidłowej obsługi zadań,
- zakup komentarza do ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz kodeksu postępowania administracyjnego z komentarzem,

- pokrycie kosztów związanych z usługami pocztowymi i telekomunikacyjnymi,
- szkolenia pracowników realizujących zadania,
- wydatki inwestycyjne – z zaplanowanej kwoty 31.500 zł wydatkowano 25.267 zł, tj. 80,2 % planu (zaplanowano zakup 6 komputerów, w tym 4 wraz z oprogramowaniem oraz drukarki). Niskie wykonanie wydatków wynika z tego, iż firma, która wygrała przetarg na dostawę drukarki odstąpiła od umowy.

Na pokrycie kosztów obsługi zadań realizowanych przez Samorząd Województwa określonych w art. 35 pkt 4-6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 123, poz.776 z późn. zm.) zaplanowana kwota **134.796 zł** została wydatkowana w wysokości **133.047 zł**, tj. **98,7 %** z przeznaczeniem na:

- refundację kosztów poniesionych z tytułu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń pracowników Biura ds. Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- zakup artykułów biurowych, aparatu fotograficznego oraz mebli niezbędnych do prawidłowej obsługi zadań,
- koszty pokrycia energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych oraz zakupu akcesoriów komputerowych.

Na dofinansowanie zadań realizowanych przez Urząd Marszałkowski **w dziedzinie pomocy społecznej** przyznano środki w wysokości **365.976 zł**, wydatkowano **275.639 zł** tj. **75,3 %** na:

- realizację programu „Poprawa szans edukacyjnych dzieci i młodzieży ze środowisk wiejskich na lata 2000 - 2005”, pomoc materialna dla studentów studiów dziennych pochodzący z gmin Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
- dofinansowanie zadań publicznych samorządu województwa wykonywanych przez organizacje pozarządowe, związki wyznaniowe, a także podmioty wymienione w art. 25 ust. 1 pkt. 2 ustawy o pomocy społecznej. W ramach otwartego konkursu wpłynęło 50 ofert, z czego 25 ofert przyjęto do realizacji zgodnie z Tab. Nr 9. 14 ofert nie spełniało wymóg formalnych, 11 ofert ze względu na ograniczone środki nie otrzymało dotacji, ponieważ dotacje zostały przyznane tym organizacjom, których oferty uzyskały średnią ocenę powyżej 70 punktów,

- przyznanie nagrody Marszałka Województwa Warmińsko–Mazurskiego za wybitne osiągnięcia w dziedzinie pomocy społecznej,
- pokrycie kosztów zatrudnienia pracownika na umowę – zlecenia w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej,
- pokrycie kosztów umów o dzieło z wykładowcami i prelegentami prowadzącymi konferencje i szkolenia dla kadry ośrodków pomocy społecznej, domów pomocy, powiatowych centrów pomocy rodzinie, placówek opiekuńczo - wychowawczych,
- zakup artykułów biurowych oraz akcesoriów komputerowych służących do realizacji wojewódzkich programów realizowanych przez ROPS,
- współudział Samorządu Województwa w organizowaniu obchodów X Warmińsko-Mazurskich Dni Rodziny oraz spotkania Sygnatariuszy Porozumienia na rzecz powołania „Obserwatorium Rynku Pracy Osób Niepełnosprawnych Handicap”,
- zorganizowanie VI Spartakiady Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych Województwa Warmińsko–Mazurskiego, X Festynu Integracyjnego – Jesteśmy Razem oraz Wojewódzkich Obchodów Dnia Wolontariusza,
- realizację Programu Integracji Społecznej w ramach Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich,
- konserwację i naprawy sprzętu biurowego,
- udział w XIV Finale Ogólnopolskiego Samorządowego Konkursu „Ośmiu Wspaniałych”,
- pokrycie kosztów wizyty w Okręgu Taurogi (Republika Litewska) pracowników Urzędu, opiekunów oraz dzieci z Domu Dziecka przy ul. Korczaka w Olsztynie, które uczestniczyły w Festiwalu „Dzieci słońca”,
- pokrycie kosztów pobytu oraz uczestnictwa gości z Okręgu Taurogi – Dyrektora Departamentu Opieki Społecznej, Edukacji i Kultury, opiekunów i 16 dzieci z dwóch Domów Dziecka w VI Spartakiadzie Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych Województwa Warmińsko–Mazurskiego.

