

## Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za I kwartał 2010 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2010 r.	Zmiany			Plan po zmianach na 31.03.10 r.	Wykonanie na 31.03.10 r.	%% 7:6
		Rezerwa celowa	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>1 554 115</b>	<b>132 725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 686 839</b>	<b>412 863</b>	<b>24,48%</b>
z tego:							
<b>1. Wydatki bieżące</b>	<b>1 543 785</b>	<b>63 711</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>	<b>1 607 484</b>	<b>412 607</b>	<b>25,67%</b>
w tym:							
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	168 190		-409	-887	166 893	44 373	26,59%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	35 149	1 292	303	879	37 623	7 717	20,51%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 867	451		8	2 326	350	15,05%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 194 953	61 317	95		1 256 365	325 054	25,87%
4. Pozostałe dotacje	143 626	651			144 277	35 113	24,34%
<b>5. Wydatki majątkowe</b>	<b>10 330</b>	<b>69 014</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>79 355</b>	<b>256</b>	<b>0,32%</b>
w tym:							
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5968	1 676	11		7 655	3	0,04%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	4 362	67 338			71 700	253	0,35%
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne					0		

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

**1 554 115 tys. zł**

z tego:

**Wydatki bieżące: 1 543 785 tys. zł**

( w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 9 800 tys. zł )

<input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi	168 190 tys. zł
<input type="checkbox"/> dotacje bieżące	1 338 579 tys. zł
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 867 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące	35 149 tys. zł

**Wydatki majątkowe: 10 330 tys. zł**

( w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 1 492 tys. zł )

<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe jednostek budżetowych	5 968 tys. zł
<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe dla j.s.t.	4 362 tys. zł

### **Najistotniejsze zmiany dotyczące budżetu Wojewody w 2010 r. w porównaniu z budżetem w roku 2009.**

1. Rok 2010 jest pierwszym rokiem, w którym nie planuje się limitów zatrudnienia dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń. Zniesienie limitów zatrudnienia przyczyni się do elastycznego kształtowania zatrudnienia oraz poziomu wynagrodzeń, odpowiedniego do realizowanych zadań, posiadanych kwalifikacji itp.

2. W 2010 roku zmieniła się struktura rządowej administracji zespolonej w województwie dolnośląskim. Do podległych wojewodzie służb, inspekcji i straży włączono Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną we Wrocławiu. Do struktury rządowej administracji zespolonej włączono również stacje powiatowe. Zadania inspekcji sanitarnych, z mocy przepisów, wojewoda dolnośląski przejmuje od ministra zdrowia. Równoległe ze zmianami kompetencyjnymi zmienia się system finansowania Państwowej Inspekcji Sanitarnej poprzez włączenie jej do budżetu wojewody.

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2010 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **132 724 091 zł**.

**Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa:**

**1. z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie 132 724 091 zł:**

**z poz. 4 –przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 14 204 980 zł**

Środki przeznaczone na realizację zadań dotyczących odbudowy i modernizacji systemu zabezpieczeń przeciwpowodziowych Wrocławskiego Węzła Wodnego, w tym na płatności na rzecz Konsultanta wsparcia technicznego w ramach Komponentu B4

oraz pozyskiwanie nieruchomości pod inwestycje w ramach Komponentu B5 Projekt Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry -10 204 980 zł

Środki przeznaczone na USUWANIE SKUTKÓW POWODZI-na dofinansowanie kosztów realizacji robót o charakterze udrożnieniowym i remontowym w zlewni rzek: Baryczy, Bobru, Bystrzycy, Kaczawy, Nysy Kłodzkiej, Odry, Oławy i Ślęzy ( 3.745 tys. zł )oraz na kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Czyżynka -Struga-Lubomin - odbudowa koryta potoku”. Gm. Stare Bogaczowice ( 255 000 zł).

**z poz. 6 –Program poakcesyjnego wsparcia obszarów wiejskich – 171 208 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 – 171 208 zł

**z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 529 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 drugim okresie płatniczym 2009 r.– 529 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 65 785 000 zł**

Środki przeznaczone na dofinansowanie przedsięwzięć realizowanych w ramach programu wieloletniego pn "Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-20011" – 65 785 000 zł

**z poz. 11 – Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych 439 632 zł**

Środki przeznaczone są na sfinansowanie w okresie styczeń-czerwiec 2010 r. stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych na rok 2009/2010, 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).-439 632 zł.

