

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za II kwartał 2012 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2012 r.	Zmiany				Plan po zmianach na 30.06.12r.	Wykonanie na 30.06.12r.	%% 8/7
		Rezerwa celowa	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych	Inne zmiany			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
WYDATKI OGÓŁEM	1 631 071	154 719	0	0	109	1 785 899	885 007	49,56%
z tego:								
1. Wydatki bieżące	1 592 737	107 204	-425	0	109	1 699 625	878 191	51,67%
w tym:								
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	170 104	128	-1 077	-365	78	168 868	84 809	50,22%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	38 852	13 684	-8	347	31	52 906	23 998	45,36%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 936	605	27	18		2 586	1 219	47,14%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 207	90 056	638			1 314 901	686 011	52,17%
4. Pozostałe dotacje	157 638	2 731	-5			160 364	82 154	51,23%
5. Wydatki majątkowe	38 334	47 515	425	0	0	86 274	6 816	7,90%
w tym:								
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9979	2 540	-710			11 809	1 073	9,09%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	28 333	44 975	1 135			74 443	5 743	7,71%
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne	22					22		0,00%

W ustawie budżetowej dla części 85/02 – województwo dolnośląskie ustalono wydatki w wysokości

1 631 071 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 1 592 737 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 13 309 tys. zł)

<input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi	170 104 tys. zł
<input type="checkbox"/> dotacje bieżące	1 381 845 tys. zł
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 936 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące	38 852 tys. zł

Wydatki majątkowe: 38 334 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 11 692 tys. zł)

<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe jednostek budżetowych	9 979 tys. zł
<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe dla j.s.t.	28 355 tys. zł

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **154 719 181 zł**.

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa: z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **154 719 181 zł**.

z poz. 4 –przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 34 596 131 zł

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w powodzi w 2010 r. – 1 737 679 zł

Środki przeznaczone są dla Dolnośląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych na realizację zadania w ramach "Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry" – 15 990 000 zł

Środki przeznaczone są na wykonanie prac polegających na usuwaniu skutków wylewów powodziowych w zlewniach: Baryczy, Bobru, Bystrzycy , Kaczawy, Łaby, Nysy Kłodzkiej, Nysy Łużyckiej, Odry, Oławy, Ślęzy i Widawy, tj. robót udroźnieniowych i remontowych w korytach cieków (usunięcie zatorów, namulisk, zabudowa wyrw, naprawa ubezpieczeń brzegowych, murów oporowych i budowli, itp.) naprawa uszkodzonych obwałowań oraz budowli wałowych – 8 060 000 zł,

Środki przeznaczone są na wykonanie prac polegających na usuwaniu skutków wylewów powodziowych w zlewniach Nysy Kłodzkiej i Nysy Łużyckiej na ciekach nieistotnych dla rolnictwa, tj. robót udroźnieniowych i remontowych w korytach cieków (usunięcie zatorów, namulisk, zabudowa wyrw, naprawa ubezpieczeń brzegowych, murów oporowych i budowli, itp.) naprawa uszkodzonych obwałowań oraz budowli wałowych – 940 000 zł.

Środki przeznaczone są na wykonanie:

- remontu ubezpieczeń brzegowych i koryta rowu R-N (Maciejowiecki Potok) na odcinku 3 059 mb – m. Pokrzywnik, Maciejowiec, Gmina Lubomierz - dz. ew. 101,109,117,164, 214,226, 230, 256,258,290, stanowiące własność Skarbu Państwa,

- remontu ubezpieczeń brzegowych i koryta dopływu potoku Więziec na odcinku 2 165 mb w miejscowości Pasiecznik, Gmina Lubomierz – dz. ew. 83/1 , 83 /3, stanowiące własność Skarbu Państwa – 4 900 000 zł.

Środki przeznaczone są dla jednostek organizacyjnych PSP na doposażenie techniczne oraz wymianę wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych prowadzonych w czasie występowania klęsk żywiołowych – 500 000 zł.

Środki przeznaczone są na zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jst, jakie miały miejsce w latach ubiegłych – 2 468 452 zł.

z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 25 499 425 zł

Środki związane realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa dolnośląskiego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy , w pierwszym okresie płatniczym 2012 r.– 25 499 425 zł.

Z poz. 8 - Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nie ujętych w budżecie środków europejskich, finansowanie projektów pomocy technicznej, finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej, a także na pokrycie potrzeb wynikających z różnic kursowych przy realizacji programów finansowanych z UE- 132 122 zł

Środki przeznaczone są na pokrycie kosztów realizacji projektu pn. "System Ostrzegania, Alarmowania i Informowania WD" realizowanego w ramach RPO dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 – 3 615 zł

Środki przeznaczone są na pokrycie kosztów realizacji projektu pn. Wsparcie techniczne ratownictwa ekologicznego i chemicznego " w ramach PO Infrastruktura i środowisko 2007-2013 – 128 507 zł

z poz. 9 – Budowa i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 198 402 zł

Środki przeznaczone są na wydatki związane z budową i funkcjonowaniem systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 198 402 zł

z poz. 11 – Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych 427 248 zł

Środki przeznaczone są na sfinansowanie w okresie styczeń-czerwiec 2012 r. stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych na rok 2011-2012, zgodnie z Rozporządzeniem RM z dnia 14 czerwca 2005 r. w sprawie stypendiów Prezesa Rady Ministrów, ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego (Dz./U. Nr 106 , poz.890).

z poz. 12 – Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez

Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej – 7 003 160 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie kosztów zwalczania chorób zakaźnych zwierząt – 7 003 160 zł

z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 242 962 zł

- Na dotacje dla powiatów, których starostowie są zobowiązani, zgodnie z art. 17 ust. 8 ww. ustawy do:

- do wypłat pomocy finansowej w oparciu o pozytywne decyzje starostów, wydane zgodnie z art. 17 ust. 6 i 7 ustawy o repatriacji, w sprawach udzielenia pomocy na częściowe pokrycie kosztów remontu lub adaptacji lokalu mieszkalnego w miejscu osiedlenia repatrianta
- do wypłat pomocy finansowej w oparciu o decyzje Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, wydane zgodnie z art.17 ust.5 ww. ustawy, w sprawie udzielenia jednorazowej pomocy dla repatriantów
- uprawnieni, do otrzymania zwrotu kosztów poniesionych w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej określonych w art. 23 ust.1 ww. ustawy -

z poz. 14 - Pomoc dla społeczności romskiej w kwocie 2 619 045 zł

- Na realizację programu wieloletniego "Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce" – 2 619 045 zł

z poz. 16 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 679 991 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie zobowiązania powstałego w okresie przed usamodzielnieniem się jednostki budżetowej ochrony zdrowia – 638 330 zł.

Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej (poz. 16 w cz. 83 - na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa), przeznaczone są na uregulowanie odszkodowania (wraz z ustawowymi odsetkami naliczonymi do dnia 18 czerwca 2012 r.), wynikającego z decyzji Nr 20/2012 prezydenta Wrocławia z dnia 6 kwietnia 2012 r. Znak : WSP-UON.6833.18707.2010.KD, na rzecz osób fizycznych za przejętą z dniem 1 stycznia 1999 r. przez Powiat Wrocławski nieruchomość zajęta pod drogę publiczną powiatową – 30 754 zł

Środki przeznaczone są dla gmin Kostomłoty i Lubin na zwrot nadpłaconych środków z tytułu rozliczenia dotacji celowej za 2011 r. przekazanej z budżetu państwa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych oraz zasiłków stałych – 10 907 zł.

poz. 18 - Program dla Odry 2006 – 10 573 000 zł

Środki przeznaczone są na zadania z zakresu komponentów: Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz odbudowa i modernizacja wałów, realizowane przez Dziur – 10 173 000 zł.

Środki przeznaczone są dla DUW na komponentu: Zagospodarowanie przestrzenne – 400 000 zł

poz. 22 - Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych (w tym na sfinansowanie zobowiązań wynikających z umów dwustronnych dotyczących przejść granicznych) oraz utrzymanie i likwidacja obiektów pozostałych po przejściach granicznych na wewnętrznych granicach Schengen w kwocie 1 941 000 zł.

Środki przeznaczone są na pierwsze wyposażenie pomieszczeń i zakup sprzętu dla służb granicznych w nowym terminalu lotniczego przejścia granicznego we Wrocławiu – 1 941 000 zł

z poz. 25 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie 3 830 196 zł

Środki przeznaczone są na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 234/2011 RM z dnia 27 grudnia 2011 r. – 1 749 600 zł

Środki przeznaczone są na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 75/2012 RM z dnia 9 maja 2012 r. – 1 762 900 zł

Na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej -317 696 zł

z poz. 26 - Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego, w tym wyprawka szkolna – 14 080 073 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym-zgodnie z art. 90d i art.90e ustawy o systemie oświaty-14 080 073 zł

z poz. 27 – Środki na realizację programu wieloletniego „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 2 305 203 zł

- Na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 2 305 203 zł

z poz. 36 - Środki na realizację rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań "Razem bezpieczniej" – 267 700 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadań wynikających z rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej” – 267 700 zł

Z poz. 41 - Uzupelnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami – 2 496 385 zł.

