

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za III kwartał 2012 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2012 r.	Zmiany				Plan po zmianach na 30.09.12r.	Wykonanie na 30.09.12r.	%% 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	267 879	0	0	109	1 899 059	1 348 251	71,00%
z tego:								
1. Wydatki bieżące	1 592 737	184 743	-430	0	109	1 777 159	1 314 732	73,98%
w tym:								
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	170 104	1 271	-1 060	-600	78	169 793	125 603	73,97%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	38 852	21 439	-1 504	614	31	59 432	36 159	60,84%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 936	631	14	-14		2 567	1 723	67,12%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 207	158 349	1 872			1 384 428	1 030 730	74,45%
4. Pozostałe dotacje	157 638	3 053	248			160 939	120 517	74,88%
5. Wydatki majątkowe	38 334	83 136	430	0	0	121 900	33 519	27,50%
w tym:								
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9979	2 987	-705			12 261	3 014	24,58%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	28 333	80 149	1 135			109 617	30 505	27,83%
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 września 2012 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **267 987 593 zł**.

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa: z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **267 879 353 zł**.

z poz. 4 –przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 95 098 463 zł

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w powodzi w 2010 r. – 2 226 806 zł

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku ulewnych deszczy, powodujących podtopienia gospodarstw domowych, które wystąpiły w lipcu br. ,w niektórych rejonach województwa dolnośląskiego – 5 393 282 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 – 113 906 zł.

Środki przeznaczone są dla jst na działania związane z prowadzeniem akcji przeciwpowodziowej i popowodziowej – 1 208 000 zł.

Środki przeznaczone są na wykonanie najpilniejszych prac związanych z likwidacją szkód powodziowych powstałych w lipcu 2012 r. w ciekach i urządzeniach wodnych, administrowanych przez DZMIUW- 5 000 000 zł.

z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 25 502 813 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.– 25 502 813 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 – 1 492 902 zł

Środki przeznaczone są na wydatki związane z budową i funkcjonowaniem systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 1492 902 zł.

z poz. 10 - Dofinansowanie kosztów podnoszenia jakości oświaty – 301 092 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2012 r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli – 301 092 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– 9 259 760 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie kosztów zwalczania chorób zakaźnych zwierząt – 9 259 760 zł

z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 351 962 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 2 609 275 zł

- Na realizację programu wieloletniego "Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce" – 2 209 275 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 – 15 573 000 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

Środki przeznaczone są na realizację zadania w ramach komponentu Budowle przeciwpowodziowe zadania pn. Ochrona od powodzi Wrocławia (Modernizacja Wrocławskiego Węzła Wodnego) Budowa wału przeciwpowodziowego na osiedlu Kozanów od mostu Maslickiego, wzdłuż ulic: Nadrzecznej, Gwareckiej i Ignuta - do siedziby Policji przy ul. Połbina – 5 000 000 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 2 891 000 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

Środki przeznaczone są na zadania z zakresu bieżącego utrzymania lotniczego przejścia granicznego Wrocław-Strachowice- 950 000 zł.

z poz. 25 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie 18 740 998 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

Środki przeznaczone są na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 104/2012 RM z dnia 25 czerwca 2012 r. – 3 521 400 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 -537 547 zł

Środki przeznaczone są na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie – 2 077 850 zł.

Środki przeznaczone na przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych , a także udzielania schronienia , posiłku oraz niezbędnego ubrania cudzoziemcom, którzy uzyskali zgodę na pobyt tolerowany na terytorium RP, zgodnie z art.. 18 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U.,z 2009 r., Nr 175, poz. 1362, z późn. zm.) – 6 600 zł.

Środki przeznaczone na wypłatę comiesięcznego dodatku do wynagrodzenia pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej – 3 537 415 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.. 147 ust.7 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej – 594 336 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt.19 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej – 4 953 350 zł.

z poz. 26 - Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego, w tym wyprawka szkolna – 18 397 073 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym-zgodnie z art. 90d i art.90e ustawy o systemie oświaty- 18 397 073 zł.

z poz. 27 – Środki na realizację programu wieloletniego „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 6 915 608 zł

- Na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 6 915 608 zł.

z poz. 32 – Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, a także na uzupełnienie części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów w specjalnych strefach ekonomicznych – 314 398 zł

Środki przeznaczone na zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości za rok 2011 w parkach i rezerwach przyrody – 280 855 zł

Środki przeznaczone na zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości za rok 2011 przedsiębiorców o statusie centrum badawczo-rozwojowego – 33 543 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 - Uzupełnienie 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. 45 – Dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego – 7 293 750 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadania własnego polegającego na zakupie i modernizacji kolejowych pojazdów szynowych służących do wykonywania przewozów pasażerskich – 7 293 750 zł.

z poz. 48 – Wydatki na działalność wojewódzkich komisji do spraw orzekania o zdarzeniach medycznych – 24 798 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie wydatków ponoszonych na działalność Wojewódzkiej Komisji do Spraw Orzekania o Zdarzeniach medycznych – 24 798 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. 51 – Zwrot części wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku – 4 013 720 zł.

Środki przeznaczone są na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 r. – 4 013 720 zł.

