

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za III kwartały 2009 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2009 r.	Ustawa z dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok	Zmiany			Plan po zmianach na 30.09.09 r.	Wykonanie na 30.09.09 r.	%% 8:9
			Rezerwa	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
WYDATKI OGÓLEM	1 400 245	1 321 236	345 230	0	0	1 666 466	1 194 981	71,71%
z tego:								
1. Wydatki bieżące	1 362 969	1 285 060	256 874	-107	0	1 541 827	1 161 337	75,32%
w tym:								
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	108 288	108 288	1 203	-1 545	-981	106 965	74 880	70,00%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	33 173	32 473	9 501	-1 778	987	41 183	26 621	64,64%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 835	1 935	801	-6	-6	2 724	1 525	55,98%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 207 516	1 130 407	113 184	3 222		1 246 813	951 857	76,34%
4. Pozostałe dotacje	12 157	11 957	132 185			144 142	106 454	73,85%
5. Wydatki majątkowe	37 276	36 176	88 356	107	0	124 639	33 644	26,99%
w tym:								
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1854	1854	951	1 074		3 879	718	18,51%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	35 422	34 322	87 405	-967		120 760	32 926	27,27%
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne						0		

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

1 400 245 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 1 362 969 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 14 548 tys. zł)

- | | |
|---|-------------------|
| <input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 108 288 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> dotacje bieżące | 1 219 673 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 835 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące | 33 173 tys. zł |

Wydatki majątkowe: 37 276 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 14 154 tys. zł)

- | | |
|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> wydatki majątkowe jednostek budżetowych | 1 854 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> wydatki majątkowe dla j.s.t. | 35 422 tys. zł |

W związku z trudną sytuacją budżetu państwa w lipcu br. dokonana została nowelizacja ustawy budżetowej na 2009 rok / Ustawa z dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok/, czego efektem było zmniejszenie planu wydatków w budżecie Wojewody o kwotę 79.009 tys. zł, tj. o 5,64%.

Należy dodać, że dzięki usilnym staraniom Wojewody Dolnośląskiego nie zmniejszono środków na realizację zadań zespolonych służb, inspekcji i straży wojewódzkich co stanowić mogło zagrożenie dla prawidłowego funkcjonowania tych jednostek, umożliwiając im tym samym wykonywanie zadań statutowych.

W związku z nowelizacją Ustawy budżetowej wielkości w budżecie dla części 85/02 – województwo dolnośląskie przedstawiając się następująco:

1 321 236 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 1 285 060 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 14 548 tys. zł)

- | | |
|---|-------------------|
| <input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 108 288 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> dotacje bieżące | 1 142 364 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 935 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące | 32 473 tys. zł |

Wydatki majątkowe: 36 176 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 14 154 tys. zł)

- | | |
|---|----------------|
| □ wydatki majątkowe jednostek budżetowych | 1 854 tys. zł |
| □ wydatki majątkowe dla j.s.t. | 34 322 tys. zł |

Plan wydatków w III kwartałach 2009 uległ zwiększeniu o **345 230 tys. zł**.

Zwiększeń dokonano na mocy 104 decyzji Ministra Finansów o podziale rezerw celowych w budżecie państwa.

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa:

- 1. z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie 344 857 tys. zł:**

z poz. 4 – kredyty i środki krajowe na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 42 853 271 zł

Środki przeznaczone na realizację zadań Komponentu B4 (przygotowanie Modernizacji Wrocławskiego Węzła Wodnego) " Projekt Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry"- 8 802 189 zł

Środki przeznaczone na usuwanie skutków powodzi – 27 548 324 zł

Środki przeznaczone na doposażenie techniczne oraz wymianę wyeksploatowanego sprzętu w jednostkach organizacyjnych PSP- 647 500 zł

Środki przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin i osób poszkodowanych w wyniku powodzi, która wystąpiła w czerwcu i lipcu 2009 r. – 4.566.003 zł.

Środki przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych dla 583 rodzin i osób poszkodowanych w wyniku nawałnicy jaka przeszła przez Dolny Śląsk w dniu 23 lipca 2009 r.- 1.271.255 zł.

z poz. 6 – Kredyt na program poakcesyjnego wsparcia obszarów wiejskich – 830 336 zł

Środki pochodzące z kredytu Banku Światowego przeznaczone są na pokrycie kosztów świadczeń kwalifikowanych komponentu B2 finansowanych w całości ze środków pochodzących z pożyczki Banku Światowego w ramach Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich – 830 336 zł

z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 20 635 349 zł

- Na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa dolnośląskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy – 20 635 349 zł.

z poz. 8 – Finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej i Rybackiej, programów operacyjnych, w tym programów pomocy technicznej, innych programów finansowanych z budżetu Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego i EOG, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, a także na

pokrycie potrzeb wynikających z różnic kursowych przy realizacji programów finansowanych z UE oraz kontraktów wojewódzkich (w tym do kwoty 100 mln zł na sfinansowanie zobowiązań roku 2008), a także Program budowy i naprawy dróg lokalnych – 68 467 685 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie przedsięwzięć realizowanych w ramach programu wieloletniego pn "Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-20011" – 62 500 000 zł

Środki przeznaczone są na współfinansowanie Projektu w ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Czechy-Polska – 7 223 zł

Środki przeznaczone są na współfinansowanie Projektu w ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia-Rzeczypospolita Polska – 11 100 zł

Środki przeznaczone na finansowanie projektu w ramach ZPORR– 5 949 362 zł

z poz. 10 - Ratownictwo medyczne 132 471 900 zł

- Środki przeznaczone na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego – 131 171 900 zł

Środki przeznaczone dla KWSPS we Wrocławiu oraz Komend Powiatowych /Miejskich PSP za zadania z zakresu budowy CPR i WCPR – 1 300 000 zł

z poz. 11 - Dofinansowanie kosztów podnoszenia jakości oświaty 1 596 838 zł

Środki przeznaczone są na sfinansowanie - w ramach podnoszenia jakości oświaty- prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – 386 166 zł

Na dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów monitoringu wizyjnego, a także dofinansowanie modernizacji lub rozszerzenia istniejącej sieci monitoringu - zgodnie z Rządowym programem wspierania w latach 2007-2009 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w publicznych szkołach i placówkach "Monitoring wizyjny w szkołach i placówkach" – 401 100 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie (poza tygodniowym obowiązkowym wymiarem zajęć) części ustnej poprawkowego egzaminu maturalnego – 809 572 zł.

z poz. 13 – Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych 754 392 zł

Środki przeznaczone są na sfinansowanie w okresie styczeń - grudzień 2009 r. stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych na rok 2008/2009, 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) – 754 392 zł

z poz. 14 – 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 finansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej a także 11 500 tys. zł na zwiększenie zatrudnienia w inspektoratach weterynarii – 7 225 206 zł

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zwalczania chorób zakaźnych zwierząt
6 204 949 zł

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań Inspekcji Weterynaryjnej 95 923 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie wydatków na wynagrodzenia w związku ze zwiększeniem zatrudnienia od 1 czerwca 2009 r. o 26 członków korpusu służby cywilnej w WIW - 1 etat, w powiatowych inspektoratach weterynarii o 25 etatów – 924 334 zł.

z poz. 15 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 557 000 zł

- Na dotacje dla gmin, które są uprawnione do:

- otrzymania , zgodnie z art. 21 ust.1 i 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji (Dz. U. z 2004 r. Nr 53, poz. 532 z późn. zm.) dotacji celowej z budżetu państwa na podstawie porozumienia zawartego z właściwym wojewodą, w sytuacji gdy gmina zobowiązała się zapewnić lokal mieszkalny dla nieokreślonej imiennie rodziny repatrianta. – 230 000 zł
- otrzymania zwrotu kosztów poniesionych w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej określonych w art. 22 ustawy o repatriacji, 32 000 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 - 295 000 zł

z poz. 16 - Pomoc dla społeczności romskiej w kwocie 2 102 882 zł

- Na realizację programu wieloletniego "Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce" – 2 102 882 zł

z poz. 19 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 138 887 zł

Środki przeznaczone na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za rok 2008 - 536 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie należności wynikających z wyroków i postanowień sądowych – 40 861 zł.

- Środki przeznaczone na sfinansowanie zobowiązania powstałego w okresie przed usamodzielnieniem się jednostki budżetowej ochrony zdrowia – 76 584 zł.

Środki przeznaczone dla SP Jelenia Góra na uregulowanie odszkodowania na rzecz osób fizycznych , wynikających decyzji , za przejętą z dniem 1 stycznia 1999 r. przez Skarb państwa nieruchomość zajęta pod drogę publiczną wojewódzka – 13 000 zł

Środki przeznaczone dla WINB we Wrocławiu zwrot uregulowanych na rzecz osób fizycznych i prawnych zobowiązań SP wynikających z wyroków oraz postanowienia Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego z tytułu kosztów postępowania sądowego – 7 906 zł

poz. 21 - Program dla Odry 2006 – 11 477 000 zł

Środki przeznaczone dla DUW na realizację zadania pn. „Inne zadania Programu dla Odry 2006” – 97 000 zł.

Środki przeznaczone dla UMWD na zadania z zakresu komponentu Budowle przeciwpowodziowe w granicach województwa dolnośląskiego – 11 350 000 zł

poz. 22 Rezerwa płacowa na zmiany organizacyjne i nowe zadania (w tym skutki przechodzące z 2008 roku) 128 198 zł

- Na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi w związku ze zwiększeniem w WINB od dnia 1 listopada 2008 limitu zatrudnienia o 3 osoby na realizację zadań inspekcyjno-kontrolnych - 128 198 zł

poz. 23- Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania dla 1.000 urzędników służby cywilnej i skutki przechodzące z 2008 r. - 139 599 zł

Środki przeznaczone są na finansowanie dodatków służby cywilnej (wraz z pochodnymi) dla 11 urzędników mianowanych z dniem 1 października 2008 r.

poz. 25- Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych (w tym na sfinansowanie zobowiązań wynikających z umów dwustronnych dotyczących przejść granicznych) oraz utrzymanie obiektów pozostałych po przejściach granicznych na wewnętrznych granicach Schengen – 2 270 000 zł

Środki przeznaczone na wydatki bieżące z zakresu utrzymania przejść granicznych – 2 020 000 zł.