Niskie wykonanie wydatków spowodowane było obniżeniem poniesionych kosztów w wyniku przeprowadzonych negocjacji oraz wykonaniem części usług po niższych cenach niż pierwotnie zaplanowano. Ponadto nie odbyły się dwie wizyty studyjne przedstawicieli Szwecji oraz Niemiec w Polsce, gdyż

partnerzy nie podjęli propozycji współpracy w celu wymiany doświadczeń w zakresie wyrównywania szans zatrudniania i aktywizacji zawodowej osób niepełnosprawnych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W budżecie województwa na rok 2008 w tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **114.737.676 zł**. Wykonane zostały w **41,2 %**, tj. w wysokości **47.318.540 zł**. W ramach budżetu województwa na 2008 rok zaplanowano wydatki w dwóch pozycjach klasyfikacji budżetowej:

1. Wojewódzkie urzędy pracy w kwocie **13.411.920 zł** realizując plan w **77,2 %** tj. w kwocie **10.347.555 zł** z przeznaczeniem na:
 - utrzymanie Wojewódzkiego Urzędu Pracy w kwocie 3.681.933 zł,
 - realizację zadań związanych ze służbą zastępczą w kwocie 1.180.847 zł,
 - realizację programów i projektów strukturalnych w kwocie 5.484.775 zł.

2. Pozostała działalność w kwocie **101.325.756 zł** realizując plan w **36.5 %** tj. w kwocie **36.970.985 zł** z przeznaczeniem na realizację działań w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

W ramach rozdziału **Wojewódzkie Urzędy Pracy** na bieżące utrzymanie urzędu wydatkowano kwotę **4.862.780 zł** realizując plan w **97,2%**, na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 3.028.026 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 1.804.325 zł,
- zakupy inwestycyjne w kwocie 30.429 zł.

W ramach bieżącej działalności Wojewódzki Urząd Pracy realizował następujące zadania:

- sporządził prognozy i analizy obejmujące ocenę sytuacji na rynku pracy województwa, inicjował, projektował oraz prowadził badania rynku pracy,

- opracował Regionalny Plan Działań na rzecz zatrudnienia na 2008 rok, monitorowano realizację Regionalnego Planu Działań na rzecz zatrudnienia za 2007 rok oraz ocenę sytuacji na rynku pracy za 2007 rok,
- sporządzał miesięczne i kwartalne informacje o sytuacji na rynku pracy,
- opiniowano wnioski dotyczące likwidacji lub powołania nowych kierunków kształcenia,
- opracował kryteria podziału środków Funduszu Pracy, prowadził monitoring wykorzystania środków przeznaczonych na dotacje na podejmowanie działalności gospodarczej oraz na realizację programów przeciwdziałania bezrobociu, prowadził monitoring zawodów deficytowych i nadwyżkowych za 2007 rok,
- badano efektywność szkoleń i programów rynku pracy finansowej z Funduszu Pracy,
- przeprowadzono badania socjologiczne „Bierni czy aktywni. Sytuacja osób powyżej 45 roku życia na rynku pracy województwa warmińsko-mazurskiego”,
- zakończono i rozliczono programy z 2007 roku finansowane z rezerwy województwa,
- podsumowano realizację programów finansowych z rezerwy Ministra.,
- prowadzono rejestr firm szkoleniowych, wydawano zaświadczenia stwierdzające charakter, okres i rodzaj działalności wykonywanej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- prowadzono obsługę administracyjną Wojewódzkiej Rady Zatrudnienia,
- świadczenie usług w ramach międzynarodowego systemu wymiany informacji na temat warunków życia i pracy na terenie Unii Europejskiej oraz ofert pracy w ramach Europejskich Służb Zatrudnienia EURES,
- dokonał zakupu kserokopiarki, w wyniku przeprowadzonych procedur zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych zakupiono kserokopiarkę po dużo niższej cenie dlatego wykonanie planu wynosi 76,1 %.

Zadania Wojewódzkiego Urzędu Pracy w zakresie poradnictwa i informacji zawodowej oraz pomocy w aktywnym poszukiwaniu pracy realizowały Centra Informacji i Planowania Kariery Zawodowej w Olsztynie i Elblągu.

W Wojewódzkim Urzędzie Pracy realizowano również zadania wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o służbie zastępczej, na które

wydatkowano 1.180.847 zł. Kierowano poborowych przeznaczonych do odbycia służby zastępczej do zakładów pracy, w których może być odbywana służba zastępcza oraz pozyskano nowe podmioty mogące zatrudniać poborowych służby zastępczej, w których poborowi będą mogli znaleźć zatrudnienie. Ponadto prowadzono obsługę finansową i administracyjno – biurową oraz wydano również dwa Biuletyny Informacyjne.

W ramach Służby Zastępczej środki wydatkowane są sukcesywnie. W związku z dużym zainteresowaniem pracodawców zatrudnieniem poborowych zaplanowane środki na wynagrodzenia i pochodne były na niewystarczającym poziomie i w maju 2008 roku Wojewódzki Urząd Pracy wystąpił o dodatkowe środki na świadczenia dla poborowych z rezerwy celowej w kwocie 166.000 zł.