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) – 2 426 454 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.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych gmin w ramach resortowego programu wspierania rodzin i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 "Asystent rodzinny", wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U z 2011 r. Nr 149, poz. 887 z późn. zm.) – 617 668 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych powiatów wynikających z resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 "Szkolenie rodzin zastępczych, osób prowadzących rodzinne domy dziecka oraz dyrektorów placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego" – 232 958 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 – 7 661 424 zł

Środki przeznaczone są na finansowanie w roku 2010 ze środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych - 7 661 424 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 – 3 191 734 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.

Środki przeznaczone są na realizację zadania pn; "Dostawa 2 samochodów terenowych wraz ze specjalistycznym osprzętem na potrzeby Państwowej Straży Łowieckiej: - 301 647 zł.

Z poz. 65 – Pilotaż Wieloletniego Programu Rządowego „Cyfrowa Szkoła” – 2 669 065 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.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją przez wojewodę zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych -"cyfrowa szkoła " – 24 160 zł.

Z poz. 67 – Rezerwa na zabezpieczenie bezpieczeństwa podczas Mistrzostw Europy w Piłce Nożnej EURO 2012 - na wypłatę zryczałtowanego ekwiwalentu pieniężnego za przedłużony czas służby funkcjonariuszy Policji, Państwowej Straży Pożarnej, Straży Granicznej, Biura Ochrony Rządu – 744 594 zł.

Środki przeznaczone są na wypłatę zryczałtowanego ekwiwalentu pieniężnego funkcjonariuszom PSP, którzy w okresie od dnia 1 czerwca do dnia 30 czerwca 2012 r. , ze względu na realizację zadań bezpośrednio związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa podczas Turnieju UEFA EURO 2012, pełnili służbę w czasie przekraczającym ustawowo określoną tygodniową normę czasu służby – 744 594 zł.

Z poz. 69 - Środki na modernizację Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu – 1 000 000 zł

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zakupu samochodu specjalnego drabiny typu SD-40 dla KMPSP we Wrocławiu – 1 000 000 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.

Zwiększenia z rezerw celowych dokonane w III kwartałach br., w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela :

Dział	Zwiększenie w złotych
010	102 062 231
050	226 380
600	69 503 504
700	3 789 078
710	1 160 000
750	2 507 110
754	9 179 694
756	314 398
758	4 024 627
801	7 612 261
851	5 225 504
852	36 162 454

Dział	Zwiększenie w złotych
853	3 443 421
854	19 339 339
900	2 809 875
921	424 477
926	95 000
Suma końcowa	267 879 353

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Rolnictwo i łowiectwo – 102 062 tys. zł, Transport i łączność – 69 504 tys. zł, „Pomoc społeczna – 36 162 tys. zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 19 339 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na: zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, usuwanie skutków klęsk żywiołowych, Program dla Odry 2006, Program budowy i naprawy dróg lokalnych, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego Pomoc państwa w zakresie żywienia, wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w powodzi, 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, na zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jst, jakie miały miejsce w latach ubiegłych.

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 przejęciem 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 83 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków, natomiast na podstawie 2 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 1 060 tys. zł)
- pozostałe wydatki bieżące (kwota 1 504 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 14 tys. zł)
- dotacje bieżące (kwota 2 120 tys. zł)
- wydatki majątkowe – (kwota 430 tys. zł)

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

decyzja	data	dział	rozdział	Kwota w złotych
DW 29	2012-05-14	700	70095	316 340
		700 Suma		316 340
		801	80136	-316 340
		801 Suma		-316 340
DW 29 Suma				0
DW 90	2012-09-14	710	71015	14 617

decyzja	data	dział	rozdział	Kwota w złotych
		710 Suma		14 617
		851	85195	-14 617
		851 Suma		-14 617
DW 90 Suma				0
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 600 tys. zł)
- świadczenia (kwota 14 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 614 tys. zł)

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

OGÓŁEM **1 899 059 tys. zł**

z tego:

Wydatki bieżące: **1 777 159 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 169 793 tys. zł
- dotacje bieżące 1 545 367 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 567 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 59 432 tys. zł

Wydatki majątkowe: **121 900 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 12 261 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 109 617 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 22 tys. zł

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

OGÓŁEM **1 348 251 tys. zł**

z tego: (co stanowi **71 %** planu po zmianach),

Wydatki bieżące (74 % planu po zmianach): **1 314 732 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 125 603 tys. zł
- dotacje bieżące 1 151 247 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 723 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 36 159 tys. zł

Wydatki majątkowe (27 % planu po zmianach):**33 519 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 3 014 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 30 505 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec września 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 - 30.09.2012 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
010	94 235 000	102 062 231	196 297 231	84 786 113	43%	6,29
050	1 751 000	226 380	1 977 380	1 442 248	73%	0,11
500	4 363 000	0	4 363 000	3 143 933	72%	0,23
600	56 497 000	69 503 504	126 000 504	70 306 140	56%	5,21
700	4 575 000	4 105 418	8 680 418	4 554 804	52%	0,34
710	21 708 000	1 174 617	22 882 617	15 205 222	66%	1,13
750	81 874 000	2 615 350	84 489 350	61 358 996	73%	4,55
752	269 000	0	269 000	180 667	67%	0,01
754	165 892 000	9 179 694	175 071 694	135 872 038	78%	10,08
756		314 398	314 398	314 398		0,02
758	4 962 000	4 024 627	8 986 627	8 955 117	100%	0,66
801	12 735 000	7 295 921	20 030 921	13 228 406	66%	0,98
851	290 446 000	5 210 887	295 656 887	223 235 355	76%	16,56
852	862 945 000	36 162 454	899 107 454	682 743 689	76%	50,64
853	8 605 000	3 443 421	12 048 421	10 074 765	84%	0,75
854	2 055 000	19 339 339	21 394 339	17 232 687	81%	1,28
900	11 453 000	2 809 875	14 262 875	10 473 824	73%	0,78
921	5 022 000	424 477	5 446 477	3 723 366	68%	0,28
925	1 684 000	0	1 684 000	1 323 697	79%	0,10
926		95 000	95 000	95 000	100%	0,01
razem	1 631 071 000	267 987 593	1 899 058 593	1 348 250 464	71%	100,00