Środki przeznaczone są na porządkowanie stanu prawnego własności nieruchomości Skarbu Państwa w stosunku do gruntów pokrytych powierzchniowymi wodami płynącymi – 2 496 385 zł

z poz. 44 – Dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła,, – 4 301 705 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole oraz pokrycie kosztów utworzenia lub modyfikacji szkolnych placów zabaw, w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia -"Radosna szkoła" – 4 301 705 zł.

z poz. 48 – Wydatki na działalność wojewódzkich komisji do spraw orzekania o zdarzeniach medycznych – 12 300 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie wydatków ponoszonych na działalność Wojewódzkiej Komisji do Spraw Orzekania o Zdarzeniach medycznych – 12 300 zł.

z poz. 50 - Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa, w tym 16.000 tys. zł dla spółek wodnych na realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych – 18 110 000 zł.

Środki przeznaczone są na finansowanie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa. Oraz dla spółek wodnych na realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych.

Z poz. 53 - Środki na dofinansowanie i finansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (w tym na prowadzenie ośrodków adopcyjnych oraz finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w pieczy zastępczej) – 1 575 828 zł

Środki przeznaczone są na organizowanie i prowadzenie przez marszałka województwa ośrodków adopcyjnych, o których mowa w ustawie z dnia 09 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 1 423 000 zł.

Środki przeznaczone są na finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w całodobowych placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych – 152 828 zł.

Z poz. 57 - Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 3 533 701 zł

Środki przeznaczone są na finansowanie w roku 2010 ze środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych - 3 533 701 zł

Z poz. 58 – Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 – 2 876 319 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych gmin, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz.U. nr 45 poz. 235), w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch" - 2 876 319 zł.

Z poz. 59 - Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 2 688 380 zł.

Środki przeznaczone są na realizację zadania: "Monitoring wód śródlądowych i terenów przyległych WD w celu zapobiegania nadzwyczajnym zagrożeniom środowiska oraz ochrona bioróżnorodności i ichtiofauny regionu dolnośląskiego" – 226 380zł.

Środki przeznaczone na realizację zadania: "Badania monitoringowe środowiska na terenie województwa dolnośląskiego w 2012 r. – 2 428 250 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadania pn. "Wydanie publikacji pt. Raport o stanie środowiska w województwie dolnośląskim w 2011 roku" – 33 750 zł.

Z poz. 65– Pilotaż Wieloletniego Programu Rządowego „Cyfrowa Szkoła” – 2 644 905 zł.

Środki przeznaczone na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych i innego sprzętu niezbędnego do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych, w ramach Rządowego programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych "Cyfrowa szkoła " – 2 644 905 zł.

Z poz. 70 Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój – 12 084 000 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań uwzględnionych na listach wniosków zakwalifikowanych i zatwierdzonych przez Ministra Administracji i Cyfryzacji realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. "Narodowy program przebudowy dróg lokalnych -Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój" – 12 084 000 zł.

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Rolnictwo i łowiectwo – 90 986 tys. zł Transport i łączność – 16 493 tys. zł, ., zł, Pomoc społeczna – 9 794 tys. zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 15 016 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na: zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, usuwanie skutków klęsk

żywiolowych, Program dla Odry 2006 , Program budowy i naprawy dróg lokalnych, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego Pomoc państwa w zakresie dożywiania , wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w powodzi w 2010 r., na finansowanie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa oraz dla spółek wodnych na realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych oraz pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dział	Zwiększenie w złotych
010	90 985 874
600	16 493 452
854	15 015 821
852	9 794 306
801	7 289 409
853	3 334 421
700	3 214 720
851	2 596 908
900	2 547 000
754	970 207
710	940 000
750	817 776
921	387 000
050	226 380
926	95 000
758	10 907
razem	154 719 181

**Wykaz decyzji Ministra Finansów zwiększających budżet Wojewody Dolnośląskiego
w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 r.**

rezerwa	decyzja	nr dec.	data	dział	rozdział	kwota w zł	
83/04	MF 025	FS10/4135/281/02/MVM/12/2032	2012-04-13	852	85278	1 677 075	
	MF 025 Suma						1 677 075
	MF 032	BP9/4135/49/KSS/194,214/12/24440,2441	2012-04-20	010	01078	14 759 326	
	MF 032 Suma						14 759 326
	MF 045	BP9/4135/28/KSS/139,171,195,213/12/2141	2012-05-07	010	01078	1 230 674	
	MF 045 Suma						1 230 674
	MF 47	FS8/4135/151/LMX/2012/2600	2012-05-15	010	01078	8 060 000	
				710	71078	940 000	
	MF 47 Suma						9 000 000
	MF 56	FS2/4135/94/KDR/12/3039	2012-05-31	010	01078	4 900 000	
	MF 56 Suma						4 900 000
	MF 66	FS10/4135/487/02/MVM/12/3745	2012-06-20	852	85278	60 604	
	MF 66 Suma						60 604
	MF 68	BP9/4135/80/KSS/375,412/12/3744	2012-06-22	754	75478	500 000	
	MF 68 Suma						500 000
	MF 70	FS1/4135/22/ORB/12/825	2012-06-22	600	60078	594 625	
	MF 70 Suma						594 625
	MF 75	FS1/4135/31/ORB/12/857	2012-06-29	600	60078	1 873 827	
MF 75 Suma						1 873 827	
83/04 Suma						34 596 131	
83/07	MF 024	RR-5/4135/O/15/KOB/12/4627	2012-04-10	010	01095	25 474 357	
	MF 024 Suma						25 474 357

rezerwa	decyzja	nr dec.	data	dział	rozdział	kwota w zł
	MF 030	RR-5/4135/O/37/KOB/12/5449	2012-04-23	010	01095	746
	MF 030 Suma					746
	MF 043	RR-5/4135/O/52/JWR/12/6110	2012-05-07	010	01095	2 666
	MF 043 Suma					2 666
	MF 044	RR-5/4135/O/41/KOB/12/5779	2012-05-07	010	01095	4 159
	MF 044 Suma					4 159
	MF 48	RR-5/4135/o/56/KOB/12/6340	2012-05-15	010	01095	7 329
	MF 48 Suma					7 329
	MF 55	RR-5/4135/O/71/KOB/12/7141	2012-05-29	010	01095	8 066
	MF 55 Suma					8 066
	MF 61	RR-5/4135/o/77/KOB/12/7698	2012-06-05	010	01095	2 102
	MF 61 Suma					2 102
83/07 Suma						25 499 425
83/08	MF 011	IP6/4135/6BP/2/JUN/2012/PHMJ/790	2012-03-13	750	75011	3 615
	MF 011 Suma					3 615
	MF 52	IP6/4135/5BP/13/ZIQ/12/PHMJ/2406	2012-05-18	754	75410	128 507
	MF 52 Suma					128 507
83/08 Suma						132 122
83/09	MF 019	FS74135/10W/IZJ/12/455,1145 PHMJ	2012-03-30	750	75011	124 402
				754	75410	56 500
					75411	17 500
	MF 019 Suma					198 402
83/09 Suma						198 402
83/11	MF 021	FS5-4135-10/02/103/DIS/2012	2012-04-03	854	85415	427 248
	MF 021 Suma					427 248
83/11 Suma						427 248
83/12	MF 035	FS2/4135/57-02/KDR/2012/5456	2012-04-26	010	01022	6 787 650
					01033	86 000
					01034	129 510
	MF 035 Suma					7 003 160
83/12 Suma						7 003 160
83/13	MF 007	FS5-4135-8/67/CZK/2012	2012-02-27	853	85334	130 902
	MF 007 Suma					130 902
	MF 023	FS7/4135/1R/RGY/12/1590PHMJ	2012-04-04	853	85334	112 060
	MF 023 Suma					112 060
83/13 Suma						242 962
83/14	MF 033	FS5-4135-6/02/155/CZK/12	2012-04-20	700	70005	86 415
					70001	20 000
					70095	581 166
				750	75023	7 625
				801	80195	197 080
					80101	1 200
					80104	144 519
				851	85195	30 000
				852	85295	29 500
					85201	315 900
				853	85395	215 140
				854	85412	477 186