Środki przeznaczone na zakup sprzętu i urządzeń służących do dokonywania kontroli na lotniczym przejściu granicznym Wrocław-Strachowice – 250 000 zł.

z poz. 28 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej, w tym na realizację zadań wynikających z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej w kwocie 8 967 060 zł

- Środki przeznaczone na wypłatę comiesięcznego dodatku do wynagrodzenia pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej – 3 566 501 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie zadań własnych w zakresie osiągnięcia standardów w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 1 083 740 zł.

Środki przeznaczono na finansowanie pobytu w całodobowych placówkach opiekuńczo-wych. oraz rodzinach zastępczych dzieciom cudzoziemców – 265 409 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie realizacji zadań własnych w zakresie osiągnięcia standardów w domach pomocy społecznej – 2 547 000 zł.

Środki przeznaczone na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi- 1 504 410 zł.

z poz. 29 – Wyprawka szkolna – 2 300 000 zł.

Środki przeznaczone na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów - zgodnie z uchwałą RM nr 57/2009 z dnia 27 kwietnia 2009 r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2009 r. Wyprawka szkolna"- 2 300 000 zł.

z poz. 30 - Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego – 17 781 429 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 15 363 698 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów - zgodnie z uchwałą RM nr 57/2009 z dnia 27 kwietnia 2009 r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2009 r. Wyprawka szkolna"- 2 417 731 zł

z poz. 31 – Środki na realizację programu wieloletniego „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 4 950 319 zł

- Na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 4 950 319 zł

z poz. 32 – Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie – 25 000 zł

Środki przeznaczone jest na dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie, tj. pracowników pomocy społecznej, policji, służby zdrowia, sądów i edukacji – zgodnie z art. 6 ust. 6 pkt 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. Nr 180, poz.1493) oraz zgodnie z Krajowym Programem Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie, zatwierdzonym Uchwałą Nr 162/2006 Rady Ministrów z dnia 25 września 2006 roku. – 25 000 zł.

z poz. 33 – Środki na informatyzację oraz upowszechnianie szerokopasmowego dostępu do Internetu – 102 660 zł.

Środki przeznaczone na finansowanie wydatków związanych ze świadczeniem usługi przyłączenia do publicznej sieci telekomunikacyjnej, umożliwiającej korzystanie z szerokopasmowego dostępu do Internetu – 102 660 zł.

z poz. 34 – Sfinansowanie wypoczynku letniego dzieci z terenów wiejskich, pochodzących z rodzin o niskich dochodach – 475 798 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie wypoczynku letniego dla dzieci z terenów dotkniętych powodzią – 168 000 zł.

Środki przeznaczone na sfinansowanie wypoczynku letniego dla dzieci z terenów wiejskich, pochodzących z rodzin o niskich dochodach – 307 798 zł.

z poz. 37 – 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 – 299 507 zł

Środki przeznaczone na zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości za rok 2008 w parkach i rezerwach przyrody – 299 507 zł

z poz. 43 – Środki na realizację "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007-2009" przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej - 171 200 zł.

Środki przeznaczone dla KWPSP we Wrocławiu na wykonanie zadania "Modernizacja i rozbudowa systemu wspomagania decyzji -systemu teleinformatycznego funkcjonującego w KG PSP (SWD_ST) realizowanego w ramach przedsięwzięcia "Zakup i wymiana sprzętu oraz systemów teleinformatycznych" w związku z "Programem modernizacji Policji, Straży Granicznej PSP i POR w latach 2007-2009" – 171 200 zł.

z poz. 44 - Środki na realizację rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań "Razem bezpieczniej” – 554 661 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadań wynikających z rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej” – 554 661 zł

z poz. 47 - Środki na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - 240 000 zł.

Środki przeznaczone są na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art.6 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2008 r. Nr 14, poz. 92, z późn. zm.) oraz na dofinansowanie badań specjalistycznych, w tym psychologicznych przeprowadzanych w Wojewódzkim Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, na podstawie skierowań wystawianych odpowiednio przez lekarzy lub psychologów członków zespołów orzekających o niepełnosprawności – zgodnie z art. 6b1 tej ustawy oraz rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 grudnia 2007 r. w sprawie wykonywania badań specjalistycznych na potrzeby orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności (Dz.U. Nr 250, poz. 1875) – 240 000 zł.

z poz. 55 - Rezerwa na uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami, w tym na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego – 1 723 000 zł

Środki przeznaczone są na utrzymanie nieruchomości zabudowanych, przejętych do zasobu SP po byłych przejściach granicznych w Radomierzycach, Tłumaczowie i Miłoszowie – 123 000 zł

Środki przeznaczone są na kontynuację zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości SP oraz JST, tj. na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych – 1 600 000 zł.

z poz. 62 - Dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – 2 550 693 zł.

Środki przeznaczone na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, 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" – 2 550 693 zł.

2. z innych części

część 29 - Obrona narodowa – 9 tys. zł

Środki przeznaczone są na sfinansowanie nie ujętych na etapie planowania budżetowego na 2009 r. skutków podwyższenia od 1 stycznia 2009r . Uposażień żołnierzy zawodowych pełniących służbę w wojewódzkich inspektoratach nadzoru budowlanego, stosownie do przepisów rozporządzenia Ministra Obrony Narodowej z dnia 8 stycznia 2009 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie stawek uposażenia zasadniczego żołnierzy zawodowych (Dz.U. Nr 6, poz.36) - 8 571 zł

część 81 – Rezerwa ogólna – 364 tys. zł

Środki przeznaczone dla Gminy Środa Śląska na dofinansowanie zadania "Odbudowa budynku socjalnego przy ul. Lipowej w Środzie Śląskiej – 364 352 zł.

Rezerwa lub część	decyzja	data	nr decyzji	dzia ł	rozdzia ł	kwota w złotych
29	MF 035	2009-05- 21	FS14-4135-SYA-77/BMI9-5687/2009	710	71015	8 571
29 Suma						8 571
81	MF 026	2009-04- 30	BP9/4135/51/MGL/253/09/806	700	70004	364 352
81 Suma						364 352
83/04	MF 019	2009-04- 21	FS8/4135/123/MHQ/09/1726	010	01078	9 806 000
				710	71078	194 000
	MF 021	2009-04- 23	BP9/4135/34/KOV/165,245/09/1171,2275	010	01078	3 492 300
	MF 045	2009-06- 08	FS1/4135/42/ORB/09	600	60078	186 069
	MF 044	2009-06- 15	FS1/4135/47/ORB/09	600	60078	846 190
	MF 046	2009-06- 23	BP9/4135/KOV/403,410/09/3200,3411	754	75478	647 500
	MF 051	2009-07- 01	FS10/4135/512/02/WPX/09	852	85278	5 669 900
	MF 053	2009-07- 09	BP9/4135/108/KOV/432,457/09/3391	010	01078	1 317 563
	MF 055	2009-07- 13	FS8/4135/180/OLQ/09	010	01078	52 216
				600	60078	2 073 341
	MF 063	2009-07- 21	BP9/4135/116/BAQ/470,493/09/3686,390 9	010	01078	3 992 326
	MF 070	2009-07- 28	FS1/4135/67/ORB/09	600	60078	3 238 722
	MF 078	2009-08- 10	FS8/4135/183/MHQ/09	010	01078	0
	MF 081	2009-08- 17	FS8/4135/189/MHQ/09/4412	600	60078	3 165 315
900				90078	746 460	
	MF 082	2009-08- 14	FS2/4135/68/KKV/2009	010	01078	1 500 000
	MF 086	2009-08- 31	FS10/4135/694/02/WPX/09	852	85278	1 271 255
	MF 088	2009-09- 04	FS10/4135/689/02/WPX/09	852	85278	-1 103 897
	MF 089	2009-09- 07	FS8/4135/217/OLQ/09	600	60078	2 370 730
801				80178	423 000	
	MF 102	2009-09- 29	FS8/4135/274/MHQ/09/5559	010	01078	0
	MF 103	2009-09- 24	FS1/4135/91/IAN/09	600	60078	2 946 281
83/04 Suma						42 835 271
83/06	MF 010	2009-02- 27	RR1/4135/23/MSY/09/445	852	85295	249 573
	MF	2009-04-	RR1/4135/67/MSY/09/1059	852	85295	221 783