Zaplanowane wydatki w wysokości **8.409.542 zł** na realizację programów i projektów ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności zostały zrealizowane w kwocie **5.484.775 zł** tj. **65,2 %** (Tabela Nr 4a). Wydatkowane środki pochodziły z:

- pożyczki na prefinansowanie w kwocie 1.180.365 zł,
- dotacja z budżetu państwa w kwocie 3.057.835 zł,
- środki samorządu województwa w kwocie 535.048 zł,
- inne środki zewnętrzne w kwocie 602.720 zł,
- środki pochodzące ze zwrotów od beneficjentów ponownie uruchomione w kwocie 108.807 zł.

Niezrealizowanie planowanych środków wynika z oszczędności wygenerowanych w trakcie realizacji projektów oraz przesunięć w terminach wnioskowania o kolejne transze środków przez beneficjentów.

W 2008 roku w ramach **Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego** wydatkowano kwotę **1.987.391 zł** realizując plan w **88,7 %** z przeznaczeniem na:

Wydatki poniesione na Priorytet 2 Wzmacnianie rozwoju zasobów ludzkich w regionach kształtują się na poziomie 1.931.881 zł (z czego 1.180.365 zł

stanowi pożyczka na prefinansowanie, 505.020 zł dotacje z budżetu państwa oraz inne środki zewnętrzne 246.496 zł) z przeznaczeniem na:

1. Działanie 2.1 - Rozwój umiejętności powiązany z potrzebami regionalnego rynku pracy i możliwości kształcenia ustawicznego w regionie w kwocie 674.935 zł.

Celem działania jest zwiększenie mobilności zawodowej mieszkańców i ich zdolności w zakresie dostosowania umiejętności i kwalifikacji zawodowych do wymogów regionalnego rynku pracy w warunkach członkostwa w UE, a także lepsze dostosowanie potrzeb szkoleniowych i kwalifikacji mieszkańców do wymogów regionalnego rynku pracy przez monitoring i upowszechnianie zebranych informacji. Działanie ma na celu umożliwienie udzielenia wsparcia osobom, które z własnej inicjatywy i w oparciu o indywidualne potrzeby pragnę rozwijać się zawodowo w czasie wolnym od pracy.

2. Działanie 2.3 – Reorientacja zawodowa osób odchodzących z rolnictwa w kwocie 712.746 zł.

Celem działania jest dostosowanie osób do funkcjonowania w zmieniających się warunkach społeczno – ekonomicznych oraz przygotowanie ich do wykorzystania szans związanych z powstaniem nowych miejsc pracy na obszarach wiejskich poprzez stworzenie warunków ułatwiających osobom zatrudnionym w rolnictwie znalezienie zatrudnienia poza sektorem rolnym. Celem szczegółowym jest wyposażenie rolników w umiejętności umożliwiające zdobycie nowego zatrudnienia i wykonywania nowego zawodu.

3. Działanie 2.4 - Reorientacja zawodowa osób zagrożonych procesami restrukturyzacyjnymi w kwocie 544.200 zł.

Celem działania jest dostosowanie osób do funkcjonowania w zmieniających się warunkach społeczno – ekonomicznych oraz przygotowanie do wykorzystania szans związanych z powstaniem nowych miejsc pracy poprzez zmianę kwalifikacji osób zagrożonych utratą zatrudnienia. Ponadto celem działania jest zmiana kwalifikacji zawodowych pracowników przemysłów i sektorów podlegających restrukturyzacji a także innych osób zagrożonych utratą zatrudnienia w wyniku procesów restrukturyzacyjnych w celu umożliwienia tym osobom wykonania nowych zawodów.

Wydatki poniesione na Priorytet 4 Pomoc techniczna Działanie 4.2 Ocena wsparcia mieszkańców obszarów wiejskich na Warmii i Mazurach w ramach Działania 2.3 ZPORR kształtują się na poziomie 55.510 zł (z czego 8.326 zł stanowi dotacja z budżetu państwa 41.633 zł środki z Samorządu).

W ramach **Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich** wydatkowano **368.986 zł** realizując plan w **40,1 %** z przeznaczeniem na:

1. Priorytet 1 Aktywna polityka rynku pracy oraz integracji zawodowej i społecznej Działanie 1.1 Rozwój i modernizacja instrumentów i instytucji rynku pracy, projekt Kompetentna kadra - profesjonalny urząd w kwocie 356.224 zł.

Celem realizowanego przez Wojewódzki Urząd Pracy w Olsztynie projektu „Kompetentna kadra - profesjonalny urząd” jest doskonalenie kadr publicznych służb zatrudnienia i innych instytucji rynku pracy, w szczególności poprzez szkolenia i studia podyplomowe, wsparcie, dworactwo i instruktaż. Projekt realizowano w całości ze środków UE. W okresie od 01 kwietnia 2007 roku do 30 czerwca 2008 roku wydano 61% zaplanowanych środków. Pozostałe środki po rozliczeniu beneficjentów projektu zostaną odprowadzone do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej.