rezerva	decyzja	nr dec.	data	dział	rozdział	kwota w zł
					85415	30 314
					85495	1 000
				921	92105	6 000
					92108	8 000
					92116	10 000
					92195	363 000
				926	92695	95 000
		MF 033 Suma				2 619 045
83/14 Suma						2 619 045
83/16	MF 004	FS6/4135/z/1/MNV/2012	2012-02-07	851	85195	47 465
		MF 004 Suma				47 465
	MF 017	FS6/4135/z/8/MNW/2012/1498	2012-03-28	851	85195	44 006
		MF 017 Suma				44 006
	MF 022	FS6/4135/z/10/MYB/2012/1662	2012-04-03	851	85195	74 882
		MF 022 Suma				74 882
	MF 49	FS6/4135z/23/CWO/2012/2982	2012-05-18	851	85195	471 977
		MF 49 Suma				471 977
	MF 65	FSA8/4135/216/MHQ/12/3773	2012-06-15	700	70005	30 754
		MF 65 Suma				30 754
	MF 74	FS10/4135/442,456,495,496/02/MVM/12	2012-06-29	758	75814	10 907
		MF 74 Suma				10 907
83/16 Suma						679 991
83/18	MF 039	BP9/4135/36/KSF/188/12/2154	2012-04-30	010	01008	10 173 000
				750	75011	400 000
		MF 039 Suma				10 573 000
83/18 Suma						10 573 000
83/22	MF 58	BP9/4135/63/BAQ/203,292/12/2299	2012-05-25	600	60031	1 941 000
		MF 58 Suma				1 941 000
83/22 Suma						1 941 000
83/25	MF 002	FS10/4135/47/02/CZQ/12/193	2012-01-26	852	85295	1 526 400
		MF 002 Suma				1 526 400
	MF 012	FS10/4135/162/02/MVM/12/945	2012-03-14	852	85219	163 733
		MF 012 Suma				163 733
	MF 013	FS10/4135/144,223/02/WWP/12/819,1381	2012-03-23	852	85295	94 200
		MF 013 Suma				94 200
	MF 031	FS10/4135/292/02/MVM/12/1933	2012-04-20	852	85219	153 963
		MF 031 Suma				153 963
	MF 038	FS10/4135/321/02/WWP/12/2217	2012-04-30	852	85295	129 000
		MF 038 Suma				129 000
	MF 64	FS10/4135/470/02/CZQ/12	2012-06-14	852	85295	1 762 900
		MF 64 Suma				1 762 900
83/25 Suma						3 830 196
83/26	MF 015	FS5-4135-11/02-I/119/IAN/2012	2012-03-28	854	85415	14 080 073
		MF 015 Suma				14 080 073
83/26 Suma						14 080 073
83/27	MF 034	FS10/4135/304/02/WET/12/2097	2012-04-20	852	85295	2 305 203
		MF 034 Suma				2 305 203
83/27 Suma						2 305 203

rezerwa	decyzja	nr dec.	data	dział	rozdział	kwota w zł
83/36	MF 027	FS7/4135/23W/RGY/12/697,1909 PHMJ	2012-04-16	754	75495	267 700
	MF 027 Suma					267 700
	83/36 Suma					267 700
83/41	MF 006	FS8/4135/12/LMX/2012/215	2012-02-23	700	70005	898 250
	MF 006 Suma					898 250
	MF 69	FS8/4135/205/LMX/20128/3355/3684	2012-06-21	700	70005	1 598 135
	MF 69 Suma					1 598 135
83/41 Suma					2 496 385	
83/44	MF 046	FS5-4135-14/02/200/CZK/2012	2012-05-11	801	80101 80102	4 163 355 138 350
	MF 046 Suma					4 301 705
	83/44 Suma					4 301 705
83/48	MF 72	FS6/4135/78/MNW/2012/2979	2012-06-29	851	85195	12 300
	MF 72 Suma					12 300
83/48 Suma					12 300	
83/50	MF 037	FS2/4135/59-02/KDR/12	2012-04-27	010	01008 01009	16 882 000 1 228 000
	MF 037 Suma					18 110 000
	83/50 Suma					18 110 000
83/53	MF 001	FS10/4135/1/02/WWP/12/37	2012-01-16	852	85226	1 423 000
	MF 001 Suma					1 423 000
	MF 73	FS10/4135/502/02/CZQ/12/3774	2012-06-29	852	85201 85204	113 475 39 353
	MF 73 Suma					152 828
83/53 Suma					1 575 828	
83/57	MF 003	FS2/4135/1/KDR/12	2012-01-30	010	01033 01034	62 181 534 762
	MF 003 Suma					596 943
	MF 008	FS3T-4135-02-1/12/NIB/848	2012-03-02	750	75046	17 740
	MF 008 Suma					17 740
	MF 009	FS6/4135/1/MNW/2012/780	2012-03-02	851	85132	480 137
	MF 009 Suma					480 137
	MF 010	FS3T-4135-02-2/12/NIB/939	2012-03-13	750	75011	57 808
	MF 010 Suma					57 808
	MF 016	FS4-4135/1/IK/2/2012/1286	2012-03-22	900	90014	42 000
	MF 016 Suma					42 000
	MF 026	FS3T-4135-02-3/12/NIB/2153	2012-04-16	750	75011	50 370
	MF 026 Suma					50 370
	MF 036	FS6/4135/17/MNW/2012/1528	2012-04-27	851	85132	426 518
	MF 036 Suma					426 518
	MF 040	FS6/4135/39/MNW/2012/2611	2012-05-04	851	85132	506 998
	MF 040 Suma					506 998
	MF 041	FS2/4135/74/KDR/12	2012-05-04	010	01033 01034	32 705 492 210
	MF 041 Suma					524 915
	MF 042	FS3T-4135-02-4/12/NIB/2610	2012-05-04	750	75011	47 632
	MF 042 Suma					47 632

rezerwa	decyzja	nr dec.	data	dział	rozdział	kwota w zł
	MF 50	FS3T-4135-02-5/12/NIB/2873	2012-05-15	750	75046	53 220
	MF 50 Suma					53 220
	MF 51	FS2/4135/83/KKV/2012/2704	2012-05-24	010	01032	91 273
	MF 51 Suma					91 273
	MF 53	FS4-4135/2/TK/2/2012/2874	2012-05-18	900	90014	43 000
	MF 53 Suma					43 000
	MF 57	FS6/4135/59/MNW/2012/3288	2012-05-31	851	85132	502 625
	MF 57 Suma					502 625
	MF 59	FS3T-4135-02-6/12/KCL/3260	2012-05-15	750	75011	55 364
	MF 59 Suma					55 364
	MF 60	FS2/4135/111/KDR/12/3532	2012-06-04	010	01032	18 468
	MF 60 Suma					18 468
	MF 71	FS2/4135/138/KDR/12/4297	2012-06-29	010	01032	18 690
	MF 71 Suma					18 690
83/57 Suma						3 533 701
83/58	MF 67	FS10/4135/469/02/SAA/12/3525	2012-06-21	853	85305	2 876 319
	MF 67 Suma					2 876 319
83/58 Suma						2 876 319
83/59	MF 014	RR4-407/59/02/48/ANS/208/1399	2012-03-23	050	05003	167 280
	MF 014 Suma					167 280
	MF 018	RR4-407/59/02/49/ANS/209/1398	2012-03-29	900	90014	2 300 250
	MF 018 Suma					2 300 250
	MF 028	RR4-407/59/02/76/12/ANS/278/2137	2012-04-17	900	90014	29 000
	MF 028 Suma					29 000
	MF 029	RR4-407/59/02/74/12/ANS/275/2057	2012-04-17	900	90014	99 000
	MF 029 Suma					99 000
	MF 54	RR4-407/59/02/141/12/ANS/444/2963	2012-05-25	050	05003	59 100
	MF 54 Suma					59 100
	MF 62	RR4-407/59/02/164/12/ANS/507/3549	2012-06-05	900	90014	33 750
	MF 62 Suma					33 750
83/59 Suma						2 688 380
83/65	MF 63	FS5-4135-18/02/242/IAN/2012	2012-06-14	801	80101	2 644 905
	MF 63 Suma					2 644 905
83/65 Suma						2 644 905
83/70	MF 005	BP9/4135/9/BAQ/34,54/12/1059	2012-02-08	600	60014 60016	6 042 000 6 042 000
	MF 005 Suma					12 084 000
	MF 020	BP9/4135/9-1/BAQ/137/12/1571	2012-03-28	600	60014	
	MF 020 Suma					
83/70 Suma						12 084 000
Suma końcowa						154 719 181

Na podstawie Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 21 czerwca 2012 r. w sprawie dokonania przeniesień planowanych wydatków budżetowych oraz kwot wynagrodzeń określonych w ustawie budżetowej na rok 2012 (Dz. U. z dnia 25 czerwca 2012 r., poz. 718) dokonano zwiększenia wydatków w budżecie Wojewody Dolnośląskiego na rok 2012 w ramach działu 750, rozdziału 75011 o kwotę **108 240 zł.** w związku z przejściem z dniem

30 kwietnia 2012 r. zadań realizowanych przez Delegaturę Terenową Ministra Skarbu Państwa, w tym na sfinansowanie kosztów utrzymania 1,5 etatu.