Rezerwa lub część	decyzja	data	nr decyzji	dzia ł	rozdzia ł	kwota w złotych
	023	24				
	MF 080	2009-08- 14	RR1/4135/127-2/AIC/09/2286	852	85295	358 980
83/06 Suma						830 336
83/07	MF 027	2009-05- 04	RR-5/4135/O/15/JWR/09/1185	010	01095	20 631 768
	MF 028	2009-05- 13	RR-5/4135/O/30/JWR/09/1290	010	01095	135
	MF 041	2009-06- 05	RR-5/4135/O/56/KOB/09/1564	010	01095	177
	MF 052	2009-07- 02	RR-5/4135/O/72/JWR/09/1837	010	01095	2 334
	MF 056	2009-07- 02	RR-5/4135/O/78/JWR/09/1960	010	01095	154
	MF 069	2009-07- 31	RR-5/4135/O/84/KOB/09/9645	010	01095	781
83/07 Suma						20 635 349
83/08	MF 006	2009-02- 20	BP9/4135/17/BAQ/88,43/09/955,1034	600	60014 60015 60016	28 464 670 2 785 330 31 250 000
	MF 037	2009-05- 26	IP10/4135/35/1/GJE/09/4948	758	75860	2 441
	MF 047	2009-06- 19	IP10/4135/25/3/GOC/09/5977	750	75011	20 000
	MF 048	2009-06- 19	IP10/4135/25/2/GOC/09/5978	750	75011	65 000
	MF 049	2009-06- 19	IP10/4135/25/1/GOC/09/5979	750	75011	29 000
	MF 058	2009-07- 16	BP9/4135/17-1/BAQ/474/09/1034	600	60014 60015 60016	346 159 -346 159 0
	MF 071	2009-07- 28	IP10/4135/38/1/GJE/09/7516	750	75011	11 100
	MF 072	2009-07- 28	IP10/4135/25/5/SIR/09/7514	854	85415	4 019 827
	MF 073	2009-07- 28	IP10/4135/25/4/SIR/09/7513	852	85217	23 730
				853	85395	1 584 460
	MF 074	2009-07- 28	IP10/4135/25/6/SIR/09/7515	150	15013	62 963
				400	40095	51 274
				730	73095	86 085
	MF 079	2009-08- 07	IP10/4135/35/2/GJE/09/7757	750	75011	4 782
MF 094	2009-09- 15	IP10/4135/25/7/GOC/09/9129	710	71095	7 023	
83/08 Suma						68 467 685
83/10	MF 002	2009-01- 27	FS6/4135/1/ZLV/09	851	85141	65 585 950
	MF 040	2009-06- 04	FS6/4135/1/1/SYL/09	851	85141	65 585 950
	MF 090	2009-09- 08	BP9/4135/164/PRQ/358/09/3207,6114	754	75410	500 000

Rezerwa lub część	decyzja	data	nr decyzji	dzia ł	rozdzia ł	kwota w złotych
					75411	800 000
83/10 Suma						132 471 900
83/11	MF 054	2009-07- 09	FS5-4135-10/02/334/MGN/09	801	80195	386 166
	MF 066	2009-07- 20	FS5-4135-25/02/375/ZZJ/09	801	80195	401 100
	MF 083	2009-08- 24	FS5-4135-35/02/459/DDI/09	801	80195	809 572
83/11 Suma						1 596 838
83/12	MF 097	2009-09- 24	GN2/4135/255/MCP/5407	600	60003	13 085 000
83/12 Suma						13 085 000
83/13	MF 013	2009-03- 23	FS5-4135-10/02/128/DDI/09	854	85415	461 304
	MF 095	2009-09- 22	FS5-4135-10-II/02/529/DDI/09	854	85415	293 088
83/13 Suma						754 392
83/14	MF 014	2009-03- 26	FS2/4135/15/KDR/02/09	010	01022 01033 01034	3 804 949 57 453 38 470
	MF 032	2009-05- 13	FS2/4135/30/KDR/1-02/09	010	01033 01034	43 196 881 138
	MF 060	2009-07- 17	FS2/4135/64/KDR/02/09	010	01022	1 400 000
	MF 096	2009-09- 21	FS2/4135/75/KDR/02/09	010	01022	1 000 000
83/14 Suma						7 225 206
83/15	MF 004	2009-02- 12	FS5-4135-2/36/KCO/2009	853	85334	352 000
	MF 016	2009-04- 03	FS5-4135-2-II/151/KCO/2009	853	85334	145 000
	MF 050	2009-06- 29	FS5-4135-2-III/304/KCO/2009	853	85334	60 000
83/15 Suma						557 000
83/16	MF 015	2009-03- 30	FS5-4135-11/02/153/KCO/09	700	70005	100 000
					70001	77 294
					70095	649 148
				801	80195	252 882
					80104	68 274
				851	85195	27 330
				852	85214	5 000
					85295	25 500
					85201	56 000
				853	85395	85 800
854	85412	205 351				
	85415	39 068				
	85401	15 000				

Rezerwa lub część	decyzja	data	nr decyzji	dzia ł	rozdzia ł	kwota w złotych
					85407 85495	143 460 71 240
				921	92108 92116 92195	29 935 10 000 187 900
				926	92695	53 700
	MF 036	2009-05- 26	FS5-4135-11/02-kor/217/KCO/09	700	70005	21 500
				852	85295	-21 500
				921	92116 92195	16 700 -16 700
	MF 091	2009-09- 07	FS5-4135-11/02-kor2/433/KCO/09	700	70095	20 000
				853	85395	-20 000
83/16 Suma						2 102 882
83/19	MF 001	2009-01- 12	RR-5/4135/O/1/JWR/09/19	010	01095	536
	MF 003	2009-01- 28	FS6/4135/z/1/ZLV/09	851	85195	12 121
	MF 008	2009-02- 27	FS6/4135/z/13/TUE/09	851	85195	8 526
	MF 012	2009-03- 13	FS3T-4135-02-01/09	750	75095	7 167
	MF 018	2009-04- 20	FS8/4135/121/MHQ/09/1656	710	71015	717
	MF 022	2009-04- 20	FS2/4135/21/KDR/85-04/09	010	01095	31 895
	MF 030	2009-05- 15	FS8/4135/142/MHQ/09/2107	700	70005	13 000
	MF 033	2009-05- 19	FS3T-4135-02-3/2009	750	75095	655
	MF 084	2009-08- 28	FS6/4135z/34/CZK/2009	851	85195	46 519
	MF 085	2009-08- 31	FS6-4135z/35/CZK/2009	851	85195	7 509
	MF 092	2009-09- 17	FS8/4135/244/MHQ/09/4866	710	71015	7 906
	MF 093	2009-09- 19	FS6-4135z/60/CZK/2009	851	85195	1 909
	MF 099	2009-09- 23	FS3T-4135-02-5/2009/5394	750	75095	427
83/19 Suma						138 887
83/21	MF 007	2009-02- 18	BP9/4135/14/KSF/70/09/720	750	75011	97 000
	MF 031	2009-05- 15	BP9/4135/62/KSF/272/09/2520	010	01008	11 350 000
				750	75011	660 000
	MF 064	2009-07- 21	BP9/4135/14-1,62-1/KSF/476/09/3871	750	75011	-200 000
	MF 100	2009-09- 28	BP9/4135/62-2,69-2/KSF/695/09/4840	750	75011	-430 000
83/21 Suma						11 477 000
83/22	MF 009	2009-02- 27	FS8/4135/64/MHQ/09	710	71015	128 198

Rezerwa lub część	decyzja	data	nr decyzji	dzia ł	rozdzia ł	kwota w złotych
83/22 Suma						128 198
83/23	MF 024	2009-04- 28	FS8/4135/131/MHQ/09/1861	710	71015	12 682
				750	75011	126 917
83/23 Suma						139 599
83/25	MF 042	2009-06- 05	FS1/4135/29/ORB/09	600	60031	2 020 000
	MF 067	2009-07- 31	BP9/4135/121/BAQ/522,526/09/4208,426 6	600	60031	250 000
83/25 Suma						2 270 000
83/28	MF 011	2009-03- 09	FS10/4135/110/02/cCZQ/09/755	852	85202	16 500
					85203	6 000
					85219	1 625 532
					85220	4 500
					85201	45 031
					85218	83 625
					85226	6 375
					85232	3 000
	MF 020	2009-04- 21	FS10/4135/263/02/DAB/09/1569	852	85201	1 083 740
	MF 025	2009-04- 29	FS10/4135/289/02/CZQ/09/1802	852	85201 85204	217 469 47 940
	MF 062	2009-07- 20	FS10/4135/548/02/DAB/09/3784	852	85202 85203 85219 85220 85201 85218 85226 85232	27 600 11 250 1 562 227 7 500 41 094 123 142 2 375 750
	MF 068	2009-07- 31	FS10/4135/577/02/DAB/09	852	85202	2 547 000
MF 076	2009-07- 31	FS10/4135/573/02/DAB/09/4083	852	85203	1 504 410	
83/28 Suma						8 967 060
83/29	MF 043	2009-06- 08	FS5-4135-20/02/264/DDI/09	854	85415	2 300 000
83/29 Suma						2 300 000
83/30	MF 005	2009-02- 18	FS5-4135-3-02/57/MGN/09	854	85415	15 363 698
	MF 043	2009-06- 08	FS5-4135-20/02/264/DDI/09	854	85415	2 417 731
83/30 Suma						17 781 429
83/31	MF 017	2009-04- 20	FS10/4135/274/02/CZQ/09	852	85295	2 475 160
	MF 057	2009-07- 15	FS10/4135/540/02/DAB/09	852	85295	2 475 159

Rezerwa lub część	decyzja	data	nr decyzji	dzia ł	rozdzia ł	kwota w złotych
83/31 Suma						4 950 319
83/32	MF 098	2009-09- 24	FS10/4135/644/02/MVM/09	852	85295	25 000
83/32 Suma						25 000
83/33	MF 077	2009-07- 31	GN2/4135/181/JJO/09/4124	801	80101	52 680
					80110	12 000
				854	85406	3 201
				921	92116	34 779
83/33 Suma						102 660
83/34	MF 059	2009-07- 16	FS5-4135-32/02/369/DDI/09	854	85412	59 000
	MF 061	2009-07- 20	FS5-4135-29/02/370/DDI/09	854	85412	109 000
	MF 075	2009-07- 31	FS5-4135-28/02/404/DDI/09	854	85412	307 798
83/34 Suma						475 798
83/37	MF 065	2009-07- 17	RR4-400/7.11(85.02)/09/215DKP/3182	756	75615	299 507
83/37 Suma						299 507
83/43	MF 087	2009-08- 31	BP9/4135/155/PRQ/610,618/09/4530,456 4	754	75410	171 200
83/43 Suma						171 200
83/44	MF 029	2009-05- 13	FS7/4135/9W/GTE/09/2072 PEWLS	754	75495	554 661
	MF 034	2009-05- 26	FS7/4135/12W/GTE/09	754	75495	0
83/44 Suma						554 661
83/47	MF 101	2009-09- 21	FS10/4135/714/02/DAB/09/5079	853	85321	240 000
83/47 Suma						240 000
83/55	MF 038	2009-06- 01	FS8/4135/158/MHQ/09/2517	700	70005	123 000
	MF 039	2009-06- 02	FS8/4135/162/ULK/09	700	70005	1 600 000
83/55 Suma						1 723 000
83/62	MF 104	2009-09- 30	FS5-4135-37-02/564/MGN/09	801	80101 80102	2 532 697 17 996
83/62 Suma						2 550 693
Suma końcowa						345 229 793