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

- pomoc społeczna (852) – 899 107 tys. zł,
- ochrona zdrowia (851) – 295 657 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo (010) – 196 297 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754) – 175 072 tys. zł,
- transport i łączność (600) – 126 000 tys. zł,
- administracja publiczna (750) – 84 489 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 776 623 tys. zł**, co stanowi **94 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec września 2012 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 14 działach przeznaczono **122 435 tys. zł**, tj. **6 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec września 2012 roku.

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

Wykonanie planu dotacji za III kwartały 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 30.09.12r. .	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
Razem	1 410 200 000	1 655 005 824	1 181 752 269	71,40%	100,0
Dotacje bieżące	1 381 845 000	1 545 366 438	1 151 247 230	74,50%	97,4
w tym:					
Gminy	808 679 000	895 996 007	690 916 575	77,11%	58,5
2010	648 021 000	686 628 280	529 384 981	77,10%	44,8
2020	514 000	774 723	667 223	86,12%	0,1
2030	160 144 000	208 334 253	160 665 982	77,12%	13,6
2039		258 751	198 389	76,67%	0,0
Powiaty	344 762 000	384 453 212	287 038 158	74,66%	24,3
2110	274 735 000	285 667 995	223 092 424	78,10%	18,9
2119	4 027 000	4 027 000	157 580	3,91%	0,0
2120		70 900	35 900	50,63%	0,0
2130	66 000 000	94 687 317	63 752 255	67,33%	5,4
Samorząd Wojew.	70 766 000	103 978 283	52 775 257	50,76%	4,5
2210	63 801 000	97 013 283	48 628 457	50,13%	4,1
2218	3 722 000	3 722 000	1 935 794	52,01%	0,2
2219	1 241 000	1 241 000	645 266	52,00%	0,1
2230	2 002 000	2 002 000	1 565 740	78,21%	0,1
Dotacje pozostałe	157 638 000	160 938 936	120 517 241	74,88%	10,2
2008	353 000	353 000	223 800	63,40%	0,0
2009	117 000	241 120	200 385	83,11%	0,0
2580	644 000	2 000 000		0,00%	0,0
2680		314 398	314 398	100,00%	0,0
2720	540 000	507 436	122 000	24,04%	0,0
2730		28 000		0,00%	0,0
2800		25 000	25 000	100,00%	0,0
2810	10 000	461 598	453 880	98,33%	0,0
2820	155 000	1 172 200	1 136 289	96,94%	0,1
2830	15 000	32 184	32 184	100,00%	0,0
2840	150 842 000	150 842 000	113 047 870	74,94%	9,6
2870	4 962 000	4 962 000	4 961 435	99,99%	0,4
Dotacje inwestycyjne	28 355 000	109 639 386	30 505 039	27,82%	2,6
Gminy	0	35 019 019	16 211 913	46,29%	1,4
6310		553 000	123 000	22,24%	0,0
6330		34 466 019	16 088 913	46,68%	1,4
Powiaty	4 800 000	16 877 609	5 039 245	29,86%	0,4
6410	4 800 000	7 469 688	1 314 953	17,60%	0,1
6430		9 407 921	3 724 292	39,59%	0,3
Samorząd Wojew.	23 533 000	57 720 758	9 253 881	16,03%	0,8
6510	13 151 000	24 055 008	5 883 395	24,46%	0,5
6513		15 359 326	716 683	4,67%	0,1
6514		630 674		0,00%	0,0
6519	10 382 000	10 382 000	1 893 803	18,24%	0,2
6530		7 293 750	760 000	10,42%	0,1

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.10 do 30.09.12r. .	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
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

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego wg działów przedstawia zestawienie.

Dział	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	
			Wykonanie w okresie 01.01 - 30.09.2012 r.	Finansowe wykonanie zadań w %
10	44 487 000	134 434 920	46 499 392	35%
600	48 645 000	115 257 504	66 062 746	57%
700	3 683 000	8 041 576	4 170 704	52%
710	17 701 000	19 665 387	13 255 739	67%
750	29 131 000	28 867 161	22 770 480	79%
752	56 000	56 000	52 000	93%
754	153 847 000	163 805 011	129 441 485	79%
758		4 024 627	3 993 682	99%
801		7 267 097	5 059 200	70%
851	82 460 000	82 412 900	62 550 097	76%
852	862 933 000	898 782 854	682 421 089	76%
853	7 531 000	10 774 281	9 059 017	84%
854		18 526 693	14 409 322	78%
900	244 000	244 000	0	0%
921	138 000	200 877	166 377	83%
925	1 684 000	1 684 000	1 323 697	79%
Suma końcowa	1 252 540 000	1 494 044 888	1 061 235 028	71%