Na podstawie 37 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków, natomiast na podstawie 1 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 164 ust. 1 ww. ustawy (przeniesienia wydatków z innych podziałek klasyfikacji wydatków), i tak:

ZMNIJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 1 077 tys. zł)
- pozostałe wydatki bieżące (kwota 8 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 27 tys. zł)
- dotacje bieżące (kwota 633 tys. zł)
- wydatki majątkowe – (kwota 425 tys. zł)

Przeniesienia wydatków w trybie art. 164 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabelka:

decyzja	data	dział	rozdział	paragraf	Kwota w zł.
DW 29	2012-05-14	700	70095	4590	316 340
		801	80136	4210	-200 000
				4270	-36 340
				4400	-80 000
Suma końcowa					0

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

ZMNIJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 365 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 347 tys. zł)
- świadczenia (kwota 18 tys. zł)

W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniósł:

OGÓŁEM **1 785 899 tys. zł**

z tego:

Wydatki bieżące: **1 699 625 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 168 868 tys. zł
- dotacje bieżące 1 475 265 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 586 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 52 906 tys. zł

Wydatki majątkowe: 86 274 tys. zł

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 11 809 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 74 443 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 22 tys. zł

Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosło:

OGÓŁEM 885 007 tys. zł

z tego: (co stanowi **50 %** planu po zmianach),

Wydatki bieżące (52 % planu po zmianach): 878 191 tys. zł

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 84 809 tys. zł
- dotacje bieżące 768 165 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 219 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 23 998 tys. zł

Wydatki majątkowe (8 % planu po zmianach): 6 816 tys. zł

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 1 073 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 5 743 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec czerwca 2012 r. w poszczególnych działach gospodarki narodowej kształtują się jak niżej:

/w złotych/

Dział	Ustawa Budżetowa	Zmiany w planie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie		
				Wykonanie w okresie 01.01 - 30.06.2012 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
010	94 235 000	90 985 874	185 220 874	58 427 660	32%	6,60
050	1 751 000	226 380	1 977 380	1 046 452	53%	0,12
500	4 363 000	0	4 363 000	2 192 292	50%	0,25
600	56 497 000	16 493 452	72 990 452	33 102 593	45%	3,74
700	4 575 000	3 531 060	8 106 060	3 224 281	40%	0,36
710	21 708 000	940 000	22 648 000	9 617 385	42%	1,09
750	81 874 000	926 016	82 800 016	41 142 313	50%	4,65
752	269 000	0	269 000	119 903	45%	0,01
754	165 892 000	970 207	166 862 207	94 933 929	57%	10,73
758	4 962 000	10 907	4 972 907	4 961 340	100%	0,56
801	12 735 000	6 973 069	19 708 069	10 757 438	55%	1,22
851	290 446 000	2 596 908	293 042 908	149 438 861	51%	16,89
852	862 945 000	9 794 306	872 739 306	449 028 289	51%	50,74
853	8 605 000	3 334 421	11 939 421	4 958 612	42%	0,56
854	2 055 000	15 015 821	17 070 821	11 395 697	67%	1,29
900	11 453 000	2 547 000	14 000 000	7 007 824	50%	0,79
921	5 022 000	387 000	5 409 000	2 584 877	48%	0,29
925	1 684 000	0	1 684 000	972 500	58%	0,11
926		95 000	95 000	95 000	100%	0,01
razem	1 631 071 000	154 827 421	1 785 898 421	885 007 248	50%	100,00

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

- pomoc społeczna (852) – 872 739 tys. zł,
- ochrona zdrowia (851) – 293 043 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo (010) – 185 221 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754) – 166 862 tys. zł,
- administracja publiczna (750) – 82 800 tys. zł,
- transport i łączność (600) – 72 990 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 673 656 tys. zł**, co stanowi **94 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec czerwca 2012 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 13 działach przeznaczono **112 147 tys. zł**, tj. **6 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec czerwca 2012 roku.

W wydatkach budżetu Wojewody Dolnośląskiego znaczącą pozycję zajmują **dotacje**, stanowiące **83 %** planu wydatków ogółem.

Wykonanie planu dotacji za I półrocze 2012 roku z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.10 do 30.06.12r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
Razem	1 410 200 000	1 549 730 090	773 908 988	49,94%	100,0
Dotacje bieżące	1 381 845 000	1 475 265 464	768 165 943	52,07%	99,3
w tym:					
Gminy	808 679 000	859 463 915	460 565 573	53,59%	59,5
2010	648 021 000	677 912 227	349 058 975	51,49%	45,1
2020	514 000	748 800	355 800	47,52%	0,0
2030	160 144 000	180 623 396	111 074 228	61,49%	14,4
2039		179 492	76 570	42,66%	0,0
Powiaty	344 762 000	356 467 599	187 198 496	52,51%	24,2
2110	274 735 000	282 548 604	154 018 244	54,51%	19,9
2119	4 027 000	4 027 000	73 030	1,81%	0,0
2120		70 900	35 900	50,63%	0,0
2130	66 000 000	69 821 095	33 071 322	47,37%	4,3
Samorząd Wojew.	70 766 000	98 969 250	38 247 427	38,65%	4,9
2210	63 801 000	92 004 250	35 252 574	38,32%	4,6
2218	3 722 000	3 722 000	1 391 156	37,38%	0,2
2219	1 241 000	1 241 000	463 719	37,37%	0,1
2230	2 002 000	2 002 000	1 139 978	56,94%	0,1
Dotacje pozostałe	157 638 000	160 364 700	82 154 446	51,23%	10,6
2008	353 000	353 000	159 825	45,28%	0,0
2009	117 000	117 000	54 941	46,96%	0,0
2580	644 000	1 872 000	0	0,00%	0,0
2720	540 000	507 436	42 000	8,28%	0,0
2730		28 000	0	0,00%	0,0
2800		25 000	25 000	100,00%	0,0
2810	10 000	453 880	453 880	100,00%	0,1
2820	155 000	1 172 200	1 087 090	92,74%	0,1

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.10 do 30.06.12r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
2830	15 000	32 184	12 184	37,86%	0,0
2840	150 842 000	150 842 000	75 358 092	49,96%	9,7
2870	4 962 000	4 962 000	4 961 435	99,99%	0,6
Dotacje inwestycyjne	28 355 000	74 464 626	5 743 045	7,71%	0,7
Gminy	0	13 196 544	2 215 863	16,79%	0,3
6320					
6330		13 196 544	2 215 863	16,79%	0,3
Powiaty	4 800 000	10 819 074	164 268	1,52%	0,0
6410	4 800 000	5 703 888	100 993	1,77%	0,0
6430		5 115 186	63 275	1,24%	0,0
Samorząd Wojew.	23 533 000	50 427 008	3 362 915	6,67%	0,4
6510	13 151 000	24 055 008	2 037 223	8,47%	0,3
6513		15 359 326	716 683	4,67%	0,1
6514		630 674	0	0,00%	0,0
6519	10 382 000	10 382 000	609 009	5,87%	0,1
Dotacje pozostałe	22 000	22 000	0	0,00%	0,0
6208	16 000	16 000	0		0,0
6209	6 000	6 000	0		0,0

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Strukturę dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje Plan po zmianach	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
		w złotych	
Dotacje na zadania	1 389 343 390	1 314 900 764	74 442 626
- własne	270 937 713	252 625 983	18 311 730
- z zakresu administracji rządowej	1 117 585 977	1 061 455 081	56 130 896
- realizowane na podstawie porozumień	819 700	819 700	

Najwyższą kwotę stanowiącą 80% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego, stanowią dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane są do gmin, powiatów i samorządów województw.

Wielkość dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego	Kwota ogółem dotacji	z tego na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych
		w złotych	
Ogółem	1 389 343 390	1 314 900 764	74 442 626
- Gminy	872 660 459	859 463 915	13 196 544
- Powiaty	367 286 673	356 467 599	10 819 074
- Samorząd województwa	149 396 258	98 969 250	50 427 008

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 roku dotacje dla jst, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone (per saldo) o kwotę 136 803 tys. zł (tabela poniżej), co stanowi 11% w stosunku do ustawy budżetowej.

Dział	kwota
010	82 235 433,00
600	14 552 452,00
700	3 592 557,00
710	1 461 587,00
750	7 625,00
754	925 200,00
758	10 907,00
801	7 165 349,00
852	9 481 706,00
853	3 134 281,00
854	14 207 293,00
921	29 000,00
Suma końcowa	136 803 390,00

Dzięki pomyślnie układającej się współpracy na szczeblu rządowym i samorządowym, finansowanie większości zaplanowanych zadań przebiegało bez zakłóceń, a realizacja budżetu przebiegała harmonijnie.