2. Priorytet 3 Pomoc techniczna w kwocie 12.762 zł.

W ramach Pomocy technicznej zrealizowano i zakończono Działanie 3.1.c Wsparcie kadrowe wyposażenie stanowisk Projekt „Wsparcie zatrudnienia Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Olsztynie ramach SPO RZL” oraz Działanie 3.1.d Wsparcie zarządzania Działaniami SPO RZL Projekt „Kontrola na miejscu 2006-2008” realizowane przy udziale środków Funduszu Pracy, jednakże w części dotyczącej audytu finansowanego ze środków JST.

Kontynuację projektu „Wymiana doświadczeń z zakresu rynku pracy pomiędzy Polską, a Obwodem Kaliningradzkim” w ramach Działanie 2.1. Wspieranie inicjatyw społeczności lokalnych, Programu Sąsiedztwa Litwa, Polska, Obwód Kaliningradzki Federacji Rosyjskiej **INTERREG IIIA**. Wszystkie zaplanowane zadania zostały zrealizowane, jednak koszty organizacji spotkań okazały się mniejsze niż zakładano – było to związane z niższymi kosztami usług hotelarsko-restauracyjnymi

i usług tłumaczeń oraz rezygnacją z niektórych przewidywanych wydatków. W związku z powyższym projekt został zrealizowany w kwocie **37.601 zł** realizując plan w **84,0 %**.

Wydatki zaplanowane w ramach finansowania Działania 10.1 Pomoc Techniczna **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki** zrealizowano w kwocie **2.981.990 zł**. Wynagrodzenia i pochodne zrealizowano na poziomie 68 %. Niepełne wykonanie planu w stosunku do założeń tj. w **58,6 %** wynika m.in. z:

- nieosiągniętego jeszcze docelowego zatrudnienia, które jest wciąż niższe od zakładanego,
- brak możliwości zatrudnienia asesorów na skutek skomplikowanej procedury,
- ograniczenie kosztów organizacji i obsługi Komisji Oceny Projektów.

W planie przewidziano środki w wysokości **111.392 zł** z przeznaczeniem na zwrot dotacji do budżetu państwa środków pochodzących ze zwrotów beneficjentów. W związku z powyższym została wydatkowana kwota **108.807 zł**.

W rozdziale **Pozostała działalność** zaplanowane wydatki w wysokości **101.325.756 zł** zostały wykonane w kwocie **36.970.985 zł**, tj. **36,5 %**.

W ramach **Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki** wydatki przeznaczone na:

1. Priorytet 6 Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie i Działanie 6.3 Inicjatywy lokalne na rzecz podnoszenia poziomu aktywności zawodowej na obszarach wiejskich Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, dla których WUP jest Instytucją Pośredniczącą II stopnia w okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w wysokości **4.893.538 zł**. Niskie wykonanie planowanych wydatków w kwocie **6.322.196 zł** wynika z przesunięć harmonogramów płatności przez projektodawców, konieczności zwrotu środków dotyczących projektów, których realizacja rzeczowa kończyła się w grudniu 2008 roku oraz z powstałymi oszczędnościami w realizacji projektów.

2. Wdrażany przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej Priorytet 7 Promocja integracji społecznej Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, 7.2 Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnieniu sektora ekonomii społecznej, 7.3 Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji zaplanowane wydatki zrealizowano w kwocie **21.071.709 zł**. Niski poziom wydatkowania zaplanowanych środków w wysokości **57.073.545 zł** wynika z faktu, iż nie wszystkie ośrodki pomocy społecznej i powiatowe centra pomocy rodzinie przystąpiły do realizacji projektu systemowego, ze skrócenia czasu realizacji projektów, niezrealizowanego pełnego zaplanowanego zatrudnienia, zmniejszeniu kwoty na realizację niektórych projektów. Działania 7.2 i 7.3 są dopiero w początkowym okresie wdrażania w wyniku czego podpisano dopiero 13 umów o dofinansowanie, kontraktacja kolejnych wniosków nastąpi w 2009 roku.
3. Wdrażany przez Departament Europejskiego Funduszu Społecznego Priorytet 9 Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Działanie 9.2 Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego Działanie 9.3 Upowszechnienie formalnego kształcenia ustawicznego Działanie 9.4 Wysoko wykwalifikowane kadry systemu oświaty Działanie 9.5 Oddalone inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich zaplanowane wydatki zrealizowano w wysokości **11.005.738 zł**. Niski poziom wydatkowania zaplanowanych środków w wysokości **37.930.015 zł** wynika z powodu przedłużających się negocjacji w wyniku czego nie doszło do podpisania wszystkich umów do projektów, które przeszły pozytywną ocenę merytoryczną, przedłużających się procedur konkursowych i zmian harmonogramów, z powodu problemów z rekrutacją stypendystów. Zbyt późne rozstrzygnięcia konkursów spowodowały iż nie zdążono podpisać wszystkich umów w ramach Działania 9.2 i 9.4 oraz zawieszono ze względu na zmianę dokumentacji konkursowej drugi konkurs Działania 9.3.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu zaplanowane środki budżetowe wynoszące **10.822.955 zł** zostały wykonane w wysokości **285.099 zł**, tj. **2,6 %**.