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Ochrona zdrowia - 131.276 tys. zł, Transport i łączność – 92 682 tys. zł, Rolnictwo i łowiectwo

– 59 403 tys. zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 25 809 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na: finansowanie ratownictwa medycznego, usuwanie skutków klęsk żywiołowych, zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, Program budowy i naprawy dróg lokalnych oraz pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

Jednocześnie w celu dokonywania wydatków zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, jednostki podległe występowały z wnioskami do Wojewody Dolnośląskiego o dokonywanie w trybie art. 147 oraz 148 ustawy o finansach publicznych, przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków.

W ich rezultacie, w III kwartałach 2009 roku Wojewoda Dolnośląski wydał 39 Decyzji dokonujących przeniesień w ramach działów

Na ich podstawie dokonano przeniesień w grupach wydatków i tak:

ZMNIEJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 1 545 tys. zł)
- pozostałe wydatki bieżące (kwota 1 778 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 6 tys. zł)
- wydatki majątkowe dla j.s.t. (kwota 967 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- dotacje bieżące (kwota 3 222 zł)
- wydatki majątkowe jednostek budżetowych (kwota 1 074 zł)

Co więcej,

Kierownicy państwowych jednostek budżetowych upoważnieni na podstawie art. 148 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), do dokonywania przeniesień wydatków budżetowych w obrębie jednego rozdziału z wyłączeniem wydatków majątkowych, dokonali na podstawie Decyzji Wewnętrznych przeniesień w grupach wydatków i tak:

ZMNIEJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 981 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 6 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 987 tys. zł)

Ponadto należy zwrócić szczególną uwagę na fakt iż z dniem 1 sierpnia br. weszła w życie nowelizacja ustawy kompetencyjnej, która – razem z ustawą o wojewodzie i administracji rządowej oraz służbie cywilnej - wzmocniła pozycję wojewodów jako przedstawicieli rady ministrów w terenie. Nowelizacja ta zakończy proces decentralizacji państwa i uporządkowała podział kompetencji pomiędzy administrację rządową i samorządową.

Wprowadzona zmiana prawa przekazała część dotychczasowych kompetencji wojewody organom samorządowym. Od 1 sierpnia 2009 r. marszałkowi

województwa podlega m.in. zarządzanie parkami krajobrazowymi, gospodarka odpadami, sprawami środowisk kombatanckich, czy ośrodkami doradztwa rolniczego. Do rad gmin trafiły natomiast sprawy z zakresu ustanowienia lub zniesienia pomników przyrody, użytków ekologicznych oraz zespołów przyrodniczo-krajobrazowych.

Przekazanie ww. kompetencji w Województwie Dolnośląskim przebiegało płynnie i bez zakłóceń.

W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 30 września 2009 roku wyniósł:

OGÓŁEM 1 666 466 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 1 541 827 tys. zł

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 106 965 tys. zł
- dotacje bieżące 1 390 955 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 724 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 144 142 tys. zł

Wydatki majątkowe: 124 639 tys. zł

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 3 879 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 120 760 tys. zł

Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 30 września 2009 r. wyniosło:

OGÓŁEM 1 194 981 tys. zł

z tego: (co stanowi **72%** planu po zmianach),

Wydatki bieżące (75 % planu po zmianach): 1 161 337 tys. zł

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 74 880 tys. zł
- dotacje bieżące 1 058 311 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 525 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 26 621 tys. zł

Wydatki majątkowe (30 % planu po zmianach): 33 644 tys. zł

- wydatki majątkowe jednostek budżet. 718 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 32 926 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec września 2009 r. w poszczególnych działach gospodarki narodowej kształtują się jak niżej:

/W złotych/

Dział	Ustawa	Ustawa z	Zwiększeni	Plan po	Wykonanie
-------	--------	----------	------------	---------	-----------

	Budżetowa	dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok	a z rezerw celowych	zmianach	Wykonanie w okresie 01.01 - 30.09 2009 r.	Finansowe wykonani e zadań w %	Struktura poniesionyc h wydatków
010	86 094 000	86 094 000	59 403 391	145 497 391	74 112 934	51%	6,20
050	1 172 000	1 172 000	0	1 172 000	834 179	71%	0,07
150			62 963	62 963	48 110	76%	0,00
400			51 274	51 274	42 338	83%	0,00
500	4 234 000	4 234 000	0	4 234 000	3 022 479	71%	0,25
600	38 457 000	38 457 000	92 681 648	131 138 648	64 002 253	49%	5,36
700	4 313 000	4 713 000	2 968 294	7 681 294	5 403 316	70%	0,45
710	20 473 000	20 823 000	359 097	21 182 097	14 570 156	69%	1,22
730			86 085	86 085	27 891	32%	0,00
750	74 575 000	74 575 000	392 048	74 967 048	54 826 877	73%	4,59
752	256 000	256 000	0	256 000	148 474	58%	0,01
754	168 624 000	169 524 000	2 673 361	172 197 361	130 223 063	76%	10,90
756			299 507	299 507	299 507	100%	0,03
758	3 522 000	3 522 000	2 441	3 524 441	3 520 579	100%	0,29
801	17 415 000	12 812 000	4 956 367	17 768 367	10 906 718	61%	0,91
851	44 101 000	70 145 000	131 275 814	201 420 814	147 703 407	73%	12,36
852	906 219 000	806 219 000	20 698 703	826 917 703	641 155 077	78%	53,65
853	10 922 000	9 622 000	2 447 260	12 069 260	9 251 392	77%	0,77
854	2 621 000	1 821 000	25 808 766	27 629 766	22 113 824	80%	1,85
900	10 638 000	10 638 000	746 460	11 384 460	8 129 680	71%	0,68
921	4 918 000	4 918 000	262 614	5 180 614	3 466 699	67%	0,29
925	1 691 000	1 691 000	0	1 691 000	1 118 136	66%	0,09
926			53 700	53 700	53 700	100%	0,00
razem	1 400 245 000	1 321 236 000	345 229 793	1 666 465 793	1 194 980 790	72%	100,00

Najwyższy poziom wykonania wydatków odnotowuje się w dziale 758 – Różne rozliczenia (100%) w związku z przekazaniem w całości środków dla gmin uzdrowiskowych, w terminie wynikającym z obowiązujących przepisów, w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport (100%), w związku z przekazaniem w całości środków przyznanych decyzjami Ministra Finansów, w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w związku z przekazaniem w całości środków dla gmin na zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody za rok 2008, w terminie wynikającym z obowiązujących przepisów.

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

- pomoc społeczna (852) –826 918 tys. zł,
- ochrona zdrowia (851) – 201 421 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754) – 172 197 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo (010)– 145 497 tys. zł,
- transport i łączność (600) – 131 139 tys. zł,
- administracja publiczna (750)– 74 967 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 552 139 tys. zł**, co stanowi **93 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec września 2009 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 17 działach przeznaczono **114 327 tys. zł**, tj. **7 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec września 2009 roku.

W wydatkach budżetu Wojewody Dolnośląskiego znaczącą pozycję zajmują **dotacje**, stanowiące **90 %** planu wydatków ogółem.

Wykonanie planu dotacji za III kwartały 2009 roku z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Paragraf	Ustawa z dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.09 do 30.09.09 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
Razem	1 176 686 000	1 505 759 378	1 089 430 486	72,35%	100,0
Dotacje bieżące	1 142 364 000	1 384 999 336	1 056 503 890	76,28%	97,0
w tym:					
Gminy	752 623 000	825 698 317	648 925 895	78,59%	59,6
2010	631 237 000	636 970 106	505 789 736	79,41%	46,4
2020	487 000	740 061	681 225	92,05%	0,1
2023		830 336	655 034	78,89%	0,1
2030	120 899 000	187 157 814	141 799 900	75,76%	13,0
2039		120 284	80 475		0,0
Powiaty	322 663 000	340 815 991	257 339 507	75,51%	23,6
2110	247 192 000	252 566 464	197 220 928	78,09%	18,1
2118	3 150 000	3 150 000	975 000	30,95%	0,1
2119	1 050 000	1 078 130	325 000	30,14%	0,0
2120		133 183	0		0,0
2130	71 271 000	83 888 214	58 818 579	70,12%	5,4
Samorząd Wojew.	55 121 000	74 342 693	43 784 523	58,90%	4,0
2210	49 714 000	68 611 869	40 559 672	59,11%	3,7
2218	3 849 000	3 450 842	2 070 228	59,99%	0,2
2219	1 283 000	1 150 281	695 405	60,46%	0,1
2220	12 000	12 000	9 000	75,00%	0,0
2230		854 701	260 427		0,0
2237	263 000	263 000	189 791	72,16%	0,0
2239		5 835 362	1 726 529		0,2
Dotacje pozostałe	11 957 000	144 142 335	106 453 965	73,85%	9,8
2570	11 115 000	6 501 000	6 501 000	100,00%	0,6
2580	165 000	165 000	0	0,00%	0,0
2680		299 507	299 507		0,0
2720	502 000	492 000	25 000	5,08%	0,0
2730		10 000	10 000	100,00%	0,0
2800		24 000	24 000	100,00%	0,0
2810	10 000	186 500	186 500	100,00%	0,0
2820	150 000	630 056	553 110	87,79%	0,1
2829		2 441	2 440	99,97%	0,0
2830	15 000	45 931	27 935	60,82%	0,0
2840		135 785 900	98 824 472	72,78%	9,1
Dotacje inwestycyjne	34 322 000	120 760 042	32 926 596	27,27%	3,0
Gminy	0	31 543 088	8 945 123	28,36%	0,8