Wykonanie planu wydatków za I półrocze 2012 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2012 r.	Budżet po zmianach na 2012 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 30.06. 2012 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
				%
1	2	3	4	5
Ogółem	1 631 071 000	1 785 898 421	885 007 248	49,56%
1. Dotacje na zadania bieżące w tym:	1 381 845 000	1 475 265 464	768 165 942	52,07%
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 207 000	1 314 900 764	686 011 496	52,17%
- pozostałe dotacje	157 638 000	160 364 700	82 154 446	51,23%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	208 956 000	221 773 479	108 806 582	49,06%

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2012 r.	Budżet po zmianach na 2012 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 30.06. 2012 r.	4/3
			mierzone wielkością przekazanych środków	%
3. Świadczenia	1 936 000	2 586 306	1 219 222	47,14%
4. Wydatki majątkowe	38 334 000	86 273 172	6 815 501	7,90%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	28 333 000	74 442 626	5 743 045	7,71%
- pozostałe dotacje	22 000	22 000		0,00%
- jednostek budżetowych	9 979 000	11 808 546	1 072 456	9,08%

Jak wynika z powyższego zestawienia **77,8 %** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 389 343 tys. zł**.

Ponadto w planie na 30 czerwca 2012 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **160 365 tys. zł**, co stanowi **8,9 %** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowią: dotacja dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 139 826 tys. zł oraz dotacja dla Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 11 004 tys. zł.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **11 831 tys. zł** (**0,7 %** kwoty wydatków) przeznaczone zostały na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oraz na dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Wydatki bieżące jednostek budżetowych (w tym świadczenia z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń dla pracowników Inspekcji, Straży Wojewódzkich, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, w tym: umundurowanie, ekwiwalenty za urlop oraz inne świadczenia rzeczowe, zakup rękawic i obuwia roboczego, zakup artykułów BHP) ujęte w planie w wysokości **224 360 zł**, stanowią **12,6 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy) państwowych jednostek budżetowych, tj. Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej, Wojewódzkiej i Powiatowych Inspektoratów Weterynarii, Inspekcji Handlowej, Wojewódzkiej Inspekcji Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa, Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków, Inspekcji Farmaceutycznej, Wojewódzkiej Inspekcji Transportu Drogowego, Kuratorium Oświaty, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Rybackiej, Wojewódzkiego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności oraz Wojewódzkiej i Powiatowych Stacji Sanitarno Epidemiologicznych.

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przebiegała prawidłowo. W półroczu 2012 roku jednostki budżetowe realizowały swoje zadania statutowe zgodnie z obowiązującymi procedurami. Środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Z dniem 1 stycznia 2012 roku weszło w życie Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Nr 1 z dnia 02 stycznia 2011 r. w sprawie ustanowienia dysponentów środków budżetu państwa, rozliczania dotacji udzielonych z budżetu państwa oraz realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego w układzie zadaniowym.

Ponadto z dniem podpisania weszło w życie Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Nr 148 z dnia 30 marca 2011 r. w sprawie ustalenia procedur realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego.

Zobowiązania:

W ogólnej kwocie zobowiązań (**18 607 tys. zł**) zobowiązania jednostek realizujących budżet Wojewody w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi i dotyczyły głównie płatności za zakup przez jednostki budżetowe usług, faktur za dostawę towarów oraz innych należnych wypłat, których termin płatności przypada na późniejsze okresy.

Struktura zobowiązań w podziale na poszczególne działy kształtuje się następująco:

Dział	Wielkość zobowiązania w tys. zł	Struktura w %
10	270,3	1,5
50	15 666,5	84,2
500	0,5	0,0
600	4,6	0,0
710	80,2	0,4
750	186,5	1,0
752	37,8	0,2
754	320,7	1,7
801	10,0	0,1
851	1 756,5	9,4
853	6,1	0,0
900	204,3	1,1
921	63,4	0,3
Suma końcowa	18 607,4	100,0

Ocena realizacji wydatków majątkowych po upływie czerwca 2012 r.

I. Realizacja wydatków finansowanych z budżetu 2012 r.

W ustawie budżetowej na 2012 r. plan wydatków majątkowych województwa dolnośląskiego ustalono na kwotę **38.334 tys. zł**. Plan ten obejmował wydatki majątkowe jednostek budżetowych, dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego (w zakresie inwestycji melioracyjnych, budowy strażnic przeciwpożarowych, zadań Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego oraz zadań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013).

Plan po zmianach na 30.06.2012 r. ukształtował się na poziomie **86.273 tys. zł**. Zwiększenia o kwotę łączną 47.939 tys. zł dokonane zostały w drodze:

1. decyzji Ministra Finansów w zakresie rozdysonowania rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2012 w części 83, o kwotę **47.515 tys. zł**, w tym:

- | | |
|---|--------------------------------------|
| <p>z poz. 4 – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych
w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078
o kwotę <u>15.990 tys. zł</u> (w § 6513 – 15.359 tys. zł oraz w §
6514 – 631 tys. zł); w dziale 600 – Transport i łączność,
rozdz. 60078 o kwotę <u>958 tys. zł</u> (w § 6330 – 576 tys. zł i
w § 6430 – 382 tys. zł) oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo
publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75478, §
6410 o kwotę <u>500 tys. zł</u></p> | <p>o kwotę 17.448 tys. zł</p> |
| <p>z poz. 8 – Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem
środków europejskich, finansowanie projektów...
w dziale 750 – Administracja publiczna (w rozdz. 75011, §
6069) o kwotę <u>4 tys. zł</u> oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo
publiczne i ochrona przeciwpożarowa (w rozdz. 75410, §
6069) o kwotę <u>128 tys. zł</u></p> | <p>o kwotę 132 tys. zł</p> |
| <p>z poz. 9 – Budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie
systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju
w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona
przeciwpożarowa, rozdz. 75410, § 6060</p> | <p>o kwotę 20 tys. zł</p> |
| <p>z poz. 18 – Program dla Odry 2006
w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – <u>10.173 tys. zł</u>
(w rozdz. 01008, § 6510) oraz w dziale 750 –
Administracja publiczna, rozdz. 75011, § 6060 – <u>200 tys.</u>
<u>zł</u></p> | <p>o kwotę 10.373 tys. zł</p> |
| <p>z poz. 22 – Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść
granicznych
w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60031, § 6060</p> | <p>o kwotę 1.941 tys. zł</p> |
| <p>z poz. 44 – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia
wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna
szkoła”</p> | <p>o kwotę 4.134 tys. zł</p> |

w dziale 801 – Oświata i wychowanie, w tym w rozdz. 80101, § 6330 – 4.007 tys. zł oraz w rozdz. 80102, § 6430 – 127 tys. zł

- z poz. 57** – Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy o kwotę **20 tys. zł**
Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym: sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90014, § 6060
- z poz. 58** – Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o opiece o kwotę **2.771 tys. zł**
nad dziećmi w wieku do lat 3 w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85305, § 6330
- z poz. 59** – Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska o kwotę **226 tys. zł**
i gospodarki wodnej w dziale 050 – Rybołówstwo i rybactwo, rozdz. 05003, § 6060
- z poz. 65** – Pilotaż Wieloletniego Programu Rządowego „Cyfrowa o kwotę **150 tys. zł**
szkoła” w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80101, § 6330
- z poz. 70** – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II o kwotę **10.300 tys. zł**
Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój w dziale 600 – Transport i łączność, w tym: w rozdz. 60014, § 6430 – 4.607 tys. zł oraz w rozdz. 60016, § 6330 – 5.693 tys. zł

2. trzech decyzji Wojewody Dolnośląskiego polegających na przeniesieniach środków z wydatków bieżących na majątkowe - zwiększenie o kwotę **424 tys. zł**

w tym:

w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01033, § 6060 – o kwotę 21 tys. zł, w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411, § 6410 – o kwotę 4 tys. zł oraz w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203, § 6410 – o kwotę 400 tys. zł

Ponadto w okresie I półrocza 2012 r. podjęte zostały 4 decyzje Wojewody Dolnośląskiego polegające na przeniesieniach środków pomiędzy rozdziałami oraz paragrafami wydatków majątkowych.