Z wyżej wymienionej kwoty zrealizowano między innymi następujące zadania:

1. W ramach otwartego konkursu ofert na wykonanie zadań publicznych z zakresu ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego w 2008 roku dotacji udzielono na łączną kwotę **49.948 zł**, zgodnie z Tabelą Nr 9.

2. Wydatki bieżące w kwocie **208.151 zł** przeznaczono na:
 - pokrycie kosztów przeprowadzenia wykładu pt. „KPA w ochronie środowiska”,
 - zakup nagrody w konkursie o nagrodę im. Alfreda Lityńskiego,
 - pokrycie kosztów reklamy i organizacji IX Samorządowego Forum Ekologicznego, w tym przeprowadzenia wykładu „Dobra ocena oddziaływania na środowisko kluczem do środków UE”,
 - udział pracowników Departamentu Ochrony Środowiska w specjalistycznych szkoleniach,
 - przeprowadzenie szkolenia nt. „Elektrownie Wiatrowe i Biogazowanie Rolnicze – Szansą Rozwoju Regionu”,
 - konsultacja wniosku dofinansowania utworzenia Agencji Energetycznej z programu IEE wraz ze wskazaniem kierunków i sposobów poprawy wniosku oraz oceny poprawnej wersji wniosku,
 - zakup materiałów biurowych ,
 - zakup dwóch programów komputerowych: Eden Pro, WunKalk w. 3.9, pamięci przenośnej oraz płyt CD,
 - pokrycie wydatków związanych z pobraniem i wykonaniem badań wód podziemnych,
 - zakup publikacji,
 - wyposażenie pomieszczeń biurowych.

3. Dokonano wydatków na zakupy inwestycyjne w wysokości **27.000 zł** na zakup serwera i dwóch komputerów przenośnych.

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013 Osi Priorytetowej 6 „Środowisko przyrodnicze” przewidziano do wykorzystania środki, w całości finansowane z dotacji rozwojowej budżetu państwa (ZPRR), w wysokości **10.535.621 zł** powierzone do realizacji **Wojewódzkiemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** na:

- A. Działanie 6.1 „Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska” w kwocie 4.119.265 zł,
- B. Działanie 6.2 „Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami” w kwocie 6.416.356 zł.

Zaplanowana kwota nie została wydatkowana w związku z barierami, które uniemożliwiają sprawne i prawidłowe wdrażanie programu na etapie ogłaszania konkursów i weryfikacji wniosków o dofinansowanie. Niezgodność polskich przepisów prawnych z wymogami dyrektywy w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko naturalne, zmiany zapisów w wytycznych w zakresie postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych lub regionalnych programów operacyjnych oraz planowane zmiany w prawodawstwie polskim w zakresie oceny oddziaływania na środowisko. Konsekwencją napotykanym problemów jest brak podpisanych umów oraz brak wygenerowanych płatności.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowana kwota wydatków na zadania związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego w 2008 roku wynosi **41.282.433 zł**, wykonanie wynosi **40.447.401 zł**, co stanowi **98,0 %** planu rocznego.

W podziale środków uwzględniono:

- dotacje na działalność bieżącą instytucji kultury zaplanowane w kwocie **30.342.278 zł**, które zostały zrealizowane w **99,9 %** czyli w kwocie **30.309.780 zł**,

- pozostałe wydatki bieżące zaplanowane w kwocie **212.186 zł** wydatkowano w kwocie **198.596 zł** co stanowi **93,6 %** rocznego planu,
- wydatki inwestycyjne instytucji kultury zaplanowane w kwocie **9.859.739 zł** zrealizowano w kwocie **9.155.957 zł** czyli w **92,9 %**. Środki zostały wydatkowane na zadania inwestycyjne zgodnie z Tabelą nr 10.
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych zaplanowano w łącznej kwocie **498.000 zł**, a wykonanie wynosi **469.965 zł** co stanowi **94,4 %** planu.