Paragraf	Ustawa z dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.09 do 30.09.09 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
6320		255 619	0	0,00%	0,0
6330		31 287 469	8 945 123	28,59%	0,8
Powiaty	17 802 000	46 308 242	17 200 077	37,14%	1,6
6410	17 802 000	18 852 872	6 640 682	35,22%	0,6
6420		151 298	0	0,00%	0,0
6430		27 304 072	10 559 395	38,67%	1,0
Samorząd Wojew.	16 520 000	42 908 712	6 781 397	15,80%	0,6
6510	2 520 000	20 106 523	6 776 397	33,70%	0,6
6513		8 802 189	5 000	0,06%	0,0
6518	10 500 000	10 500 000	0	0,00%	0,0
6519	3 500 000	3 500 000	0	0,00%	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	z tego na zadania:	
	Plan po zmianach	bieżące	majątkowe
		w złotych	
Dotacje na zadania	1 367 572 689	1 246 812 647	120 760 042
- własne	336 710 916	278 119 375	58 591 541
- z zakresu administracji rządowej	1 028 739 276	966 977 692	61 761 584
- realizowane na podstawie porozumień	2 122 497	1 715 580	406 917

Najwyższą kwotę stanowiącą 75% 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	1 367 572 689	1 246 812 647	120 760 042
- Gminy	857 361 689	825 818 601	31 543 088
- Powiaty	387 124 233	340 815 991	46 308 242

- Samorząd województwa	123 086 767	80 178 055	42 908 712
------------------------	-------------	------------	------------

Wykonanie planu wydatków za III kwartały 2009 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2009 r.	Ustawa z dnia 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok	Budżet po zmianach na 2009 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 30.09. 2009 r. mierzone wielkością przekazanych środków	5/4
					%
1	2	3	4	5	6
Ogółem	1 400 245 000	1 321 236 000	1 666 465 793	1 194 980 790	71,71%
1. Dotacje na zadania bieżące w tym:	1 219 673 000	1 142 364 000	1 390 954 982	1 058 310 894	76,09%
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 207 516 000	1 130 407 000	1 246 812 647	951 856 929	76,34%
- pozostałe dotacje	12 157 000	11 957 000	144 142 335	106 453 965	73,85%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	141 461 000	140 761 000	148 148 611	101 500 356	68,51%
3. Świadczenia	1 835 000	1 935 000	2 723 308	1 525 417	56,01%
4. Wydatki majątkowe w tym:	37 276 000	36 176 000	124 638 892	33 644 123	26,99%
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	35 422 000	34 322 000	120 760 042	32 926 596	27,27%
- jednostek budżetowych	1 854 000	1 854 000	3 878 850	717 527	18,50%

Jak wynika z powyższego zestawienia **82%** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 367 573 tys. zł.**

Ponadto w planie na 30 września 2009 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **144 142 tys. zł**, co stanowi **8%** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowiły: dotacja dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 131 172 tys. zł oraz dotacja dla Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 11 115 tys. zł.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **3 879 tys. zł** (**0,23 %** kwoty wydatków) przeznaczone zostały na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

Wydatki bieżące jednostek budżetowych (w tym świadczenia) ujęte w planie w wysokości **150 872 tys. zł**, stanowią **9 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy) państwowych jednostek budżetowych. W wydatkach tych największą część stanowią środki przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne - **106 965 tys. zł** (71%).

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2009 roku wydatki bieżące jednostek budżetowych, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone o 5,2% w stosunku do ustawy budżetowej.

Zwiększenia te dotyczyły głównie środków przeznaczonych na :

- dofinansowanie zwalczania chorób zakaźnych zwierząt
- wydatki bieżące z zakresu utrzymania przejść granicznych
- sfinansowanie wypoczynku letniego dla dzieci z terenów dotkniętych powodzią
- sfinansowanie wydatków na wynagrodzenia w związku ze zwiększeniem zatrudnienia od 1 czerwca 2009 r. o 26 członków korpusu służby cywilnej w WIW - 1 etat, w powiatowych inspektoratach weterynarii o 25 etatów

Według stanu na dzień 30 września 2009 r. w części 85/02 – województwo dolnośląskie występują **zobowiązania w kwocie ogólnej 2 235 tys. zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego nie odnotowano zobowiązań wymagalnych.

W III kwartale 2009 roku, nie realizowano wydatków uznanych rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 15 grudnia 2008 r. za niewygasające z upływem roku 2008, także ich wykonanie pozostaje niezmienione w stosunku do I półrocza, tj. na poziomie kwoty 1 818 tys. zł, co stanowi 82,66% planu tych wydatków.

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na koniec III kwartału 2009 r. wynosił **124.639 tys. zł**. W okresie do 30 września 2009 r. dokonane zostało zwiększenie planu wydatków majątkowych w stosunku do planu wg ustawy budżetowej na 2009 r. (36.176 tys. zł) o kwotę 88.463 tys. zł. Zwiększenia dokonane zostały:

- 1) decyzjami Ministra Finansów z rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2009 – o kwotę **87.992 tys. zł**, w tym:

z poz. 4 – Kredyty i środki krajowe na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota 22.052 tys. zł przeznaczona na zadania z zakresu przeciwdziałania i usuwania skutków klęsk żywiołowych

z poz. 8 – Finansowanie Wspólnej Polityk Rolnej i Rybackiej, programów operacyjnych.... - kwota 49.554 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”.

z poz. 10 – Ratownictwo medyczne – kwota 1.300 tys. zł przeznaczona na zadania z zakresu budowy Wojewódzkiego i Powiatowych Centrów Powiadamiania Ratunkowego

z poz. 11 – Dofinansowanie kosztów podnoszenia jakości oświaty – kwota 122 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego, a także dofinansowanie modernizacji lub rozszerzenia istniejącej sieci monitoringu

z poz. 21 – Program dla Odry 2006 – kwota 11.380 tys. zł przeznaczona na realizację zadań wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry – 2006”

z poz. 25 – Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych – kwota 250 tys. zł przeznaczona na zakup sprzętu i urządzeń służących do dokonywania kontroli na lotniczym przejściu granicznym Wrocław - Strachowice

z poz. 28 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej, w tym na realizację zadań wynikających z art.121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej – kwota 2.756 tys. zł

z poz. 43 – Środki na realizację „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 – 2009” przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej – kwota 171 tys. zł przeznaczona dla Komendy Wojewódzkiej PSP na modernizację i rozbudowę systemu wspomaganie decyzji – systemu teleinformatycznego funkcjonującego w Komendzie Głównej PSP

z poz. 44 – Środki na realizację rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem Bezpieczniej” – kwota 407 tys. zł

2) decyzją Ministra Finansów z rezerwy ogólnej budżetu państwa – o kwotę **364 tys. zł** przeznaczoną na dofinansowanie odbudowy spalonego budynku socjalnego w Środzie Śląskiej

3) decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, polegającymi na zwiększeniu planu wydatków majątkowych w drodze przeniesień z wydatków bieżących – o kwotę **107 tys. zł**

Ponadto w okresie do 30 września 2009 r. podjętych zostało 8 decyzji Wojewody Dolnośląskiego, w tym: 5 polegających na przeniesieniach środków pomiędzy rozdziałami i paragrafami wydatków majątkowych, 2 decyzje dotyczące przeniesień wydatków pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i 1 decyzja blokująca wydatki w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01008 – Melioracje wodne w § 6518 i w § 6519 – łącznie na kwotę 14.000 tys. zł.

Wykonanie planu po zmianach na 30.09.2009 r. wyniosło łącznie **33.644 tys. zł tj. 26,99 %** w tym :

1. wydatków na inwestycje jednostek budżetowych (§ 6050) – **585 tys. zł**, tj. 24,0 % planu po zmianach, który na 30.09.2009 r. wynosił **2.438 tys. zł**. Środki wg planu po zmianach przeznaczone zostały na inwestycje budowlane Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii – 1.561 tys. zł, na zadania w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry - 2006” – 30 tys. zł (środki przyznane w trakcie roku z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 21) oraz na inwestycje budowlane Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej – 847 tys. zł, w tym kwota 500 tys. zł z rezerwy celowej poz. 10 na budowę Centrum Powiadomienia Ratunkowego i kwota 347 tys. zł (środki z ustawy budżetowej przeniesione decyzją Wojewody Dolnośląskiego) przeznaczona na dostosowanie budynku na salę gimnastyczną dla strażaków PSP.

Wykonanie na 30.09.2009 r. dotyczyło: inwestycji budowlanej Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii pn. Adaptacja pomieszczeń na cele laboratoryjne w budynku pracowni specjalistycznej w Legnicy – 585 tys. zł (37,48 % planu po zmianach).

2. wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 606) – **132 tys. zł**, tj. 9,16 % planu po zmianach, który na 30.09.2009 r. wynosił **1.441 tys. zł**. Środki te przeznaczone zostały na:

- zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii (środki przeniesione 3 decyzjami Wojewody Dolnośląskiego z wydatków przeznaczonych pierwotnie na finansowanie inwestycji budowlanych) - kwota 139 tys. zł na zakup sprzętu komputerowego i laboratoryjnego oraz oprogramowania finansowo - księgowego

- zakup sprzętu i urządzeń do dokonywania kontroli na lotniczym przejściu granicznym Wrocław – Strachowice – kwota 250 tys. zł (środki z rezerwy celowej poz. 25)

- zakupy Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – 201 tys. zł, w tym: systemu kadrowo – płacowego – 11 tys. zł, zestawów komputerowych do wytwarzania nowych dokumentów dla potrzeb cudzoziemców (środki przeniesione decyzjami Wojewody Dolnośląskiego z wydatków bieżących) – 36 tys. zł, zakup zestawów komputerowych i klimatyzatorów na wyposażenie stanowisk do wykonywania zadań w zakresie Programów Operacyjnych Współpracy Transgranicznej Saksonia-Polska 2007-2013 oraz Czechy-Polska 2007 -2013 oraz sprzętu komputerowego dla nowych pracowników Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich – kwota 154 tys. zł (środki z ustawy budżetowej),

- zakupy inwestycyjne Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej – kwota 821 tys. zł, w tym kwota 650 tys. zł na zakup kontenerowej komory dymowej (środki przeniesione decyzją Wojewody Dolnośląskiego z rozdz. 75411) oraz kwota 171 tys. zł przyznana z rezerwy celowej z poz. 43 z przeznaczeniem na zakup i wymianę sprzętu oraz systemów teleinformatycznych

- zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków – kwota 30 tys. zł (środki przeniesione decyzją Wojewody Dolnośląskiego z wydatków bieżących) przeznaczona na zakup centrali telefonicznej oraz aktywnej sieci komputerowej dla Delegatury WUOZ w Legnicy

Wykonanie na 30.09.2009 r. dotyczyło zakupów inwestycyjnych Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii (sprzętu komputerowego i laboratoryjnego) – 113 tys. zł (81,64 %), zakupu systemu kadrowo – płacowego dla DUW – 11 tys. zł (5,47 %) oraz zakupu centrali telefonicznej dla WUOZ Delegatury w Legnicy – 8 tys. zł (26,67 %)

3. dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **13.422 tys. zł**, tj. **21,73 %** kwoty wg planu po zmianach na 30.09.2009 r. wynoszącego **61.762 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) – **6.641 tys. zł**, tj. 35,23 % planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków po zmianach w tej grupie wynosił – 18.853 tys. zł. i dotyczył wydatków inwestycyjnych:

1) Komend Miejskich/Powiatowych Państwowej Straży Pożarnej w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 18.253 tys. zł. Środki te przeznaczone zostały na;

- inwestycje budowlane w 10 Komendach PSP – 9.555 tys. zł, z czego: na kontynuację budowy 2 strażnic p.poż. (w Górze i Wałbrzychu) – 7.454 tys. zł, na wymianę bram garażowych w 4 Komendach PSP – 286 tys. zł, na termomodernizację obiektu w 1 Komendzie PSP – 100 tys. zł, dostosowanie budynku koszarowo – garażowego na potrzeby JRG w Bystrzycy Kłodzkiej – 850 tys. zł, na dostosowanie instalacji gazowej w budynku JRG w Wałbrzychu do obowiązujących wymogów – 65 tys. zł oraz na budowę Centrum Powiadomienia Ratunkowego w Świdnicy – 800 tys. zł (środki z rezerwy celowej poz. 10)
 - zakup samochodów pożarniczych dla 9 Komend PSP – 8.050 tys. zł
 - zakup doposażenia technicznego dla 3 jednostek organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej (środki z rezerwy celowej z poz. 4 na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych) – 648 tys. zł
- 2) wydatków powiatów na finansowanie zadań w ośrodkach wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 600 tys. zł (środki z rezerwy celowej poz. 28)

Wykonanie na 30.09.2009 r. dotyczyło:

- wydatków Komend Miejskich/ Powiatowych PSP na kwotę - **6.141 tys. zł** (33,77 % planu po zmianach), w tym: kontynuacji budowy strażnic p.poż. 5.474 tys. zł, z czego na budowę strażnicy w Górze wydatkowano kwotę 5.324 tys. zł, tj. 83,61 % kwoty zaplanowanej na te cele, a na strażnicę w Wałbrzychu kwotę 150 tys. zł, tj. 13,8 %, zakupu samochodów pożarniczych – 50 tys. zł (0,62 %) oraz zakupu doposażenia technicznego – 617 tys. zł (zakup kontenera specjalnego inżynieryjno – technicznego dla KM PSP w Wałbrzychu oraz 3 szt. motopomp do wody zanieczyszczonej dla KP PSP w Kłodzku
 - wydatków na finansowanie zadań w ośrodkach wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – **500 tys. zł** (83,33 % przyznanej dotacji). Środki te dotyczyły wydatków Powiatu Głogowskiego na przystosowanie pomieszczeń budynku dla potrzeb działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Głogowie przy ul. Neptuna
- 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) – **6.781 tys. zł**, tj. 15,80 % planowanych wydatków .

Plan wydatków po zmianach wynosił **42.909 tys. zł** i dotyczył:

- zadań inwestycyjnych w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01008 – Melioracje wodne – kwota 27.850 tys. zł przeznaczona na zadania:
 - 1) z zakresu budowy melioracji wodnych (§ 6510) – 2.500 tys. zł. Wykonanie wyniosło 1.653 tys. zł (66,12 %)
 - 2) prefinansowanie projektów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 związanych z działaniem Poprawiania i rozwijania infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa – Schemat II – Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi (§ 6518) – 10.500 tys. zł. W okresie do 30.09.2009 r. nie ponoszono wydatków na te cele
 - 3) współfinansowanie projektów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 związanych z działaniem Poprawiania i rozwijania

infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa – Schemat II – Gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi (§ 6519) – 3.500 tys. zł. W okresie do 30.09.2009 r. nie ponoszono wydatków na te cele

4) programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006” (§ 6510) – 11.350 tys. zł. Wykonanie I półrocza wyniosło 2.892 tys. zł (25,48 %)

- zadań inwestycyjnych w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota 15.039 tys. zł przyznana w trakcie 2009 r. z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 4 na zadania z zakresu przeciwdziałania i usuwania skutków klęsk żywiołowych, w tym kwota 8.802 tys. zł na zadania programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006”. Wykonanie na 30.09.2009 r. wyniosło 2.230 tys. zł (14,83 %), w tym zadań programu wieloletniego – 5 tys. zł (0,06 %)

- zakupów inwestycyjnych na wyposażenie stanowisk pracy związanych z realizacją zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **20 tys. zł** (w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212, § 6510). Wykonanie na 30.09.2009 r. wyniosło 6 tys. zł (30 %).

4. dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych własnych jednostek samorządu terytorialnego – **19.505 tys. zł**, tj. 33,29 % planu po zmianach, który na 30.09.2009 r. wynosił **58.592 tys. zł**, w tym:

• dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – **8.945 tys. zł**, tj. 28,59 % kwoty dotacji wg planu po zmianach, który na 30.09.2009 r. wynosił **31.287 tys. zł**. Środki te przyznane zostały w trakcie roku na finansowanie zadań w § 6330, w tym:

- kwota 24.418 tys. zł z rezerwy celowej z poz. 8 na dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”

- kwota 6.366 tys. zł z rezerwy celowej z poz. 4 na zadania z zakresu przeciwdziałania i usuwania skutków klęsk żywiołowych

- kwota 30 tys. zł na zadania związane z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska (środki przeniesione Decyzją Wojewody Dolnośląskiego z wydatków bieżących

- kwota 109 tys. zł przyznana z rezerwy celowej z poz. 11 na dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego

- kwota 364 tys. zł z rezerwy ogólnej budżetu państwa na odbudowę spalonego budynku w Środzie Śląskiej

Wykonanie na 30.09.2009 r. dotyczyło: zadań dotowanych w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych” – 5.311 tys. zł (21,75 %), zadań z zakresu przeciwdziałania i usuwania skutków klęsk żywiołowych – 3.315 tys. zł (52,07 %), zadań związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska – 30 tys. zł (100 %), dofinansowania zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego – 65 tys. zł (59,63 %) oraz odbudowy spalonego budynku – 224 tys. zł (61,54 %).

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – **10.560 tys. zł**, tj. 38,67 % planu po zmianach, który na 30.09.2009 r. wynosił **27.304 tys. zł**. Środki te zostały przyznane w trakcie roku z rezerw celowych budżetu państwa, w tym: **z poz. 8** na dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” – kwota 25.135 tys. zł, **z poz. 11** na dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego – 13 tys. zł oraz **z poz. 28** na dofinansowanie zadań z zakresu osiągania standardów w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i domach pomocy społecznej – kwota 2.156 tys. zł.

Wykonanie na 30.09.2009 r. dotyczyło: zadań dotowanych w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” – 9.306 tys. zł (37,02 %), zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego – 9 tys. zł (69,23 %) oraz zadań z zakresu osiągania standardów w placówkach opiekuńczo wychowawczych i domach pomocy społecznej – 1.245 tys. zł (57,75 %).

W okresie do 30.09.2009 r. nie rozpoczęto przekazywania dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, na dofinansowanie których w maju br. pozyskana została z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2009 w poz. 44, kwota **407 tys. zł**. Środki te przeznaczone zostały na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpiecznej”, w tym na zadania realizowane przez gminę – 256 tys. zł oraz na zadania realizowane przez powiaty 151 tys. zł.

W okresie do 30.09.2009 r. zostały uruchomione środki do wysokości zgłoszonych zapotrzebowań.