Wykonanie planu po zmianach na **30.06.2012 r.** wyniosło łącznie **6.816 tys. zł tj. 7,9 %** planu po zmianach w tym :

- 1) inwestycji jednostek budżetowych (§ 6050) – **101 tys. zł**, tj. 1,71 % planu, który na 30.06.2012 r. wynosił 5.897 tys. zł
- 2) zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 606) – **972 tys. zł**, tj. 16,44 % planu po zmianach, który na 30.06.2012 r. wynosił 5.911 tys. zł

3) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **3.464 tys. zł**, tj. **6,17 %** planowanej kwoty – **56.131 tys. zł**, z czego :

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 6410) – **101 tys. zł**, tj. 1,77 % planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków w tej grupie wynosił (po zmianach na 30.06.2012 r.) – **5.704 tys. zł** i dotyczył wydatków: Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 300 tys. zł (inwestycja budowlana), Komend Powiatowych/Miejskich Państwowej Straży Pożarnej – 5.004 tys. zł, w tym na: inwestycje budowlane – 2.540 tys. zł i na zakupy inwestycyjne – 2.004 tys. zł oraz Środowiskowych domów samopomocy (inwestycja budowlana) – 400 tys. zł

Wykonanie I półrocza 2012 r. dotyczyło finansowania inwestycji budowlanych Komend Miejskich PSP - 3,98 % wydatków przeznaczonych na te cele.

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa (§ 651) – **3.363 tys. zł**, tj. 6,67 % planowanych wydatków.

Plan wydatków po zmianach wynosił **50.427 tys. zł** i dotyczył : w rozdz. 01008 zadań inwestycyjnych z zakresu budowy melioracji wodnych (§ 6510) – *4.331 tys. zł*, zadań programu wieloletniego „Program dla Odry 2006” (§ 6510) – *10.173 tys. zł*, zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 – kwota *19.933 tys. zł* (w § 6510 – *9.551 tys. zł* i w § 6519 – *10.382 tys. zł*); w rozdz. 01078 zadań wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry 2006” – *15.990 tys. zł* (w § 6513 – *15.359 tys. zł* oraz w § 6514 - *631 tys. zł*).

Wykonanie I półrocza 2012 r. dotyczyło wydatków : na melioracje wodne – *779 tys. zł* (17,99 %), zadań Programu dla Odry – *1.447 tys. zł* (w tym: w rozdz. 01008, § 6510 – *730 tys. zł* i w rozdz. 01078, § 6513 – *717 tys. zł*) oraz zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 – *1.137 tys. zł* (w § 6510 – *528 tys. zł* i w § 6519 – *609 tys. zł*).

4) dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych jednostek samorządu terytorialnego – **2.304 tys. zł**, tj. 12,58 % planu po zmianach, który na 30.06.2012 r. wynosił 18.312 tys. zł, w tym :

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – **2.241 tys. zł**, tj. 16,98 % kwoty dotacji wg planu po zmianach, który na 30.06.2012 r. wynosił 13.197 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku na finansowanie zadań w § 6330, w tym: kwota *5.693 tys. zł* - na dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” ; kwota *4.007 tys. zł* na zadania w ramach Rządowego Programu „Radosna szkoła”; kwota *576 tys. zł* na zadania z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych; kwota *150 tys. zł* na zadania w ramach Rządowego Programu „Cyfrowa szkoła” oraz kwota *2771 tys. zł* na zadania z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3 – Program „Maluch”.

Wykonanie I półrocza 2012 r. dotyczyło: zadań dotowanych w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” – *149 tys. zł* (2,62 %), zadań realizowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – *1.954 tys. zł* (48,76 %) oraz zadań realizowanych w ramach Programu Rządowego „Cyfrowa szkoła” – *138 tys. zł* (92 %).

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – **63 tys. zł**, tj. 1,23 % planu po zmianach, który na 30.06.2012 r. wynosił 5.115 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku (w § 6430), z rezerw celowych budżetu państwa, w tym: na zadania z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych – kwota 382 tys. zł, na zadania dotowane w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” – kwota 4.607 tys. zł oraz na dofinansowanie zadań w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 126 tys. zł.

Wykonanie I półrocza 2012 r. dotyczyło zadań dotowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 63 tys. zł (50 %).

W okresie I półrocza 2012 r. nie ponoszono wydatków na zadania dotowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 6200). Plan tych wydatków wynosił (środki z ustawy budżetowej) 22 tys. zł.

- **Realizacja zadań objętych „Narodowym Programem Przebudowy Dróg Lokalnych 2008- 2011”**

Na rok 2012 w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 - 2011” dla województwa dolnośląskiego przewidziana została kwota **12.084 tys. zł** na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przebudowy, budowy i remontów dróg powiatowych i gminnych.

Środki te zostały przyznane z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój, decyzją Ministra Finansów Nr BP9/4135/9/BAQ/34,54/12/1059 z dnia 08.02.2012 r., skorygowaną decyzją Nr BP9/4135/9-1/BAQ/137/12/1571 z dnia 28.03.2012 r.

Przyznane środki przeznaczone zostały, zgodnie z listami zatwierdzonymi przez Ministra Administracji i Cyfryzacji na:

1. zadania własne powiatów z terenu województwa dolnośląskiego - kwota **6.042 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 8 zadań własnych powiatów, w tym:

w rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe – kwota **6.042 tys. zł**, w tym:

- w § 2130 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych powiatu – kwota 1.435 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 2 zadań własnych powiatów z zakresu remontów dróg
- w § 6430 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – kwota 4.607 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 6 zadań inwestycyjnych powiatów z zakresu przebudowy i budowy dróg

2. zadania własne gmin z terenu województwa dolnośląskiego – kwota **6.042 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 12 zadań własnych gmin w **rozdz. 60016** – Drogi publiczne gminne, w tym:

- w § 2030 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) – kwota 349 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 1 zadania własnego gminy z zakresu remontów dróg
- w § 6330 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – kwota 5.693 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 11 zadań inwestycyjnych własnych gmin z zakresu budowy lub przebudowy dróg.

Wykonanie na 30.06.2012 r. wyniosło **149 tys. zł**, tj. 1,23 %. Środki te zostały wydatkowane na jedno zadanie inwestycyjne gminy (częściowe finansowanie zadania Gminy Bielawa). Przekazywanie dotacji odbywało się na podstawie udokumentowanych wniosków Beneficjenta, zgodnie z zawartymi umowami o dofinansowanie środkami budżetu państwa.

• **Realizacja wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry – 2006”**

Na finansowanie zadań programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006” w ramach części 85/02 – województwo dolnośląskie w roku 2012 pozyskano łącznie kwotę **26.563 tys. zł**, w tym:

- 1) z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2012 w **poz. 18** – Program dla Odry 2006 – kwota **10.573 tys. zł** przyznana decyzją Ministra Finansów Nr BP9/4135/36/KSF/188/12/2154 z dnia 30.04.2012 r., w tym:
 - w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01008 – Melioracje wodne, § 6510 - kwota **10.173 tys. zł** przeznaczona dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu na zadania z zakresu komponentów: *Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów* realizowane przez Dolnośląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych we Wrocławiu
 - w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie – kwota **400 tys. zł** przeznaczona dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zadania komponentu: *Zagospodarowanie przestrzenne*, w tym: w § 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - kwota 200 tys. zł przeznaczona na opracowanie ekspertyz, opinii, aplikacji, projektów, studiów opłacalności i wykonalności i innych opracowań oraz w § 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - kwota 200 tys. zł przeznaczona na rozbudowę systemów informatycznych wspomagających nadzór nad realizacją Programu.
- 2) z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2012 w **poz. 4** – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota **15.990 tys. zł** w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, przyznana decyzjami Ministra Finansów z dnia 20.04.2012 r. Nr BP9/4135/49/KSS/194,214/12/2440,2441 i Nr BP9/4135/28/KSS/139,171,195,213/12/2141 z dnia 07.05.2012 r. przeznaczona dla Dolnośląskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych na realizację zadań w ramach „Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry”, w tym:
 - w § 6513 kwota **15.359 tys. zł**, z czego: kwota 600 tys. zł pochodząca z pożyczki nr 7436 POL Międzynarodowego Banku Odbudowy i Rozwoju oraz kwota 14.759 tys. zł pochodząca z kredytu nr F/P 1535 (2005) Banku Rozwoju Rady Europy
 - w § 6514 kwota **631 tys. zł**.

Wykonanie planu po zmianach na 30.06.2012 r. wyniosło łącznie **1.447 tys. zł**, tj. 5,45 % przyznanej dotacji, w tym:

- na zadania w **rozdz. 01008** – Melioracje wodne (środki z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 18) wydatkowano **730 tys. zł** (7,18 %). W okresie I półrocza finansowano 5 zadań inwestycyjnych (zaplanowano realizację 11 zadań)
- na zadania w **rozdz. 01078** – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (środki z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 4) wydatkowano **717 tys. zł** (4,48 %), w tym: ze środków z pożyczki Międzynarodowego Banku Odbudowy i Rozwoju – kwotę 108 tys. zł (18,0 %) oraz ze środków z kredytu Banku Rozwoju Rady Europy – kwotę 609 tys. zł (4,13 %). Poniesione wydatki stanowiły wypłatę przewidywanej zaliczki na rzecz wykonawcy, w wysokości 5 % szacowanych kosztów budowlanych. Wydatki dotyczyły realizacji Komponentu B1, Podkomponentu B1-1 Modernizacja obwałowań Blizanowice – Trestno.