W ramach ogłoszonych w 2008 roku dwóch konkursów wpłynęło 119 ofert, z których 7 nie spełniało wymogów formalnych i nie podlegało rozpatrywaniu. Powołana przez Zarząd Województwa Komisja konkursowa zaopiniowała 112 ofert. Zarząd Województwa przyznał dotacje na realizację 55 zadań na łączną kwotę 320.000 zł z czego wykorzystano środki w wysokości 313.965 zł tj. w 98,1 % ponieważ dwa stowarzyszenia dokonały zwrotu dotacji w łącznej kwocie 6.035 zł.

W ramach wydatków na ochronę i konserwację zabytków zaplanowano kwotę 178.000 zł, zrealizowano 87,6 % planu rocznego tj. kwotę 156.000 zł. Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego ogłosił otwarty konkurs ofert. W ramach konkursu wpłynęło 11 ofert, z których 2 nie spełniały wymogów formalnych. Komisja konkursowa wyłoniła 9 zadań proponując udzielenie dotacji na ich realizację.

Kwoty dotacji przedstawia Tabela Nr 9.

Plan wydatków na zadania w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowią dotacje dla 11 jednostek prowadzących działalność w zakresie upowszechniania kultury oraz podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych. Dofinansowanie działalności instytucji kultury podległych Samorządowi Województwa w 2008 roku przedstawia Tabela Nr 8.

W rozdziale **Pozostała działalność** zaplanowane środki w wysokości **370.230 zł** zostały wydatkowane w kwocie **313.103 zł** tj. **84,6 %** na:

- nagrody Marszałka za osiągnięcia w dziedzinie kultury:

Przyznawane zgodnie z Uchwałą nr 19/32/99 Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 26 kwietnia 1999 roku, w sprawie ustanowienia nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania kultury, odnowy dóbr kultury w Województwie Warmińsko-Mazurskim. W 2008 roku zostało przyznanych 5 nagród zbiorowych oraz 13 nagród indywidualnych na łączną kwotę 121.846 zł realizując tym samym plan roczny w 97 %. Nagrodę Humanistyczną w wysokości 10.000 zł otrzymał prof. dr hab. Tadeusz Oracki,

- stypendia artystyczne Marszałka Województwa:

Stypendia przyznawane są zgodnie z Uchwałą Nr 31/178/06/II Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 20 czerwca 2006 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad i trybu przyznawania stypendiów artystycznych oraz wysokości tych stypendiów. W 2008 roku przyznano 10 stypendiów na łączną kwotę 42.000 zł.

- wydatki Departamentu Kultury i Edukacji:

Z planowanej kwoty 202.580 zł wydatkowano łącznie 149.257 zł na zakup książek, nagród rzeczowych Marszałka Województwa (aparaty fotograficzne, kamery, farby i pędzle, książki), które zostały wręczone laureatom imprez kulturalnych (konkursów, przeglądów, itp.), współorganizację 42 Dziecięcego Festiwalu Kultury Ukraińskiej, występ artystyczny chóru Warmińsko-Mazurskiego, pokrycie kosztów druku książki M. Giersz „Człowiek z pogranicza”, redakcję i druk książki na konferencję naukową NT. „Warmia i Mazury na 90-lecie odzyskania Niepodległości, współorganizację V Festiwalu Nagród „Pod Wspólnym Niebem”, publikację „Poczet biskupów warmińskich”, koszty tłumaczenia oraz projekt graficzny okładki powieści Johna Crowleya pt. „Samotni”, wynajem sceny, nagłośnienia i oświetlenia imprezy „Widowisko obrzędowe XV Nicz na Iwana Kupała, koszty zakwaterowania artystów, koszty ochrony imprez, druk banerów i folderów z programem VI Olsztyńskich Dni Nauki i Sztuki.

Poza dotacjami z Samorządu Województwa, które stanowią 76,8 % przychodów ogółem, instytucje kultury uzyskały wpływy własne oraz pozostałe przychody w kwocie 10.205.090 zł. Wydatki instytucji kultury za 2008 rok wynoszą

44.350.373 zł. Zasadniczą pozycję stanowią wynagrodzenia z pochodnymi 29.432.824 zł co stanowi 66,4 % wydatków ogółem.

W poszczególnych instytucjach kultury przedstawiało się to następująco:

w zł

Lp.	Nazwa instytucji	Dotacja bieżąca (otrzymana)	Wydatki ogółem	Wynagrodzenie i pochodne	%	
					(5:3)	(5:4)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Teatr im. Stefana Jaracza w Olsztynie	4 074 142	8 090 131	5 181 628	127,2%	64,0%
2.	Teatr im. Aleksandra Sewruka w Elblągu	3 507 249	4 920 437	3 078 345	87,8%	62,6%
3.	Warmińsko-Mazurska Filharmonia im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie	4 594 029	4 954 434	4 389 453	95,5%	88,6%
4.	Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie	2 531 709	3 398 882	1 781 912	70,4%	52,4%
5.	Centrum Kultury i Współpracy Międzynarodowej „Światowid” w Elblągu	3 105 699	4 612 571	2 151 570	69,3%	46,6%
6.	Centrum Polsko- Francuskie Cotes d'Armor – Warmia i Mazury w Olsztynie	220 533	489 291	327 691	148,6%	67,0%
7.	Wojewódzka Biblioteka Publiczna w Olsztynie	3 027 500	3 727 411	2 690 698	88,9%	72,2%
8.	Muzeum Warmii i Mazur w Olsztynie	6 616 179	7 473 525	5 358 798	81,0%	71,7%
9.	Muzeum Budownictwa Ludowego w Olsztynku	2 666 978	3 071 676	2 264 166	84,9%	73,7%
10.	Muzeum Mikołaja Kopernika we Fromborku	1 330 000	2 457 410	1 457 074	109,6%	59,3%
11.	Muzeum Kultury Ludowej w Węgorzewie	1 044 200	1 154 605	751 489	72,0%	65,1%
	Ogółem	32 718 218	44 350 373	29 432 824	90,0%	66,4%

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W budżecie Województwa na 2008 rok zaplanowano wydatki w wysokości **9.952.916 zł**, a zrealizowano w wysokości **8.604.712 zł**, co stanowi **86,5 %** planu.

Ministerstwo Sportu i Turystyki powołało Program „Moje boisko Orlik 2012”. Program polega na budowie kompleksów sportowych składających się z boiska piłkarskiego i boiska wielofunkcyjnego oraz budynku sanitarno-szatniowego.

Przedsięwzięcie było realizowane ze środków Kontraktu Wojewódzkiego, budżetu Samorządu Wojewódzkiego w wysokości 33 % kosztów inwestycji oraz ze środków własnych inwestora. Samorząd w 2008 roku zaplanował na pomoc finansową kwotę **6.993.000 zł**, z czego wydatkowano **5.661.000 zł**, tj. **81,0 %** planu.

Niepełne wykonanie planu spowodowane było niemożliwością sfinansowania z własnych środków wartości inwestycji przez Gminę Miasto Elbląg, która odstąpiła od budowy boisk. Ponadto trzy jednostki nie dotrzymały terminu zakończenia realizacji zadania inwestycyjnego w ramach Programu i zwróciły się o przesunięcie terminu zakończenia zadania na I półrocze 2009 roku.

Na podstawie art. 11 ust. 2 i 3, art. 13 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o Samorządzie Województwa w związku z uchwałą Nr XII/228/07 Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 30 października 2007 roku w sprawie uchwalenia „Programu współpracy Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2008” Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego ogłosił otwarty konkurs ofert na wykonywanie zadań publicznych związanych z realizacją zadań Samorządu Województwa z zakresu kultury fizycznej i sportu.

W ramach otwartego konkursu do Zarządu Województwa wpłynęło 101 ofert o udzielenie dotacji na wykonanie w 2008 roku zadań publicznych związanych z realizacją zadań Samorządu Województwa w zakresie kultury fizycznej i sportu przez organizacje pozarządowe. Pozytywnie rozpatrzono 15 ofert, na które zostało zawartych 15 umów zlecających zadania do realizacji, 86 ofert nie spełniało warunków określonych w kryteriach ogłoszonego konkursu. Z zaplanowanej kwoty **2.620.000 zł** przekazano dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych w wysokości **2.618.085 zł**, tj. **99,9 %** planu, na zadania opisane w Tabeli Nr 9.

Uchwałą Nr IX/168/07 Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 26 czerwca 2007 roku określono rodzaje wyróżnień i wysokości nagród za osiągnięcie wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym oraz szczegółowe zasady i tryb ich przyznawania, zawodnikom i ich trenerom. Planowane środki w budżecie na nagrody pieniężne w wysokości **70.000 zł** zostały rozdysponowane w **100 %**, tj. **70.000 zł**.

Z zaplanowanej w budżecie kwoty **170.000 zł** na stypendia sportowe wydatkowano **163.200 zł**, tj. **96,0 %** planu, przyznając stypendia zawodnikom osiągającym wysokie wyniki sportowe w krajowym lub międzynarodowym współzawodnictwie sportowym. Stypendia przekazano w transzach. W I transzy przekazano stypendia 14 zawodnikom, w II i III transzy 13 zawodnikom. Pozwoliło to na stworzenie jak najlepszych warunków do przygotowań sportowych oraz spowodowało zatrzymanie najlepszych sportowców w Województwie Warmińsko-Mazurskim.

Zakupiono również nagrody rzeczowe w tym: statuetki, patery, albumy, medale i puchary przeznaczone na imprezy objęte patronatem Marszałka Województwa oraz piłki sportowe wręczane gospodarzom nowo wybudowanych obiektów sportowych na łączną kwotę **60.000 zł**, wykonano **100,0 %** planu.