**z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 100 000 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 - 100 000 zł

**z poz. 14 - Pomoc dla społeczności romskiej w kwocie 2 146 923 zł**

- Na realizację programu wieloletniego "Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce" – 2 146 923 zł

**z poz. 16 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 252 982 zł**

Środki przeznaczone na sfinansowanie odszkodowania wraz z odsetkami wynikającego z wyroków sądowych - 225 582 zł

Środki przeznaczone dla DUW na zwrot uregulowanych zobowiązań SP wynikających z wyroków sądowych, na rzecz Spółek z tytułu kosztów postępowania sądowego. – 3 385 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie zobowiązania powstałego w okresie przed usamodzielnieniem się jednostki budżetowej ochrony zdrowia – 27 015 zł.

**poz. 18 - Program dla Odry 2006 – 11 984 000 zł**

Środki przeznaczone dla UMWD na zadania z zakresu komponentów: Budowle regulacyjne, Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów – 9 331 000 zł

Środki przeznaczone dla DUW na zadania: Inne zadania "programu dla Odry-2006" w tym System Informacji Przestrzennej Dorzecza Odry-m2 653 000 zł

**z poz. 25 – 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 1 800 143 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 -9 580 zł

Środki przeznaczone na wypłatę comiesięcznego dodatku do wynagrodzenia pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej – 1 790 563 zł

**z poz. 26 - Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego, w tym wyprawka szkolna – 14 060 494 zł**

Środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym-zgodnie z art. 90d i art.90e ustawy o systemie oświaty- 14 060 494 zł

**z poz. 27 – Środki na realizację programu wieloletniego „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 18 305 000 zł**

- Na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 18 305 000 zł

**z poz. 55 – 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 - 3 473 200 zł.**

Środki przeznaczone dla KW PSP na zakup sprzętu i standardowego oprogramowania w ramach "Budowy Systemu Przetwarzania Danych (SPD) dla jednostek PSP" w związku z realizacją przedsięwzięcia "Zakup i wymiana sprzętu oraz systemów teleinformatycznych" w ramach "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej PSP I i BOR-u w latach 2007-2011" – 73 200 zł

Środki przeznaczone dla Komend Powiatowych PSP na dofinansowanie zakupu samochodów pożarniczych w związku z realizacją przedsięwzięcia "Zakup i wymiana sprzętu transportowego" w ramach "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej PSP i BOR w latach 2007-2011" – 2 400 000 zł

Środki przeznaczone dla Powiatu Ząbkowickiego na realizację inwestycji budowlanej KPPSP "Budowa strażnicy przeciwpożarowej JRG w Złotorii w związku z realizacją przedsięwzięcia :Budowa nowych i modernizacją użytkowanych obiektów w ramach "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej PSP i BOR w latach 2007-2011" – 1 000 000 zł.

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Transport i łączność – 65 785 000 zł , Rolnictwo i łowiectwo – 23 536 509 tys. zł, Pomoc społeczna – 20 451 031 zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 14 917 826 zł, z przeznaczeniem głównie na: usuwanie skutków klęsk żywiołowych, Program dla Odry 2006 , Program budowy i naprawy dróg lokalnych, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego : Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

rezerva	decyzja	data	nr dec.	dział	rozdział	Kwota w zł
83/04	MF 003	2010-01-29	BP9/4135/2/KOV/3,30/10/90/249	010	01078	1 076 688
	MF 003 Suma					<b>1 076 688</b>
	MF 004	2010-01-29	BP9/4135/2/KOV/3,30/10/90/249	010	01078	9 128 292
	MF 004 Suma					<b>9 128 292</b>
	MF 014	2010-03-05	FS8/4135/11/KDR/10	010	01078	4 000 000
	MF 014 Suma					<b>4 000 000</b>
<b>83/04 Suma</b>						<b>14 204 980</b>
83/06	MF 002	2010-01-18	RR1/4135/4/MSY/09/78	852	85295	171 208
	MF 002 Suma					<b>171 208</b>
<b>83/06 Suma</b>						<b>171 208</b>
83/07	MF 012	2010-03-05	RR-5/4135/O/13/KOB/10/610	010	01095	529
	MF 012 Suma					<b>529</b>
<b>83/07 Suma</b>						<b>529</b>
83/08	MF 006	2010-02-05	BP9/4135/26/BAQ/6,74/10/246,522	600	60014	24 596 280
					60016	41 188 720
MF 006 Suma					<b>65 785 000</b>	
<b>83/08 Suma</b>						<b>65 785 000</b>
83/11	MF 018	2010-03-17	FS5-4135-6/02/100/DDI/2010	854	85415	439 632
	MF 018 Suma					<b>439 632</b>
<b>83/11 Suma</b>						<b>439 632</b>
83/13	MF 005	2010-02-04	FS-4135-1/18/KCO/2010	853	85334	100 000
	MF 005 Suma					<b>100 000</b>
<b>83/13 Suma</b>						<b>100 000</b>
83/14	MF 022	2010-03-30	FS5-4135-2/02/134/KCO/2010	700	70005	204 299
					70001	81 312
					70095	703 000
				801	80195	170 260
					80101	20 800
					80104	103 515
	851	85195	28 560			