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	1 494 044 888	1 384 427 502	109 617 386
- własne	356 450 011	305 282 321	51 167 690
- z zakresu administracji rządowej	1 136 749 254	1 078 299 558	58 449 696
- realizowane na podstawie porozumień	845 623	845 623	

Najwyższą kwotę stanowiącą 76% 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	1 494 044 888	1 384 427 502	109 617 386
- Gminy	931 015 026	895 996 007	35 019 019
- Powiaty	401 330 821	384 453 212	16 877 609
- Samorząd województwa	161 699 041	103 978 283	57 720 758

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku dotacje dla jst, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone z budżetu centralnego 78 decyzjami Ministra Finansów o kwotę 238 498 299 zł (tabela poniżej), co stanowi 19% w stosunku do ustawy budżetowej.

Dział	Kwota zwiększenia w złotych
010	89 201 912
600	66 612 504
700	3 636 894
710	1 160 000
750	7 625
754	8 904 935
758	4 024 627
801	7 267 097
852	35 849 854
853	3 243 281
854	18 526 693
921	62 877
Suma końcowa	238 498 299

Zwiększenia te dotyczyły głównie środków przeznaczonych na:

- zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jst, jakie miały miejsce w latach ubiegłych;
- realizację programu wieloletniego "Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce";
- 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;
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego;
- dofinansowanie zadania własnego polegającego na zakupie i modernizacji kolejowych pojazdów szynowych służących do wykonywania przewozów pasażerskich;
- finansowanie pobytu w całodobowych placówkach opiekuńczo - wychowawczych oraz rodzinach zastępczych dzieciom cudzoziemców;
- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2010 r.;
- dofinansowanie realizacji programu wieloletniego : „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym-zgodnie z art.. 90d i art.. 90e ustawy o systemie oświaty;
- wypłatę comiesięcznego dodatku do wynagrodzenia pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej;
- wypłatę zasiłków celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w powodzi w 2010 r. oraz w lipcu 2011 r.;
- wypłatę zasiłków stałych oraz okresowych;
- realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne

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 III kwartały 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 – 30.09. 2012 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
				%
1	2	3	4	5
Ogółem	1 631 071 000	1 899 058 593	1 348 250 464	71,00%
1. Dotacje na zadania bieżące	1 381 845 000	1 545 366 438	1 151 247 229	74,50%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 207 000	1 384 427 502	1 030 729 989	74,45%
- pozostałe dotacje	157 638 000	160 938 936	120 517 240	74,88%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	208 956 000	229 225 346	161 761 505	70,57%
3. Świadczenia	1 936 000	2 566 397	1 722 403	67,11%
4. Wydatki majątkowe	38 334 000	121 900 412	33 519 327	27,50%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	28 333 000	109 617 386	30 505 039	27,83%
- pozostałe dotacje	22 000	22 000		0,00%
- jednostek budżetowych	9 979 000	12 261 026	3 014 288	24,58%

Jak wynika z powyższego zestawienia, największy udział w wydatkach ogółem w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego (78,6%). Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 494 049 tys. zł.**

Ponadto w planie na 30 września 2012 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **160 939 tys. zł.**, co stanowi **8,5 %** 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 **12 283 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 **231 792 zł**, stanowią **12,2 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy w wysokości 145 908 tys. zł) 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.

Do końca września 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, zawierające rozwiązania, które znacząco wpłynęły na usprawnienie pracy zarówno Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego jak i jednostek podległych Wojewodzie.

Zobowiązania:

W ogólnej kwocie zobowiązań (**18 778 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	396,7	2,1
50	15 658,2	83,4
500	2,2	0,0
600	64,5	0,3
710	57,9	0,3
750	148,0	0,8
754	148,2	0,8
801	452,0	2,4
851	1 673,9	8,9
853	5,3	0,0
900	141,5	0,8
921	29,4	0,2
razem	18 777,8	100,0

Ocena realizacji wydatków majątkowych

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 30.09.2012 r. ukształtował się na poziomie **121.900 tys. zł**. Zwiększenia o kwotę łączną 83.566 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 **83.137 tys. zł**, w tym:

- z poz. 4** – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych o kwotę **37.489 tys. zł**
w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078
 o kwotę 18.265 tys. zł (w § 6330 – 2.276 tys. zł, w § 6513 – 15.359 tys. zł oraz w § 6514 – 630 tys. zł); *w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60078* o kwotę 18.724 tys. zł (w § 6330 – 13.541 tys. zł i w § 6430 – 5.183 tys. zł) oraz *w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75478, § 6410* o kwotę 500 tys. zł
- z poz. 8** – Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów... o kwotę **132 tys. zł**
w dziale 750 – Administracja publiczna (w rozdz. 75011, § 6069) o kwotę 4 tys. zł oraz *w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (w rozdz. 75410, § 6069)* o kwotę 128 tys. zł
- z poz. 9** – Budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju o kwotę **20 tys. zł**
w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75410, § 6060
- z poz. 18** – Program dla Odry 2006 o kwotę **15.373 tys. zł**
w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 10.173 tys. zł (w rozdz. 01008, § 6510) oraz *w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011, § 6060 – 200 tys. zł* oraz *w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdz. 75478, § 6330 – 5.000 tys. zł*
- z poz. 22** – Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych o kwotę **1.941 tys. zł**
w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60031, § 6060
- z poz. 25** – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej o kwotę **1.319 tys. zł**
w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 (w § 6310 – 553 tys. zł oraz w § 6410 – 766 tys. zł)