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

Na rok 2009 w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 - 2011” dla województwa dolnośląskiego przewidziana została kwota **62.500 tys. zł** na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przebudowy, budowy i remontów dróg powiatowych i gminnych.

W dniu 17 lutego 2009 r. zostało skierowane wystąpienie Wojewody Dolnośląskiego do Ministra Finansów o zwiększenie budżetu w części 85/02 – województwo dolnośląskie o tę kwotę z przeznaczeniem środków na zadania ujęte na zatwierdzonych przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji listach zakwalifikowanych wniosków do dofinansowania w 2009 r. z budżetu państwa w ramach ww. programu. Stosowne zwiększenie budżetu o kwotę 62.500 tys. zł dokonane zostało decyzją Ministra Finansów Nr BP9/4135/17/BAQ/88,43/09/955,1034 z dnia 20 lutego 2009 r. Decyzja ta została skorygowana decyzją Ministra Finansów Nr BP9/4135/17-1/BAQ/474/09/1034 z dnia 16 lipca 2009 r., na wniosek Wojewody Dolnośląskiego, po zatwierdzeniu przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji aneksów do list zakwalifikowanych wniosków.

Powyższej korekty dokonano wobec uzyskiwania przez jednostki samorządowe oszczędności poprzez targowych na zadaniach objętych dotacją oraz potrzeb zgłoszonych przez jednostki lecz nie uwzględnionych w pierwotnym podziale (dalsze miejsca na liście rankingowej).

Przyznane środki (po korekcie) przeznaczone zostały, zgodnie z listami zatwierdzonymi przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na:

1. zadania własne powiatów z terenu województwa dolnośląskiego - kwota **31.250 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 27 zadań własnych powiatów, w tym:

1) **w rozdz. 60014** – Drogi publiczne powiatowe – **28.811 tys. zł**

- w § 2130 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych powiatu – kwota 4.043 tys. zł przeznaczona na 9 zadań własnych powiatów z zakresu remontów dróg

- w § 6430 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – kwota 24.768 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 16 zadań inwestycyjnych powiatów z zakresu przebudowy dróg

2) **w rozdz. 60015** – Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu – **2.439 tys. zł**

- w § 2130 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych powiatu – kwota 2.072 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 1 zadania remontowego miasta na prawach powiatu Legnica

- w § 6430 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – kwota 367 tys. zł na dofinansowanie 1 zadania inwestycyjnego miasta na prawach powiatu Jelenia Góra (przebudowa drogi)

2. zadania własne gmin z terenu województwa dolnośląskiego – kwota **31.250 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 50 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 6.832 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 12 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 24.418 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie 38 zadań inwestycyjnych własnych gmin z zakresu budowy lub przebudowy dróg.

Wykonanie na 30.09.2009 r. wyniosło **19.177 tys. zł**, tj. 30,68 %, w tym: na zadania o charakterze remontowym wydatkowano kwotę 4.561 tys. zł (35,23 % dotacji przyznanej na te cele) oraz na zadania inwestycyjne kwotę 14.616 tys. zł (29,5 %). Na zadania powiatów przekazano kwotę 10.692 tys. zł (34,21 %) a na zadania gmin – 8.485 tys. zł (27,15 %).

Do 30 września 2009 r. przekazano dotację w pełnej kwocie na 22 zadania, w tym 4 zadania powiatowe i 18 gminnych.

Przekazywanie dotacji odbywało się na podstawie udokumentowanych wniosków Beneficjentów, zgodnie z zawartymi umowami o dofinansowanie środkami budżetu państwa.

Wykonanie dochodów budżetu państwa za III kwartały 2009 roku

W części 85-02 województwo dolnośląskie w ustawie budżetowej roku 2009 przyjęto dochody budżetu państwa w wysokości 158.260.000 zł, co stanowiło 116,4% w stosunku do planu roku 2008. Zwiększenie planu dochodów nastąpiło przede wszystkim w dziale 700, rozdziale 70005 z tytułu wpływów z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, które są pozyskiwane przez starostwa powiatowe oraz miasta na prawach powiatu.

Wykonanie dochodów na koniec I półrocza 2009 roku wyniosło 103.379.008 zł, tj. 65,3% planu rocznego. Ze względu na sprawne pozyskiwanie i dobrą realizację dochodów w tym okresie, zwiększono kwotę planu dochodów do zrealizowania w roku 2009 o kwotę 3.734.000 zł, co zostało ujęte w nowelizacji ustawy budżetowej na 2009 rok. Plan po nowelizacji, w ogólnej kwocie 161.994.000 zł, na koniec września bieżącego roku został wykonany w wysokości 132.382.172 zł, co stanowi 81,7% przyjętych założeń. Dla porównania dla analogicznego okresu roku 2008, tj. styczeń-wrzesień, wykonanie wyniosło 129.421.409 zł, co dało 95,1% przyjętego planu. W latach 2006-2008 dochody budżetowe województwa dolnośląskiego zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 115,3%, 115,0%, 112,8% w stosunku do planu rocznego.

Dochody Skarbu Państwa realizowane są przez 196 jednostek samorządu terytorialnego (realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) oraz przez 17 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.

Okolo 55% zaplanowanych dochodów przewidziane jest do realizacji przez Starostów, z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, jako zadanie z zakresu administracji rządowej. Okolo 6% założonego planu będzie wykonywane przez jednostki samorządowe z innych tytułów związanych z realizacją zadań zleconych. Natomiast 36% stanowią dochody do zrealizowania przez Urząd Wojewódzki, przede wszystkim z tytułu mandatów oraz opłat paszportowych. Pozostałe 3% zaplanowanych dochodów jest realizowane przez inne 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 wydane dowody osobiste i 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.

Realizacja planu dochodów w ciągu dziewięciu miesięcy 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 2.921.872 zł, co stanowi 54,5% planu rocznego. Wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2008 ukształtowało się na poziomie 58,3% przyjętego planu. Za III kwartały 2009 roku przeprowadzono 9 378 kontroli, w wyniku których wydano 1529 decyzji o nałożeniu kary za naruszenie przepisów ustawy o transporcie drogowym na kwotę 3.729.400 zł. Zaległości z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych wyniosły 3.852.283 zł, co stanowi 131,8% w stosunku do wykonania. W skutek podjętych działania windykacyjnych została ściągnięta kwota 562.421 zł. Natomiast stosunek zaległości do wykonania dochodów na koniec września 2008 roku wyniósł 127,1%.
- W dziale 700, rozdziale 70005 zaplanowano dochody wyższe niż w roku 2008 o kwotę 26.168.000 zł. Wzrost planu o 41,3% podyktowany jest zwiększeniem wpływów z tytułu nieruchomości oddanych w odpłatny zarząd dla jednostek organizacyjnych, wpływów z tytułu odpłatnego zarządu i użytkowania nieruchomości będących we władaniu państwowych osób prawnych. Ponadto zaplanowano wzrost wpływów z aktualizacji opłat rocznych z tytułu trwałego zarządu, aktualizacji gruntów będących w trwałym zarządzie, ustanowienia trwałego zarządu. Przewiduje się również wzrost wpływów z opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego w związku z aktualizacją nieruchomości oraz zwiększenie dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości.

Na koniec września w dziale 700, rozdziale 70005 plan 2009 roku w wysokości

89.560.000 zł został wykonany w 84,8%, co daje kwotę 75.934.279 zł.

Wysokie wykonanie planu dochodów za III kwartały bieżącego roku z tytułu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, ma źródło w zmianach opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wynikających z aktualizacji wartości nieruchomości, ustalonych w oparciu o operaty szacunkowe sporządzone w ciągu bieżącego roku. Realizacja dochodów budżetowych w analogicznym okresie 2008 roku zamknęła się kwotą 80.596.046 zł, co dało 127,1% przyjętego planu.

- W dziale 750 za dziewięć miesięcy 2009 roku wykonano dochody w wysokości 40.447.110 zł, co stanowi 69,2% planu rocznego. W analogicznym okresie 2008 roku uzyskano dochody na poziomie 62,0% planu rocznego. Znaczący wpływ na wykonanie planu dochodów mają dochody z tytułu mandatów i grzywien realizowane w dziale 750, rozdziale 75011. Z tego tytułu za III kwartały 2009 roku uzyskano kwotę 29.368.379 zł, co stanowi 68,7 %

planu, natomiast za okres styczeń-wrzesień 2008 rok wykonano 60,3 % planu rocznego. Realizacja tych dochodów prowadzona jest poprzez windykację trybem egzekucyjnym. Przewlekłość tego postępowania windykacyjnego wynika z trudności identyfikacji karanej osoby lub podmiotu jak również z kar nakładanych 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. Na koniec III kwartału roku 2009 zaległości z tytułu nałożonych mandatów, grzywn i kar wyniosły 42.018.955 zł i wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku 2008 o kwotę 4.691.471 zł. Stosunek zaległości do wykonania dochodów w na koniec września roku 2009 wyniósł 143,1 %, a za III kwartały 2008 roku kształtował się na poziomie 144,9%.

- W dziale 852 w ustawie budżetowej na 2009 rok zaplanowano dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 2350) w ogólnej kwocie 2.541.000 zł. W trakcie realizacji budżetu kwota planu w dziale 852 „Pomoc społeczna” została zwiększona do wysokości 5.333.000 zł, co zostało ujęte w nowelizacji ustawy budżetowej roku 2009. Zwiększenie planu w kwocie 2.792.000 zł nastąpiło w dochodach z tytułu:

- realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 2350) w kwocie 1.146.000 zł,
- wpływów z różnych dochodów (między innymi: zwroty nienależnie pobranych lub w nadmiernej wysokości wpłaconych świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, zasiłków stałych) w wysokości 1.056.000 zł,
- zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 500.000 zł,
- odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w wysokości 4.000 zł
- pozostałych odsetek w kwocie 86.000 zł.