rezerwa	decyzja	data	nr dec.	dział	rozdział	Kwota w zł
				852	85295	12 880
					85201	161 800
				853	85395	51 500
				854	85412	246 790
					85415	44 758
					85401	11 500
					85407	22 000
					85495	92 652
				921	92105	12 000
					92108	22 000
					92116	3 000
					92195	100 797
				926	92695	53 500
	<b>MF 022 Suma</b>					<b>2 146 923</b>
<b>83/14 Suma</b>						<b>2 146 923</b>
<b>83/16</b>	<b>MF 008</b>	2010-02-18	<b>FS6-4135z/12/CZK/10</b>	851	85195	5 596
	<b>MF 008 Suma</b>					<b>5 596</b>
	<b>MF 009</b>	2010-02-18	<b>FS6-4135z/13/CZK/10</b>	851	85195	14 246
	<b>MF 009 Suma</b>					<b>14 246</b>
	<b>MF 013</b>	2010-03-05	<b>FS6-4135z/16/SYL/2010</b>	851	85195	7 173
	<b>MF 013 Suma</b>					<b>7 173</b>
	<b>MF 015</b>	2010-03-12	<b>FS8/4135/83/LMX/10/1176</b>	710	71015	3 385
	<b>MF 015 Suma</b>					<b>3 385</b>
	<b>MF 019</b>	2010-03-12	<b>FS4-4135/85/02/21/2010</b>	925	92595	222 582
	<b>MF 019 Suma</b>					<b>222 582</b>
<b>83/16 Suma</b>						<b>252 982</b>
<b>83/18</b>	<b>MF 007</b>	2010-02-11	<b>BP9/4135/32/KSF/83/10/597</b>	010	01008	9 331 000
				750	75011	2 653 000
	<b>MF 007 Suma</b>					<b>11 984 000</b>
<b>83/18 Suma</b>						<b>11 984 000</b>
<b>83/25</b>	<b>MF 010</b>	2010-02-23	<b>FS10/4135/71/02/MVM/10</b>	852	85219	9 580
	<b>MF 010 Suma</b>					<b>9 580</b>
	<b>MF 016</b>	2010-03-12	<b>FS10/4135/86/02/CZQ/10/571</b>	852	85202	16 500
					85203	6 000
					85219	1 625 532
					85201	45 031
					85218	83 625
					85220	4 500
					85226	6 375
					85232	3 000
	<b>MF 016 Suma</b>					<b>1 790 563</b>
<b>83/25 Suma</b>						<b>1 800 143</b>
<b>83/26</b>	<b>MF 020</b>	2010-03-23	<b>FS5-4135-8/02/121/DDI/2010</b>	854	85415	14 060 494
	<b>MF 020 Suma</b>					<b>14 060 494</b>
<b>83/26 Suma</b>						<b>14 060 494</b>
<b>83/27</b>	<b>MF 001</b>	2010-01-14	<b>FS10/4135/10/02/DAB/10</b>	852	85295	18 305 000
	<b>MF 001 Suma</b>					<b>18 305 000</b>
<b>83/27 Suma</b>						<b>18 305 000</b>
<b>83/55</b>	<b>MF 011</b>	2010-02-24	<b>BP9/4135/42/PRQ/99,106/2010/535</b>	754	75410	73 200

rezerwa	decyzja	data	nr dec.	dział	rozdział	Kwota w zł
	<b>MF 011 Suma</b>					<b>73 200</b>
	MF 017	2010-03-17	BP9/4135/62/PRQ/172,188/10/1171	754	75411	2 400 000
	<b>MF 017 Suma</b>					<b>2 400 000</b>
	MF 021	2010-03-26	BP9/4135/80/PRQ/197,216/10/1361	754	75411	1 000 000
	<b>MF 021 Suma</b>					<b>1 000 000</b>
<b>83/55 Suma</b>						<b>3 473 200</b>
<b>Suma końcowa</b>						<b>132 724 091</b>