- z poz. 44** – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła”
o kwotę **4.134 tys. zł**
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. 45** – dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego
o kwotę **7.294 tys. zł**
w dziale 600 – *Transport i łączność*, rozdz. 60001, § 6530
- z poz. 51** – zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 r.
o kwotę **1.120 tys. zł**
w dziale 758 – *Różne rozliczenia*, rozdz. 75814, § 6330
- z poz. 57** – Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym: sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi
o kwotę **76 tys. zł**
w dziale 851 – *Ochrona zdrowia*, rozdz. 85132, § 6060 – 22 tys. zł oraz w dziale 900 – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*, rozdz. 90014, § 6060 – 54 tys. zł
- z poz. 58** – Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3
o kwotę **2.771 tys. zł**
w dziale 853 – *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*, rozdz. 85305, § 6330
- z poz. 59** – Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej
o kwotę **618 tys. zł**
w dziale 050 – *Rybołówstwo i rybactwo*, rozdz. 05003, § 6060 – 226 tys. zł, w dziale 750 – *Administracja publiczna*, rozdz. 75011, § 6060 – 272 tys. zł oraz w dziale 900 – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*, rozdz. 90014 – 120 tys. zł (w § 6060)
- z poz. 65** – Pilotaż Wieloletniego Programu Rządowego „Cyfrowa szkoła”
o kwotę **150 tys. zł**
w dziale 801 – *Oświata i wychowanie*, rozdz. 80101, § 6330
- z poz. 69** – Środki na modernizację Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu
o kwotę **1.000 tys. zł**
w dziale 754 – *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*, rozdz. 75411, § 6410
- z poz. 70** – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój
o kwotę **9.700 tys. zł**
w dziale 600 – *Transport i łączność*, w tym: w rozdz. 60014, § 6430 – 4.099 tys. zł oraz w rozdz. 60016, § 6330 – 5.601 tys. zł

2. dziesięciu decyzji Wojewody Dolnośląskiego polegających na przeniesieniach środków pomiędzy wydatkami bieżącymi a majątkowymi - zwiększenie o kwotę **429 tys. zł**

w tym:

- zwiększenia

593 tys. zł

w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01033, § 6060 – o kwotę 21 tys. zł; w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 – 119 tys. zł (w § 6060 – 101 tys. zł, w § 6068 – 15 tys. zł oraz w § 6069 – 3 tys. zł); dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411, § 6410 – o kwotę 4 tys. zł; w dziale 801- Oświata i wychowanie, rozdz. 80136, § 6060 – o kwotę 50 tys. zł oraz w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203, § 6410 – o kwotę 400 tys. zł

- zmniejszenia

164 tys. zł

w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011, § 6050 – o kwotę 155 tys. zł oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz./ 75410, § 6069 – o kwotę 9 tys. zł

Ponadto w okresie do 30 września 2012 r. podjętych zostało 6 decyzji Wojewody Dolnośląskiego polegających na przeniesieniach środków pomiędzy rozdziałami oraz paragrafami wydatków majątkowych.

Wykonanie planu po zmianach na **30.09.2012 r.** wyniosło łącznie **33.519 tys. zł tj. 27,50 %** planu po zmianach w tym :

- 1) inwestycji jednostek budżetowych (§ 6050) – **800 tys. zł**, tj. 13,93 % planu, który na 30.09.2012 r. wynosił 5.742 tys. zł
- 2) zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 606) – **2.214 tys. zł**, tj. 33,96 % planu po zmianach, który na 30.09.2012 r. wynosił 6.519 tys. zł
- 3) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **9.932 tys. zł**, tj. **16,99 %** planowanej kwoty – **58.450 tys. zł**, z czego :

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (§ 6310) – **123 tys. zł**, tj. 22,24 % planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków po zmianach na 30.09.2012 r. wynosił **553 tys. zł** i dotyczył wydatków na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi

- dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 6410) – **1.315 tys. zł**, tj. 17,60 % planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków w tej grupie wynosił (po zmianach na 30.09.2012 r.) – **7.470 tys. zł** i dotyczył wydatków: Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 300 tys. zł (inwestycja budowlana), Komend Powiatowych/Miejskich Państwowej Straży Pożarnej – 6.004 tys. zł, w tym na: inwestycje budowlane – 3.000 tys. zł i na zakupy inwestycyjne – 3.004 tys. zł oraz Środowiskowych domów samopomocy (inwestycje budowlane) – 1.166 tys. zł

Wykonanie na 30.09.2012 r. dotyczyło finansowania: inwestycji budowlanych Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego - 217 tys. zł, inwestycji budowlanych i zakupów inwestycyjnych Komend Miejskich PSP - 1.095 tys. zł oraz inwestycji budowlanych Środowiskowych Domów Samopomocy - 3 tys. zł.