Najistotniejszy wpływ na wielkość realizowanych dochodów w dziale „Pomoc społeczna” mają dochody wykonywane przez jednostki samorządu terytorialnego z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Na przestrzeni omawianego okresu przebieg realizacji tych dochodów przedstawiał się w następujący sposób:

W rozdziale 85203§2350 przyjęty plan na rok 2009 na poziomie 141.000 zł, wykonano na koniec września w wysokości 153.116 zł, co daje 108,6 % planu rocznego. W analogicznym okresie roku 2008 wykonanie dochodów ukształtowało się na poziomie 89.265 zł, co stanowiło 70,3% założonego planu. Realizacja dochodów w tym zakresie na koniec 2008 roku została zamknięta kwotą 143.142 zł, tj. 112,7% planu rocznego.

W rozdziale 85212§2350 plan po nowelizacji w kwocie 3.260.000 zł, z tytułu zwrotów od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym, wykonano na koniec III kwartału 2009 roku w wysokości 6.796.370 zł, co stanowi 208,5 % planu. Na wysoki 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, utrata prawa jazdy, zawiadamianie prokuratur w przypadku odmowy podjęcia pracy lub uchylania się od niej, spowodowała większą liczbę odzyskanych świadczeń z tego tytułu w tym roku.

W odniesieniu do wykonania na koniec września 2008 roku, które wynosiło 101,4% w stosunku do planu, realizacja dochodów z tego tytułu w roku bieżącym zwiększyła się o kwotę 5.335.745 zł.

Dochody zaplanowane w roku 2008 w kwocie 1.440.000 zł został wykonany w wysokości 2.969.435 zł, co dało 206,2% przyjętego planu.

W rozdziale 85228§2350 przyjęty plan do realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 286.000 zł wykonano na koniec m-c IX 2009 r. w kwocie 200.924 zł, tj. 70,3 % planu rocznego. W analogicznym okresie 2008 roku uzyskano dochody na poziomie 75,3% planu rocznego i wynosiły one 199.609 zł. Natomiast plan dochodów roku 2008 w wysokości 265.000 zł został wykonany w 114,8 % i został zamknięty kwotą 304.313 zł.

W trakcie realizacji dochodów budżetu państwa w ciągu III kwartałów 2009 roku nastąpił wzrost zobowiązań wymagalnych o kwotę 58.795.846 zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, których pozyskanie zlecono jednostkom samorządu terytorialnego, jako realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Z tego 54.648.077 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. Zobowiązania 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).

Istotny wpływ na stan zaległości ma pozyskiwanie dochodów budżetu państwa w dziale 700, rozdziale 70005 w § 2350, w którym zwiększenie poziomu zaległości o kwotę 4.100.742 zł w stosunku do III kwartału roku 2008 jest wynikiem zwiększenia spraw należności zaległych przygotowywanych przez radców prawnych do postępowania sądowego oraz wzrostu liczby podmiotów gospodarczych objętych postępowaniem sądowym, jak również wzrostu zaległości nieściągalnych i trudnodostępnych.

Informacja o kontrolach zrealizowanych przez Oddział Kontroli Finansowej w III kwartale 2009 r.

Wydział Finansów i Budżetu Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu wykonuje działalność kontrolną poprzez Oddział Kontroli Finansowej. Na koniec III kwartału 2009 r. w Oddziale było zatrudnionych sześciu pracowników, w tym: 5 osób na stanowiskach kontrolerskich oraz kierownik oddziału.

W okresie od lipca do września 2009 r. wykonano 14 kontroli; zaplanowano łącznie 16 kontroli, z czego wykonano 13 kontroli, a ponadto przeprowadzono 1 kontrolę doraźną.

Zaplanowana na III kwartał 2009 r.:

- kontrola problemowa w Starostwie Powiatowym w Wałbrzychu – została anulowana aneksem do planu kontroli i zastąpiona kontrolą problemową

- w zakresie prawidłowości realizacji zadania inwestycyjnego p.n. „Budowa strażnicy przeciwpożarowej JRG w Złotoryi”,
- kontrola sprawdzająca w Zarządzie Przejść Granicznych z siedzibą w Jeleniej Górze – została anulowana aneksem do planu kontroli i zastąpiona kontrolą w zakresie prawidłowości gospodarki finansowej Państwowego Zakładu Budżetowego „Stawy Milickie” w Rudzie Sułowskiej,
 - kontrola problemowa w Wojewódzkim Inspektoracie Jakości handlowej Artykułami Rolno-Spożywczymi we Wrocławiu – została przesunięta na miesiąc październik,
 - kontrola problemowa w Starostwie Powiatowym Oława – została przesunięta na miesiąc październik,
 - kontrola problemowa w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska została przesunięta na termin późniejszy z powodu ograniczeń kadrowych.

Zrealizowano **6 kontroli problemowych** przeprowadzonych samodzielnie przez Wydział Finansów i Budżetu:

- **w Urzędzie Gminy Czarny Bór, Urzędzie Gminy Stare Bogaczowice, Urzędzie Miasta Piechowice** w zakresie prawidłowości realizacji dochodów budżetu państwa oraz wykorzystania środków publicznych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. W Urzędzie Gminy Czarny Bór stwierdzono przypadki nieprzestrzegania zasad ustalania stanu środków podlegających odprowadzeniu do budżetu państwa oraz terminów ich przekazywania. W Urzędzie Gminy Stare Bogaczowice stwierdzono nieprawidłowości w zakresie sprawozdawczości (wykazanie w sprawozdaniu Rb-27ZZ należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych niepowiększonych o 5 % zgodnie z przepisami wykonawczymi, błędne ustalenie i wykazanie w sprawozdaniu dochodów okresu przejściowego) oraz rachunkowości (nienaliczanie i nieewidencjonowanie odsetek ustawowych, brak ewidencji należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych, prowadzenie ewidencji księgowej na rachunku bankowym niezgodnie z zasadami określonymi przepisami wykonawczymi).
Trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych zebranych podczas kontroli w Urzędzie Miasta Piechowice.
- **w Urzędzie Miasta Oleśnica** w zakresie prawidłowości wykorzystania środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników za okres II półrocza 2008 r. W toku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.
- **w Państwowym Zakładzie Budżetowym „STAWY MILICKIE” w Rudzie Sułowskiej**, w zakresie wybranych zagadnień gospodarki finansowej Państwowego Zakładu Budżetowego „STAWY MILICKIE”. W toku działań kontrolnych stwierdzono uchybienia w dokumentacji kadrowej stanowiącej podstawę rozrachunków z pracownikami z tytułu wynagrodzeń, uchybienia formalno prawne i merytoryczne w odniesieniu do zawieranych umów zlecenia i o dzieło, narażenie PZB „STAWY MILICKIE” na nieuzasadnione wydatki w wyniku prowadzenia długotrwałego procesu sądowego, wypłacenie pracownikowi nienależnego dodatkowego wynagrodzenia rocznego.
- **w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej we Wrocławiu** w zakresie wybranych zagadnień gospodarki finansowej stwierdzono nieliczne przypadki:

uchybień polegających na błędnej klasyfikacji wydatków oraz rozbieżności pomiędzy uregulowaniami wewnętrznymi jednostki a stosowaną praktyką, co zostało uregulowane jeszcze przed zakończeniem kontroli.

Przeprowadzono **3 kontrole sprawdzające**:

- **w Urzędzie Gminy w Janowicach Wielkich, w Dolnośląskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego we Wrocławiu oraz Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa we Wrocławiu** w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych przez Wojewodę Dolnośląskiego w 2008 r. Kontrola w Urzędzie Gminy w Janowicach Wielkich nie wykazała nieprawidłowości. W Dolnośląskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego we Wrocławiu podczas kontroli stwierdzono realizację wydanych zaleceń, jednakże prowadzenie wewnętrznej kontroli w zakresie gospodarowania mieniem, oceniono jako niewystarczające. Trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych z kontroli przeprowadzonej w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa we Wrocławiu.

Zrealizowano **3 kontrole problemowe w zakresie wykorzystania dofinansowania z rezerwy celowej budżetu państwa realizowane z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego** w niżej wymienionych jednostkach:

- **Urząd Miasta i Gminy Gryfów Śląski, Urząd Miasta i Gminy Olszyna, Urząd Miasta Piechowice**

W wyniku kontroli w Urzędzie Miasta i Gminy Gryfów Śląski stwierdzono, że środki przeznaczone na dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi w 2008 r. wydatkowane w pełnej wysokości i zgodnie z ich celowym przeznaczeniem.

Trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych w Urzędzie Miasta i Gminy Olszyna i Urzędzie Miasta Piechowice.

- Przeprowadzono **1 kontrolę problemową z Biurem Organizacyjno-Administracyjnym DUW oraz Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu** w Starostwie Powiatowym w Złotorzy, w zakresie prawidłowości realizacji zadania inwestycyjnego p.n. „Budowa strażnicy przeciwpożarowej JRG w Złotorzy”.

Trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych.

Przeprowadzono **1 kontrolę doraźną** (na podstawie skargi złożonej do WD):

- **w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii we Wrocławiu** w zakresie wybranych zagadnień gospodarki finansowej jednostki w 2008 r. pod kątem celowości oraz efektywności dokonywanych wydatków. Stwierdzono uchybienia, które wymagają opracowania zaleceń pokontrolnych.

We wszystkich przypadkach stwierdzenia nieprawidłowości, sformułowano stosowne zalecenia, zobowiązując jednocześnie osoby odpowiedzialne za realizację zadań objętych kontrolą tj. kierowników jednostek, do złożenia informacji o działaniach podjętych w celu ich realizacji.

W okresie sprawozdawczym w wyniku kontroli przeprowadzonych przez OKF 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.