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Transport i łączność – 65 785 000 zł , Rolnictwo i łowiectwo – 23 536 509 tys. zł, Pomoc społeczna – 20 451 031 zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 14 917 826 zł, z przeznaczeniem głównie na: usuwanie skutków klęsk żywiołowych, Program dla Odry 2006 , Program budowy i naprawy dróg lokalnych, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego : Pomoc państwa w zakresie dożywiania 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. 170 oraz art. 171 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków.

W ich rezultacie, w I kwartale 2010 roku Wojewoda Dolnośląski wydał 7 Decyzji dokonujących przeniesień w ramach działów: 600,710,750 ,801,851i 852.

dział	rozdział	paragraf	decyzja	data	Kwota w zł
600	60031	4260	DW 30	2010-03-30	-96
		4360	DW 30	2010-03-30	96
	60031 Suma				
<b>600 Suma</b>					<b>0</b>
710	71013	2110	DW 25	2010-03-02	95 000
		4300	DW 25	2010-03-02	-95 000
	71013 Suma				
<b>710 Suma</b>					<b>0</b>
750	75011	4020	DW 24	2010-02-26	-349 000
		4140	DW 24	2010-02-26	349 000
		4300	DW 27	2010-03-23	40 600
		4308	DW 26	2010-03-05	21 250
		4309	DW 26	2010-03-05	3 750
		4558	DW 26	2010-03-05	-21 250
		4559	DW 26	2010-03-05	-3 750
		4750	DW 28	2010-03-17	-11 000
		6060	DW 28	2010-03-17	11 000
	75011 Suma				
	75046	4170	DW 27	2010-03-23	-40 600
75046 Suma					-40 600
<b>750 Suma</b>					<b>0</b>
801	80136	4020	DW 24	2010-02-26	-30 000
		4140	DW 24	2010-02-26	30 000
	80136 Suma				

dział	rozdział	paragraf	decyzja	data	Kwota w zł	
<b>801 Suma</b>					<b>0</b>	
851	85133	4010	DW 24	2010-02-26	74 872	
		4020	DW 24	2010-02-26	-101 872	
		4140	DW 24	2010-02-26	27 000	
	85133 Suma					0
	85147	4040	DW 24	2010-02-26	-3 000	
		4270	DW 24	2010-02-26	3 000	
	85147 Suma					0
	85321	4010	DW 24	2010-02-26	4 148	
		4040	DW 24	2010-02-26	-4 268	
		4610	DW 24	2010-02-26	120	
	85321 Suma					0
	<b>851 Suma</b>					<b>0</b>
	852	85214	2030	DW 31	2010-03-30	-25 000
2039			DW 31	2010-03-30	25 000	
85214 Suma					0	
<b>852 Suma</b>					<b>0</b>	
Suma końcowa					0	

Na ich podstawie dokonano przeniesień w grupach wydatków i tak:

#### ZMNIEJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 409 tys. zł )

#### ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 303 tys. zł )
- dotacje bieżące (kwota 95 zł)
- wydatki majątkowe - kwota 11 tys. zł

#### Co więcej,

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:

#### ZMNIEJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 887 tys. zł )

#### ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 879 tys. zł )
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - kwota 8 tys. zł

**W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 31 marca 2010 roku wyniósł:**

**OGÓŁEM**

**1 686 839 tys. zł**

z tego:



**Wydatki bieżące:** **1 607 484 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 166 893 tys. zł
- dotacje bieżące 1 400 642 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 326 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 37 623 tys. zł

**Wydatki majątkowe:** **79 355 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 7 655 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 71 700 tys. zł

**Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 31 marca 2010 r. wyniosło:**

**OGÓŁEM** **412 863 tys. zł**

z tego: (co stanowi **24 %** planu po zmianach),

**Wydatki bieżące (25 % planu po zmianach):** **412 607 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 44 373 tys. zł
- dotacje bieżące 360 167 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 350 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 7 717 tys. zł