II. PODSUMOWANIE

Na ukształtowanie się planu wydatków majątkowych oraz jego realizację w I półroczu 2012 r. wpływ miały zapisy ustawy budżetowej oraz tryb rozdziału rezerw celowych budżetu państwa.

• **Kształtowanie się planu wydatków**

Dokonane w omawianym okresie zmiany budżetu wynikały z:

- uruchomienia rezerw celowych budżetu państwa z części 83 – łącznie na kwotę **47.515 tys. zł**, stanowiącą 55,08 % planu po zmianach na 30.06.2012 r., w tym z: poz. 4 – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 17.448 tys. zł; z poz. 8 – współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów... - 132 tys. zł; z poz. 9 – budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 20 tys. zł; z poz.18 – Program dla Odry 2006 – kwota 10.373 tys. zł na zadania dotowane w ramach programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006”, z poz. 22 – budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych – kwota 1.941 tys. zł; z poz. 44 – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła” – kwota 4.134 tys. zł; z poz. 57 – skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 20 tys. zł; z poz. 58 – środki na realizację zadań wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 – 2.771 tys. zł; z poz. 59 – dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 226 tys. zł; z poz. 65 – pilotaż Wieloletniego Programu Rządowego „Cyfrowa szkoła” – 150 tys. zł oraz z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój – kwota 10.300 tys. zł.
- przeniesienia z wydatków bieżących na majątkowe kwoty **424 tys. zł**.

Łącznie plan po zmianach na 30.06.2012 r. wynosił **86.273 tys. zł** i był wyższy od planu wg ustawy budżetowej o **47.939 tys. zł**.

• **Realizacja planu wydatków.**

Realizacja planu wydatków majątkowych w I półroczu przebiegała bez zakłóceń. Przekazywanie środków z budżetu na 2012 r. odbywało się na podstawie zgłoszonych zapotrzebowań. Wykonanie planu wydatków majątkowych na 30.06.2012 r. wyniosło **6.816 tys. zł**, tj. 7,9 % planu po zmianach. Niska realizacja wydatków związana jest głównie z okresem czasu niezbędnym na przeprowadzenie (przed rozpoczęciem realizacji zadań) procedur przetargowych.

Środki z budżetu przekazywane były na rachunki jednostek terminowo. Przekazywanie dotacji odbywało się po przedłożeniu przez jednostki samorządu terytorialnego lub przez właściwe merytorycznie wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego udokumentowanych wniosków o wypłatę dotacji.

Wykonanie dochodów budżetu państwa za II kwartał 2012 roku

Dochody budżetowe w części 85-02 województwo dolnośląskie w roku 2012 zostały zaplanowane na poziomie 104,9% w stosunku do planu roku ubiegłego. Dokonując analizy przyjętych wielkości planu do realizacji w roku 2012 należy zauważyć, że:

1. zwiększenie planu dochodów nastąpiło przede wszystkim w dziale 010 w rozdziale 01093 z tytułu przejętych zadań, które w 2010 r. były finansowane z rachunków dochodów własnych o 14,9% ;
2. zwiększenie planu dochodów miało miejsce również w dziale 700 rozdziale 70005 z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa o 10,6% w stosunku do planu ubiegłego roku;
3. przyjęto założenie o możliwości zrealizowania większych wpływów klasyfikowanych w rozdziale 85212 z tytułu zwrotów od dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym o 7,7%;
4. założono znaczny spadek dochodów uzyskiwanych przez Inspekcję Transportu Drogowego we Wrocławiu. Istotny wpływ na zmniejszenie planu dochodów w 2012 roku – o 36,3% w stosunku do roku 2011, miały wprowadzone zmiany w przepisach prawa oraz zmiany kierunków działania Inspekcji, w efekcie czego, przyjęto zwiększenie liczby oraz wartości nałożonych mandatów karnych oraz kar administracyjnych, które nie stanowią dochodu Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego we Wrocławiu.

Dochody Skarbu Państwa realizowane są przez 196 jednostek samorządu terytorialnego (realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) oraz przez 14 jednostek budżetowych. Zarządy jednostek samorządu terytorialnego wykonały dochody, pomniejszone o określone w odrębnych przepisach dochody budżetowe, przysługujące jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu wykonywania tych zadań, przekazują na rachunek bieżący dochodów dysponenta części budżetowej prowadzony przez Wydział Finansów i Budżetu.

Około 56,0% zaplanowanych dochodów realizowanych jest przez Starostów, z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa. Natomiast 28,3% założonego planu stanowią dochody realizowane przez Urząd Wojewódzki, przede wszystkim z tytułu mandatów oraz opłat paszportowych. Pozostałe 15,7% stanowią dochody realizowane przez pozostałe jednostki budżetowe podległe Wojewodzie.

Na rachunek bieżący Wydziału Finansów i Budżetu – subkonto dochodów dysponenta głównego środków budżetu państwa przekazywane są również dochody z tytułu opłat:

- za udostępnienie danych osobowych,
- za użytkowanie gruntów pod wodami,
- za wydanie decyzji administracyjnych dotyczących zaszeregowania obiektów hotelarskich,
- za sprawdzenie kwalifikacji osób ubiegających się o uprawnienia przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek oraz sprawdzenia języka obcego przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek,

a także:

- kwoty pochodzące z odpłatności od osób korzystających ze specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych w środowisku przez ośrodek pomocy społecznej lub na jego zlecenie oraz świadczonych w środowiskowych domach samopomocy.
- zwroty od dłużników alimentacyjnych należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobom uprawnionym, powiększonych o 5%, z czego 50% wyegzekwowanej kwoty stanowi dochód budżetu państwa, zgodnie z ustawą z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86 poz.732 z 2005 r.).
- zwroty od dłużników alimentacyjnych należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym, łącznie z ustawowymi odsetkami (60% od kwoty dokonanego zwrotu oraz 100% odsetek stanowią dochód budżetu państwa) – Dz. U. Nr 192 poz. 1378 z 2007 roku.

W latach 2007-2011 dochody budżetowe województwa dolnośląskiego zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 115,0%, 112,8%, 98,1%, 105,3%, 115,6% w stosunku do planu rocznego.

W ustawie budżetowej roku 2012 zaplanowano dochody w kwocie 187 000 000 zł.

Wykonanie na koniec II kwartału roku 2012 wyniosło 142 196 864 zł, co stanowi 76,0% planu. Natomiast wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2011 ukształtowało się na poziomie 72,3 % planu rocznego.

Realizacja planu dochodów w II kwartale bieżącego roku w najważniejszych działach przebiegała następująco:

- Plan w dziale 700, rozdziale 70005 w wysokości 104 639 000 zł na koniec II kwartału został zrealizowany na poziomie 87,8%, co dało kwotę 91 913 459,87 zł. Osiągnięty poziom wykonania dochodów wynika przede wszystkim ze zwiększonych wpływów z tytułu zarządu i opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz faktu, iż opłata za użytkowanie wieczyste, ponoszona jest raz w roku i płatna do dnia 31 marca. Dla porównania w analogicznym okresie ubiegłego roku plan przyjęty do realizacji w rozdziale 70005 został wykonany na poziomie 88,2 %.
- W dziale 750 na koniec II kwartału 2012 roku wykonano dochody w wysokości 32 101 328 zł, co stanowi 59,4% planu rocznego. W analogicznym okresie 2011 roku uzyskano dochody na poziomie 50,1% założonego planu. Znaczący wpływ na wykonanie planu dochodów mają dochody z tytułu mandatów, grzywien i kar realizowane w dziale 750, rozdziale 75011. Z tego tytułu w I półroczu 2012 roku uzyskano kwotę 24 027 617 zł, co stanowi 54,9% przyjętego planu, dla porównania za II kwartały ubiegłego roku wykonano 48,4% planu rocznego. Realizacja tych dochodów prowadzona jest poprzez windykację trybem egzekucyjnym. Przewlekłość postępowania windykacyjnego wynika z trudności identyfikacji karanej osoby lub podmiotu jak również z faktu nakładania kar na osoby nie osiągające dochodów i nie dysponujące majątkiem. Poziom realizowanych dochodów oraz zagrożenia wykonania planu w znaczącym stopniu zależne są od wypłacalności niektórych dłużników, od długotrwałych procesów egzekucyjnych, a także od efektywności pracy poborców skarbowych realizujących należności z tytułu mandatów. Do końca II kwartału bieżącego roku wystawiono 129 715 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 25 016 068 zł, z czego, w skutek podjętych działania windykacyjnych została ściągnięta kwota w wysokości 5 075

578 zł. W omawianym okresie, nastąpił wzrost skuteczności ściągalności nałożonych mandatów, których egzekucję wszczęto w latach ubiegłych. Udało się wyegzekwować 83 995 mandaty na ogólną kwotę 10 113 124 zł.