- 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) – **8.494 tys. zł**, tj. 16,84 % 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 na 30.09. 2012 r. dotyczyło wydatków : na melioracje wodne – 1.326 tys. zł (30,62 %), zadań Programu dla Odry – 3.571 tys. zł (w tym: w rozdz. 01008, § 6510 – *2.854 tys. zł* i w rozdz. 01078, § 6513 – *717 tys. zł*) oraz zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 – 3.597 tys. zł (w § 6510 – *1.703 tys. zł* i w § 6519 – *1.894 tys. zł*).

- 4) dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych jednostek samorządu terytorialnego – **20.573 tys. zł**, tj. 40,21 % planu po zmianach, który na 30.09.2012 r. wynosił 51.168 tys. zł, w tym :

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – **16.089 tys. zł**, tj. 46,68 % kwoty dotacji wg planu po zmianach, który na 30.09.2012 r. wynosił 34.466 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku na finansowanie zadań w § 6330, w tym: kwota *5.601 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 *15.817 tys. zł* na zadania z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych; kwota *150 tys. zł* na zadania w ramach Rządowego Programu „Cyfrowa szkoła”, kwota *2.771 tys. zł* na zadania z zakresu opieki nad dziećmi do lat 3 – Program „Maluch”, kwota *1.120 tys. zł* na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 r. oraz kwota *5.000 tys. zł* na zadanie w ramach „Programu dla Odry – 2006”.

Wykonanie na 30.09.2012 r. dotyczyło: zadań dotowanych w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” – *969 tys. zł* (17,30 %), zadań realizowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – *1.929 tys. zł* (48,14 %), zadań z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych – *9.185 tys. zł* (58,07 %), zadań realizowanych w ramach Programu Rządowego „Cyfrowa szkoła” – *138 tys. zł* (92 %), zadań w ramach Programu „Maluch” – *2.771 tys. zł* (100 %), oraz zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – *1.097 tys. zł* (97,95 %).

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – **3.724 tys. zł**, tj. 39,58 % planu po zmianach, który na 30.09.2012 r. wynosił 9.408 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 *5.183 tys. zł*, na zadania dotowane w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” – kwota *4.099 tys. zł* oraz na dofinansowanie zadań w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – *126 tys. zł*.

Wykonanie na 30.09.2012 r. dotyczyło zadań: z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych – *2.801 tys. zł* (54,04 %), dotowanych w ramach „narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój – *860 tys. zł*

(20,98 %), dotowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 63 tys. zł (50 %).

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa – **760 tys. zł**, tj. 10,42 % planu po zmianach, który na 30.09.2012 r. wynosił 7.294 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku (w § 6530), z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na zakup i modernizację kolejowych pojazdów szynowych służących do wykonywania przewozów pasażerskich.

Wykonanie na 30.09.2012 r. wyniosło 760 tys. zł (10,42 %)

W okresie do 30.09.2012 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 decyzjami Nr BP9/4135/9-1/BAQ/137/12/1571 z dnia 28.03.2012 r., Nr BP9/4135/9-2/BAQ/514/12/5008 z dnia 18.07.2012 r. oraz Nr MF/BP04/001207/120525/K02/6925 z dnia 28.09.2012 r.

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

1. zadania własne powiatów z terenu województwa dolnośląskiego - kwota **5.990 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 12 zadań własnych powiatów, w tym:
 - w rozdz. 60014** – Drogi publiczne powiatowe – kwota **5.990 tys. zł**, w tym:
 - w § 2130 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych powiatu – kwota 1.891 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 6 zadań własnych powiatów z zakresu remontów dróg
 - w § 6430 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – kwota 4.099 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 6 zadań inwestycyjnych powiatów z zakresu przebudowy i budowy dróg
2. zadania własne gmin z terenu województwa dolnośląskiego – kwota **6.094 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 16 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 493 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 2 zadań własnych gmin z zakresu remontów dróg

- w § 6330 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – kwota 5.601 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 14 zadań inwestycyjnych własnych gmin z zakresu budowy lub przebudowy dróg.

Wykonanie na 30.09.2012 r. wyniosło **2.522 tys. zł**, tj. 20,87 %.

Środki te zostały wydatkowane na: zadania własne powiatów – kwota **1.273 tys. zł** (21,25 %), w tym jedno zadanie remontowe – 413 tys. zł (21,84 %) oraz 3 zadania inwestycyjne z zakresu przebudowy dróg - 860 tys. zł (20,98 %); na zadania własne gmin – kwota **1.249 tys. zł** (20,49 %), w tym jedno zadanie remontowe – 279 tys. zł (56,59 %) oraz trzy zadania inwestycyjne gmin z zakresu przebudowy i budowy dróg gminnych – 970 tys. zł (17,32 %).