**Wydatki majątkowe (0,32 % planu po zmianach):** **256 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżet. 3 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 253 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec marca 2010 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 - 31.03.2010 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
<b>010</b>	65 909 000	23 536 509	89 445 509	13 405 105	15%	3,25
<b>050</b>	1 590 000	0	1 590 000	359 346	23%	0,09
<b>500</b>	4 222 000	0	4 222 000	1 209 260	29%	0,29
<b>600</b>	52 187 000	65 785 000	117 972 000	13 454 600	11%	3,26
<b>700</b>	4 242 000	988 611	5 230 611	712 500	14%	0,17
<b>710</b>	20 363 000	3 385	20 366 385	5 048 898	25%	1,22
<b>750</b>	75 911 000	2 653 000	78 564 000	21 229 226	27%	5,14
<b>752</b>	260 000	0	260 000	10 658	4%	0,00
<b>754</b>	155 995 000	3 473 200	159 468 200	49 002 487	31%	11,87
<b>758</b>	4 120 000	0	4 120 000	-7 180	0%	0,00
<b>801</b>	12 598 000	294 575	12 892 575	2 821 184	22%	0,68
<b>851</b>	286 503 000	55 575	286 558 575	71 940 396	25%	17,42

<b>852</b>	842 854 000	20 451 031	863 305 031	227 038 947	26%	54,99
<b>853</b>	8 065 000	151 500	8 216 500	2 248 734	27%	0,54
<b>854</b>	1 927 000	14 917 826	16 844 826	0	0%	0,00
<b>900</b>	10 822 000	0	10 822 000	2 653 862	25%	0,64
<b>921</b>	4 907 000	137 797	5 044 797	1 052 042	21%	0,25
<b>925</b>	1 640 000	222 582	1 862 582	682 582	37%	0,17
<b>926</b>	0	53 500	53 500	0	0%	0,00
<b>razem</b>	<b>1 554 115 000</b>	<b>132 724 091</b>	<b>1 686 839 091</b>	<b>412 862 647</b>	<b>24%</b>	<b>100,00</b>

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

- pomoc społeczna ( 852) –863 305 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa ( 754 ) – 159 468 tys. zł,
- ochrona zdrowia ( 851 )– 286 559 tys. zł,
- transport i łączność ( 600) – 117 972 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo ( 010)– 89 446 tys. zł,
- administracja publiczna ( 750 )– 78 564 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 595 313 tys. zł**, co stanowi **94 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec marca 2010 roku. Na zadania finansowane w pozostałych 13 działach przeznaczono **91 526 tys. zł**, tj. **6 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec marca 2010 roku.

W wydatkach budżetu Wojewody Dolnośląskiego znaczącą pozycję zajmują **dotacje**, stanowiące **87 %** planu wydatków ogółem.

Wykonanie planu dotacji za I kwartał 2010 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 31.13.10 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
<b>Razem</b>	<b>1 342 941 000</b>	<b>1 472 341 277</b>	<b>360 419 583</b>	<b>24,48%</b>	<b>100,0</b>
<b>Dotacje bieżące</b>	<b>1 338 579 000</b>	<b>1 400 641 317</b>	<b>360 166 685</b>	<b>25,71%</b>	<b>99,9</b>
<b>w tym:</b>					
<b>Gminy</b>	<b>791 255 000</b>	<b>842 157 025</b>	<b>210 638 328</b>	<b>25,01%</b>	<b>58,4</b>
2010	641 682 000	643 100 493	161 114 946	25,05%	44,7
2020	487 000	487 000	208 560	42,83%	0,1
2023		171 208	139 922	81,73%	0,0
2030	149 029 000	198 316 324	49 173 400	24,80%	13,6
2039	57 000	82 000	1 500	1,83%	0,0
<b>Powiaty</b>	<b>337 122 000</b>	<b>343 886 850</b>	<b>99 356 891</b>	<b>28,89%</b>	<b>27,6</b>
2110	268 105 000	268 391 097	78 496 370	29,25%	21,8
2119	17 000	17 000		0,00%	0,0
2130	69 000 000	75 478 753	20 860 521	27,64%	5,8
<b>Samorząd Wojew.</b>	<b>66 576 000</b>	<b>70 321 000</b>	<b>15 058 895</b>	<b>21,41%</b>	<b>4,2</b>
2210	60 266 000	64 011 000	13 601 617	21,25%	3,8
2218	3 254 000	3 254 000	677 657	20,83%	0,2
2219	1 086 000	1 086 000	225 886	20,80%	0,1
2220	12 000	12 000	3 000	25,00%	0,0
2230	1 677 000	1 677 000	487 135	29,05%	0,1