Kwota **39.916 zł** została zaplanowana na pokrycie wydatków związanych z przyjmowaniem delegacji z zagranicy (usługa zakwaterowania i wyżywienia), wymianę młodzieży różnych dyscyplin sportowych, na staże trenerskie i turnieje sportowe. Planowane środki wydatkowano w wysokości **32.427 zł**, co stanowi **81,2 %** planu. Powodem niewykorzystania planu w 100 % były odwołane dwa przyjazdy czteroosobowej delegacji z Obwodu Kaliningradzkiego oraz zawodników związku piłki siatkowej z Francji.

5. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH

Realizacja planu dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej została przedstawiona w Tabeli Nr 5.

Wynika z niej, że planowana dotacja w kwocie **66.092.408 zł** obejmująca 10 zadań (prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, melioracje wodne, restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich, pozostała działalność, krajowe pasażerskie przewozy autobusowe, prace geodezyjne i kartograficzne, urzędy wojewódzkie, staże i specjalizacje medyczne, obsługa świadczeń rodzinnych oraz obsługa służby zastępczej), została przekazana z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w kwocie **66.011.913 zł**, tj. **99,9 %** planu rocznego.

Wydatki przy realizacji zadań zleconych ukształtowały się na poziomie kwoty **66.011.913 zł**.

Informacja o realizacji zadań zleconych zawarta jest w treści sprawozdania przy omawianiu wykorzystania środków na wydatki w działach 010 – Rolnictwo i łowiectwo, 600 – Transport i łączność, 710 – Działalność usługowa, 750 – Administracja publiczna, 851 – Ochrona zdrowia, 852 – Pomoc społeczna, 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

6. GOSPODARSTWA POMOCNICZE, RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Uchwała budżetowa na 2008 roku uwzględnia przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych zgodnie z Tabelą Nr 7 oraz rachunki dochodów własnych zgodnie z Tabelą Nr 14.

W ramach wyodrębnionej z jednostki budżetowej, pod względem organizacyjnym i finansowym, części jej podstawowej działalności, czyli **gospodarstwa pomocniczego** przy Zarządach Melioracji i Urzędzeń Wodnych działają dwa gospodarstwa pomocnicze - w Olsztynie i w Elblągu.

Przedmiotem działania gospodarstw pomocniczych jest prowadzenie robót i usług w zakresie utrzymania urządzeń melioracji podstawowych i obsługi eksploatacyjnej stacji pomp, jazów, wałów przeciwpowodziowych i stacji transformatorowych, projektowania, nadzoru inwestorskiego zastępczego, administracji budynków biurowych i mieszkań zakładowych. Wyżej wymienione jednostki zaplanowały przychody oraz wydatki w wysokości **10.128.000 zł**. Za świadczone roboty i usługi gospodarstwa uzyskały wpływy **10.919.216 zł**. Poniesione w związku z bieżącym utrzymaniem gospodarstw wydatki **10.634.268 zł**.

Z tytułu wypracowanego zysku przez gospodarstwa pomocnicze do budżetu została odprowadzona kwota w wysokości **76.211 zł**.

W roku 2008 funkcjonowało 15 **rachunków dochodów własnych**. W ramach rachunków dochodów własnych jednostki budżetowe finansują między innymi prowadzenie kursów kwalifikacyjnych i doskonalących nauczycieli, zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych i dydaktycznych, książek do bibliotek, dofinansują wyżywienie w internatach, zakupy inwestycyjne, ponoszą wydatki związane z organizacją konkursów, wypłatę nagród, bieżącym utrzymaniem dróg oraz niezbędne wydatki związane z nauką ucznia i studenta.

Plan przychodów na rachunkach dochodów własnych zaplanowany w wysokości **5.656.245 zł** został zrealizowany w kwocie **4.755.739 zł**, natomiast zaplanowane wydatki w wysokości **5.709.130 zł** zostały wydatkowane w wysokości **4.416.483 zł**.

7. FUNDUSZE CELOWE

W budżecie na 2008 rok występują dwa fundusze celowe:

- Terenowy Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych,
- Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Plan przychodów **Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych** w kwocie **3.330.000 zł** został zrealizowany w **131,0 %**, tj. w kwocie **4.362.535 zł**. Wydatki założone na **3.680.000 zł** zostały wykonane w **91,8 %** planu, tj. w kwocie **3.376.883 zł**.

Wykonanie planu finansowego przedstawia Tabela Nr 11.

Plan przychodów **Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym** wynosi **1.942.000 zł** i został zrealizowany w kwocie **2.189.837 zł**, tj. **112,8 %**, natomiast wydatki zaplanowane w wysokości **3.491.483** wydatkowano w **70,5 %**, tj. w kwocie **2.461.029 zł**.

Wykonanie planu finansowego przedstawia Tabela Nr 12.