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 **31.563 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 **15.573 tys. zł** przyznana decyzją Ministra Finansów Nr BP9/4135/36/KSF/188/12/2154 z dnia 30.04.2012 r., skorygowaną decyzją Nr BP9/4135/36-1/KSF/435,552/12/4130 z dnia 18.07.2012 r. oraz decyzją Nr BP9/4135/99/KSF/343,550/ 12/3620 z dnia 18.07.2012 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 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – kwota **150 tys. zł** przeznaczona na pokrycie kosztów sporządzania operatów szacunkowych dla potrzeb ustalania odszkodowań za nieruchomości niezbędne do realizacji inwestycji w zakresie budowli przeciwpowodziowych wchodzących w skład zadań realizowanych w ramach „Programu dla Odry – 2006”
 - w dziale 750 – Administracja publiczna – kwota **400 tys. zł**, w tym w rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie – kwota **250 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 50 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
 - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75478 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, § 6330 – kwota **5.000 tys. zł** przeznaczona dla Gminy Wrocław na realizację w ramach komponentu *Budowle przeciwpowodziowe* zadania pn. *Ochrona od powodzi Wrocławia (Modernizacja Wrocławskiego Węzła Wodnego) Budowa wału przeciwpowodziowego na osiedlu Kozanów od mostu Maślickiego, wzdłuż ulic: Nadrzecznej, Gwareckiej i Ignuta – do siedziby Policji przy ul. Połbina*

- 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 30.09.2012 r. wyniosło łącznie **3.576 tys. zł**, tj. 11,33 % przyznanej dotacji, w tym:

- na zadania w **rozdz. 01008** – Melioracje wodne (środki z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 18) wydatkowano **2.854 tys. zł** (28,05 %). W okresie do 30.09.2012 r. finansowano 6 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
- na zadania w **rozdz. 70005** - Gospodarka gruntami i nieruchomościami (środki z rezerwy celowej z poz. 18) wydatkowano kwotę **5 tys. zł** (3,33 %). Poniesione wydatki dotyczą sporządzania opinii o wartości nieruchomości w formie operatów szacunkowych w celu określenia wysokości odszkodowania za przejęte prawa do nieruchomości.

II. PODSUMOWANIE

Na ukształtowanie się planu wydatków majątkowych oraz jego realizację w okresie do 30.09.2012 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 **83.137 tys. zł**, stanowiącą 68,20 % planu po zmianach na 30.09.2012 r., w tym z: poz. 4 – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – *37.489 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 *15.373 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. 25 – dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej – kwota *1.319 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. 45 – dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego – kwota *7.294*

tys. zł;
z poz. 51 – zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 r. – kwota 1.120 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 – 76 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 – 618 tys. zł; z poz. 65 – pilotaż Wieloletniego Programu Rządowego „Cyfrowa szkoła” – 150 tys. zł; z poz. 69 – Środki na modernizację Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu – kwota 1.000 tys. zł oraz z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój – kwota 9.700 tys. zł.

- przeniesienia z wydatków bieżących na majątkowe kwoty **429 tys. zł.**

Łącznie plan po zmianach na 30.09.2012 r. wynosił **121.900 tys. zł** i był wyższy od planu wg ustawy budżetowej o **83.566 tys. zł.**

- **Realizacja planu wydatków.**

Realizacja planu wydatków majątkowych w okresie trzech kwartałów 2012 r. przebiegała bez zakłóceń. Przekazywanie środków z budżetu na br. odbywało się na podstawie zgłoszonych zapotrzebowań. Wykonanie planu wydatków majątkowych na 30.09.2012 r. wyniosło

33.519 tys. zł, tj. 27,5 % planu po zmianach. Niska realizacja wydatków związana jest głównie z okresem czasu niezbędnym na przeprowadzenie (przed rozpoczęciem realizacji zadań) procedur przetargowych, jak też terminami przyznawania środków z rezerw celowych (w trzecim kwartale br. zwiększenie planu wydatków majątkowych z rezerw celowych wyniosło 35.623 tys. zł).

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 III 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 wykonane 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 III kwartału roku 2012 wyniosło 180.621.817 zł, co stanowi 96,6 % planu. Natomiast wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2011 ukształtowało się na poziomie 92,9 % planu rocznego.

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

- w dziale 600, rozdziale 60055 z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych zrealizowano dochody w kwocie 1 153 023 zł, co stanowi 38,1 % planu rocznego. Dla porównania realizacja dochodów w analogicznym okresie roku 2011 zamknęła się kwotą 2 743 755 zł, co stanowiło 57,7 % założonego planu. Wykonanie dochodów przez Inspekcje Transportu Drogowego z tytułu nałożonych kar za naruszenie przepisów Ustawy o transporcie drogowym na niższym poziomie ma związek z wejściem w życie w dniu 1 lipca 2011 r. zapisów ustawy z dnia 7 listopada 2008 r. o zmianie ustawy o drogach publicznych oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2008 r. Nr 218, poz. 1391), dotyczących elektronicznego systemu poboru opłat. W omawianym okresie, w wyniku czynności kontrolnych, wydano 262 decyzje o nałożeniu kary na łączną kwotę 655 050 zł. Zaległości z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych wyniosły 4 224 280 zł, co stanowi 366,4 % w stosunku do wykonania. Wobec podmiotów, które nie regulowały zobowiązań z tego tytułu prowadzona jest egzekucja. Do końca III kwartału wystawiono 188 upomnień na łączną kwotę 807 932 zł oraz 122 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 721 420 zł. W skutek podjętych działania windykacyjnych została ściągnięta od dłużników kwota w wysokości 793 504 zł.