Dla porównania, w analogicznym okresie minionego roku wyegzekwowano 59 053 mandatów, skierowanych do egzekucji w latach ubiegłych, na kwotę 7 161 337 zł. Na koniec II kwartału 2012 roku zaległości z tytułu mandatów, grzywien i kar wyniosły 65 193 921 zł i wzrosły w stosunku do I półrocza roku 2011 o kwotę 6 654 893 zł. Stosunek zaległości do wykonania dochodów w I półroczu roku 2012 wyniósł 271,3%, natomiast za II kwartały 2011 roku kształtował się na poziomie 276,3%. Na zwiększenie poziomu należności wymagalnych, w trakcie sześciu miesięcy 2012 roku, miał wpływ wzrost ilości i wartości nałożonych mandatów, jak również stopień ich realizacji.

- W dziale 852 zaplanowano dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 2350) w ogólnej kwocie 9 737 000 zł. W rozdziale 85203 przyjęto plan na poziomie 220 000 zł, zrealizowano dochody w wysokości 119 889 zł, co daje 54,5% planu rocznego. Dla porównania realizacja dochodów z tego tytułu za II kwartały 2011 roku ukształtowała się na poziomie 45,0% przyjętego planu. W rozdziale 85212 zaplanowane dochody w kwocie 9 231 000 zł, z tytułu zwrotów od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym, wykonano w wysokości 7 753 262 zł, co stanowi 84,0 % planu. Na poziom zrealizowanych dochodów ma wpływ zaangażowanie jednostek samorządu terytorialnego, które z odzyskanych zaliczek alimentacyjnych zostawiają w swoim budżecie 50%, a od świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego 40% lub 20% wyegzekwowanej kwoty od dłużnika. Również możliwość korzystania z instrumentów dyscyplinowania dłużników alimentacyjnych, takich jak wpis do rejestru dłużników, zawiadamianie prokuratur w przypadku odmowy podjęcia pracy lub uchylania się od niej, spowodowała większą liczbę odzyskanych świadczeń z tego tytułu w I półroczu bieżącego roku. Wykonanie w analogicznym okresie roku ubiegłego zamknęło się kwotą 5 320 007 zł, co stanowiło 62,0% planu.

W rozdziale 85228 przyjęty plan do realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 286 000 zł wykonano w kwocie 173 494 zł, tj. 60,7 % planu rocznego, natomiast realizacja dochodów za II kwartały 2011 roku osiągnęła poziom 52,5% założonego planu.

W trakcie realizacji dochodów budżetu państwa w II kwartale 2012 roku nastąpił wzrost należności wymagalnych, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, których pozyskanie zlecono jednostkom samorządu terytorialnego, jako realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 108 541 101 zł z czego:

1. wzrost o kwotę 98 456 938 zł dotyczy działu 852, rozdziału 85212 z tytułu nie ściągniętych przez komornika w postępowaniu egzekucyjnym od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Kwota tych zaległości na koniec II kwartału 2012 roku wyniosła 400 454 739 zł i w stosunku do II kwartału 2011 roku wzrosła o 32,6%. Należności z tego tytułu związane są z wejściem w życie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86, poz.732) oraz ustawy z dnia 07 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. Nr 192 poz. 1378).

2. zwiększenie o kwotę 11 081 290 zł w stosunku II kwartału roku ubiegłego dotyczy zaległości wynikających z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w dziale 700, rozdziale 70005 w § 2350. Zaległości wynikające z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa na koniec II kwartału 2012 roku w kwocie 51 905 385 zł, stanowią 127,1% poziomu zaległości na koniec II kwartału 2011 roku.

Informacja o kontrolach zrealizowanych przez Wydział Finansów i Budżetu w II kwartale 2012 r.

Wydział Finansów i Budżetu tut. Urzędu wykonuje działalność kontrolną poprzez Oddział Kontroli Finansowej. Na koniec II kwartału 2012 r. obsadę Oddziału stanowiło 7 osób.

W okresie od kwietnia do czerwca 2012 roku zrealizowano 14 kontroli.

Zrealizowano kontrole problemowe w trybie zwykłym prowadzone samodzielnie przez Wydział Finansów i Budżetu w zakresie wykorzystania środków udzielonych jednostkom samorządu terytorialnego z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej oraz w zakresie realizacji dochodów budżetu państwa. Tematyką kontroli objęto również prawidłowość wykorzystania środków pochodzących z rezerwy celowej udzielonych na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności oraz ustawy budżetowej.

Ponadto, przeprowadzono kontrolę korzystania z uprawnień oraz realizacji obowiązków i wymogów wynikających z art. 8-10, art. 20, art.23, art. 24-27 oraz art. 42-48 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Kontrole finansowe wykonywano także w ramach kontroli prowadzonych wspólnie z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego. Kontrole te obejmowały problematykę prawidłowości wykorzystania środków dotacji udzielonych z rezerwy celowej budżetu państwa na zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

W wyniku kontroli przeprowadzonych w nw. jednostkach w zakresie realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego, dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami:

1. Urząd Miasta Oleśnicy -

-- nie stwierdzono nieprawidłowości, a jedynie uchybienie związane z nieterminowym przekazaniem sprawozdania Rb- 27ZZ za I kwartał 2010 r.,

2. Urząd Miasta i Gminy Wołów -

- stwierdzono nieprawidłowości.

Tj. głównie: nieprawidłowe ustalanie części dochodów w zakresie funduszu alimentacyjnego, oraz błędy w ewidencji księgowej, nieprawidłowe zamknięcie księgi kontowej w 2010 r. przez MOPS w zakresie zaliczki i funduszu alimentacyjnego, przekazywanie w nieprawidłowych wysokościach oraz niezgodnie z obowiązującymi terminami dochodów należnych budżetowi państwa; przypadki sporządzania i przekazania sprawozdań Rb-27ZZ niezgodnie z zapisami obowiązujących przepisów wykonawczych.

3. Urząd Gminy Miękinia -

w zakresie realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst. zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej

– nie stwierdzono nieprawidłowości;

4. Starostwo Powiatowe Góra -

w zakresie wykorzystania środków pochodzących z rezerwy celowej udzielonych na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności oraz z ustawy budżetowej

- nie stwierdzono nieprawidłowości;

5. Starostwo Powiatowe Jelenia Góra -

w zakresie wykorzystania środków udzielonych z budżetu państwa z rezerwy celowej na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych

- stwierdzono uchybienia związane z udzielaniem zamówień publicznych.

Zamawiający wymagał od wykonawców mających swoją siedzibę poza terytorium RP złożenia dokumentu potwierdzającego brak orzeczenia zakazu ubiegania się o zamówienie, natomiast od wykonawców mających siedzibę na terytorium RP nie wymagano takiego zaświadczenia. Ponadto zastosowano nieprawidłowy sposób szacowania wartości zamówień publicznych. Uchybienia nie miały wpływu na wynik postępowań.

Natomiast, w związku z przeprowadzonymi kontrolami w niżej wymienionych jednostkach:

6. Starostwo Powiatowe Lubań

7. Urząd Miejski w Obornikach Śląskich

8. Starostwo Powiatowe w Kłodzku

9. Urząd Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie -

w zakresie prawidłowości realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego, dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,

10. Urząd Miasta w Lubaniu -

w zakresie prawidłowości realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst. zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej,

11. Starostwo Powiatowe w Kłodzku

12. Urząd Miasta Pieszycy

13. Urząd Miasta i Gminy Lwówek Śląski -

w zakresie prawidłowości wykorzystania środków udzielonych z budżetu państwa z rezerwy celowej na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych,

14. Fundacja „Rosa” we Wrocławiu -

obejmującej zagadnienia korzystania z uprawnień oraz realizacji obowiązków i wymogów wynikających z art. 8-10, art. 20, art.23, art. 24-27 oraz art. 42-48 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i wolontariacie;

- trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych opisujących dokonane w ich wyniku ustalenia.

W przypadkach stwierdzenia uchybień i nieprawidłowości, sformułowano stosowne zalecenia, zobowiązując jednocześnie osoby odpowiedzialne za realizację zadań

objętych kontrolą tj. kierowników jednostek, do złożenia informacji o podjętych działaniach.

W okresie sprawozdawczym w wyniku kontroli przeprowadzonych przez Wydział Finansów i Budżetu DUW nie wszczynał postępowań dyscyplinarnych i nie kierował wniosków do prokuratury o wszczęcie postępowania przygotowawczego, nie sporządzono też zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych.

Nie było także podstaw do składania wniosków o nagrodzenie osób kontrolowanych.