2237	281 000	281 000	63 600	22,63%	0,0
<b>Dotacje pozostałe</b>	<b>143 626 000</b>	<b>144 276 442</b>	<b>35 112 571</b>	<b>24,34%</b>	<b>9,7</b>
2580	600 000	600 000		0,00%	0,0
2720	502 000	502 000		0,00%	0,0
2800		26 000		0,00%	0,0
2810	10 000	114 500		0,00%	0,0
2820	150 000	657 942		0,00%	0,0
2830	15 000	27 000		0,00%	0,0
2840	142 349 000	142 349 000	35 112 571	24,67%	9,7
<b>Dotacje inwestycyjne</b>	<b>4 362 000</b>	<b>71 699 960</b>	<b>252 898</b>	<b>0,35%</b>	<b>0,1</b>
<b>Gminy</b>	<b>0</b>	<b>25 875 110</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,0</b>
6330		25 875 110		0,00%	0,0
<b>Powiaty</b>	<b>2 250 000</b>	<b>23 921 870</b>	<b>29 975</b>	<b>0,13%</b>	<b>0,0</b>
6410	2 250 000	5 650 000	29 975	0,53%	0,0
6430		18 271 870		0,00%	0,0
<b>Samorząd Wojew.</b>	<b>2 112 000</b>	<b>21 902 980</b>	<b>222 923</b>	<b>1,02%</b>	<b>0,1</b>
6510	2 019 000	11 605 000	222 923	1,92%	0,1
6513		9 959 769		0,00%	0,0
6514		245 211			
6518	69 000	69 000			0,0
6519	24 000	24 000			0,0

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

Strukturę dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje Plan po zmianach	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
w złotych			
<b>Dotacje na zadania</b>	<b>1 328 064 835</b>	<b>1 256 364 875</b>	<b>71 699 960</b>
- własne	319 982 057	275 835 077	44 146 980
- z zakresu administracji rządowej	1 007 412 570	979 859 590	27 552 980
- realizowane na podstawie porozumień	670 208	670 208	

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	
<b>Ogółem</b>	<b>1 328 064 835</b>	<b>1 256 364 875</b>	<b>71 699 960</b>
- Gminy	868 032 135	842 157 025	25 875 110
- Powiaty	367 808 720	343 886 850	23 921 870
- Samorząd województwa	92 223 980	70 321 000	21 902 980

Wykonanie planu wydatków za I kwartał 2010 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2010 r.	Budżet po zmianach na 2010 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 31.03. 2010 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
				%
1	2	3	4	5
<b>Ogółem</b>	<b>1 554 115 000</b>	<b>1 686 839 091</b>	<b>412 862 647</b>	<b>24,48%</b>
1. Dotacje na zadania bieżące	1 338 579 000	1 400 641 317	360 166 685	25,71%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 194 953 000	1 256 364 875	325 054 114	25,87%
- pozostałe dotacje	143 626 000	144 276 442	35 112 571	24,34%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	203 339 000	204 516 591	52 089 756	25,47%
3. Świadczenia	1 867 000	2 326 023	350 258	15,06%
4. Wydatki majątkowe	10 330 000	79 355 160	255 948	0,32%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	4 362 000	71 699 960	252 898	0,35%
- jednostek budżetowych	5 968 000	7 655 200	3 050	0,04%

Jak wynika z powyższego zestawienia **78,73 %** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 328 064 tys. zł.**

Ponadto w planie na 31 marca 2010 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **144 276 tys. zł**, co stanowi **8,55 %** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowią: dotacja dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 131 345 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 **7 655 tys. zł** (**0,45 %** kwoty wydatków) przeznaczone zostały na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

Wydatki bieżące jednostek budżetowych ( w tym świadczenia ) ujęte w planie w wysokości **206 843 tys. zł**, stanowią **12,27 %** łącznej kwoty wydatków.