- Plan w dziale 700, rozdziale 70005 w wysokości 104.639.000 zł na koniec III kwartału został zrealizowany na poziomie 102,2 %, co dało kwotę 106.897.757 zł. Osiągnięty poziom wykonania dochodów wynika przede wszystkim ze zwiększonych wpływów z tytułu zarządu i opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, pozyskanych w wyniku windykacji należności z lat ubiegłych. Istotny wpływ na poziom dochodów zrealizowanych na przestrzeni III kwartałów bieżącego roku miały wpływy z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości oraz opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dla porównania w analogicznym okresie ubiegłego roku plan przyjęty do realizacji w rozdziale 70005 został wykonany na poziomie 101,3 %.

- W dziale 750 na koniec III kwartału 2012 roku wykonano dochody w wysokości 46.605.030 zł, co stanowi 86,3 % planu rocznego. W analogicznym okresie 2011 roku uzyskano dochody na poziomie 78,9 % 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 za III kwartały 2012 roku uzyskano kwotę 35.101.673 zł, co stanowi 80,1 % przyjętego planu, dla porównania za III kwartały ubiegłego roku wykonano 76,1 % 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 III kwartału bieżącego roku

wystawiono 186.059 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 34.038.194 zł, z czego, w skutek podjętych działania windykacyjnych została ściągnięta kwota w wysokości 8.988.413 zł. W omawianym okresie, nastąpił wzrost skuteczności ściągalności nałożonych mandatów, których egzekucję wszczęto w latach ubiegłych. Udało się wyegzekwować 103.694 mandaty na ogólną kwotę 12.296.592 zł.

Dla porównania, w analogicznym okresie minionego roku zostały wyegzekwowane mandaty na kwotę 7.135.658 zł. Na koniec III kwartału 2012 roku zaległości z tytułu mandatów, grzywien i kar wyniosły 64.327.938 zł i wzrosły w stosunku do III kwartału roku 2011 o około 7,5%, co dało kwotę 4.461.644 zł. Stosunek zaległości do wykonania dochodów w III kwartale roku 2012 wyniósł 183,3 %, natomiast za III kwartały 2011 roku kształtował się na poziomie 179,4 %. Na zwiększenie poziomu należności wymagalnych, w trakcie dziewięciu 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 170.725 zł, co daje 77,6 % planu rocznego. Dla porównania realizacja dochodów z tego tytułu za III kwartały 2011 roku ukształtowała się na poziomie 71,3 % 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 9.760.324 zł, co stanowi 105,7 % 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 III kwartale bieżącego roku. Wykonanie w analogicznym okresie roku ubiegłego zamknęło się kwotą 8.462.180 zł, co stanowiło 98,7 % planu.

W rozdziale 85228 przyjęty plan do realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 286.000 zł wykonano w kwocie 250.033 zł, tj. 87,4 % planu rocznego, natomiast realizacja dochodów za III kwartały 2011 roku osiągnęła poziom 77,8 % założonego planu.

W trakcie realizacji dochodów budżetu państwa w III 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 114.351.305 zł z czego:

1. wzrost o kwotę 102.025.443 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 III kwartału 2012 roku wyniosła 427.866.328 zł i w stosunku do III kwartału 2011 roku wzrosła o 31,3 %. 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 12.282.313 zł w stosunku III 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 III kwartału 2012 roku w kwocie 52.124.699 zł, stanowią 130,8 % poziomu zaległości na koniec III kwartału 2011 roku.

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

Wydział Finansów i Budżetu tut. Urzędu wykonuje działalność kontrolną poprzez Oddział Kontroli Finansowej. Na koniec III kwartału 2012 r. obsadę Oddziału stanowiło 7 osób. W okresie od lipca do września 2012 roku zrealizowano 10 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.

Przeprowadzono kontrole prawidłowości wykorzystania środków pochodzących z rezerwy celowej, udzielonych na:

- zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych - wspólnie z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w trybie zwykłym;
- na realizację Programu wieloletniego pod nazwą „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia”- samodzielnie w trybie zwykłym oraz wspólnie z Wydziałem Polityki Społecznej w trybie zwykłym i trybie uproszczonym;
- na badanie próbek pobranych z zabezpieczonych produktów tzw. dopalaczy - samodzielnie w trybie zwykłym.

W wyniku kontroli przeprowadzonych w nw. jednostkach:

1. Urząd Gminy Kotla -

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;

2. Urząd Miasta Świeradów Zdrój -

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

- stwierdzono uchybienia.

Uchybienia w zakresie stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych miały charakter formalny i nie miały wpływu na wynik przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień.

3. Starostwo Powiatowe Jelenia Góra,

4. Starostwo Powiatowe w Strzelinie -

w zakresie Programu wieloletniego pn.: „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia”

- nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

5. Urząd Miejski w Strzegomiu,

6. Urząd Miejski w Pieszycach -

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

7. Urząd Miasta i Gminy Bogatynia -

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

8. Starostwo Powiatowe Lwówek Śląski,

9. Starostwo Powiatowe Lubań -

w zakresie Programu wieloletniego pn.: „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia”;

10. Wojewódzka Stacja Sanitarno – Epidemiologiczna we Wrocławiu -

w zakresie wykorzystania środków udzielonych z rezerwy celowej przyznanej na podstawie decyzji Ministra na badanie próbek pobranych z zabezpieczonych produktów tzw. dopalaczy,

- trwa opracowanie materiałów pokontrolnych opisujących dokonane w nich ustalenia.

W przypadkach stwierdzenia uchybień, 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 wszczywał 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.