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

W I kwartale bieżącego roku trzynastoma Decyzjami Wojewody, na podstawie art. 171 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zostali upoważnieni:

- **Wojewódzki Inspektor Ochrony Roślin i Nasiennictwa**
- **Wojewódzki Inspektor Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych**
- **Dolnośląski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego**
- **Dolnośląski Wojewódzki Lekarz Weterynarii,**
- **Dolnośląski Komendant Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej,**
- **Dolnośląski Wojewódzki Inspektor Farmaceutyczny,**
- **Dolnośląski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego**
- **Dyrektor Dolnośląskiego Centrum Zdrowia Publicznego,**
- **Dolnośląski Wojewódzki Inspektor Inspekcji Handlowej,**
- **Komendant Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej**
- **Dolnośląski Wojewódzki Konserwator Zabytków**
- **Dolnośląski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska**
- **Dolnośląski Państwowy Wojewódzki Inspektor Sanitarny**

do dokonywania przeniesień wydatków budżetowych w obrębie rozdziałów pomiędzy paragrafami z uwzględnieniem przepisu art. 171 ust. 6 cytowanej ustawy.

### **Zobowiązania:**

Według stanu na dzień 31 marca 2010 r. w części 85/02 – województwo dolnośląskie - nie występują zobowiązania wymagalne.

W ogólnej kwocie zobowiązań ( **2 592 tys. zł** ) zobowiązania jednostek realizujących budżet Wojewody w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi, co szczegółowo przedstawia poniższa tabela.

### **Wydatki majątkowe**

Plan wydatków majątkowych na koniec I kwartału 2010 r. wynosił **79.355 tys. zł**, w tym plan wg ustawy budżetowej na 2010 r. – **10.330 tys. zł**, kwota **11 tys. zł** przeniesiona na wydatki majątkowe z wydatków bieżących decyzją Wojewody Dolnośląskiego oraz środki w kwocie **69.014 tys. zł** przyznane w I kwartale 2010 r. decyzjami Ministra Finansów z rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2010, w tym:

**z poz. 4** – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota 10.460 tys. zł przeznaczona na kontynuację zadania inwestycyjnego „Czyżynka-Struga-Lubomin – odbudowa koryta potoku” (255 tys. zł) oraz na realizację zadań dotyczących odbudowy i modernizacji systemu zabezpieczeń przeciwpowodziowych Wrocławskiego Węzła Wodnego w ramach Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry (10.205 tys. zł)

**z poz. 18** – Program dla Odry 2006 – kwota 10.934 tys. zł przeznaczona na finansowanie zadań programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006”, w tym dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu (9.331 tys. zł) na zadania z zakresu komponentów: Budowle regulacyjne, Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów oraz dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego 1.603 tys. zł na zadania Systemu Informacji Przestrzennej Dorzecza Odry

**z poz. 52** – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011 - kwota 44.147 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach tego programu

**z poz. 55** – Środki na realizację „Programu modernizacji Policji, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2007 – 2011” przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej – kwota 3.473 tys. zł przeznaczona dla Komendy Wojewódzkiej oraz Komend Miejskich/Powiatowych Państwowej Straży Pożarnej

Ponadto w okresie I kwartału 2010 r. podjęta została 1 decyzja Wojewody Dolnośląskiego w sprawie zmian w planie wydatków majątkowych, polegająca na przeniesieniu środków w kwocie 2.000 tys. zł pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego, w ramach działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 – Powiatowe komendy Państwowej Straży Pożarnej.

Wykonanie planu po zmianach na 31.03.2010 r. wyniosło łącznie **256 tys. zł tj. 0,32 %** w tym :

1) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **253 tys. zł, tj. 0,92 %** kwoty wg planu po zmianach (27.553 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 ) – **30 tys. zł, tj. 0,53 %** planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków po zmianach w tej grupie wynosił – **5.650 tys. zł.** i dotyczył wydatków inwestycyjnych w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 – Powiatowe komendy Państwowej Straży Pożarnej. Środki te przeznaczone zostały na;

- 2 inwestycje budowlane kontynuowane – 3.250 tys. zł: Budowa strażnicy przeciwpożarowej JRG Wałbrzych – Podzamcze (250 tys. zł) oraz Budowa strażnicy przeciwpożarowej JRG PSP w Złotorzy (3.000 tys. zł)
- zakup samochodów pożarniczych dla 4 Komend PSP w: Kłodzku, Legnicy, Zgorzelcu i Środzie Śląskiej – 2.400 tys. zł

Wykonanie I kwartału 2010 r. dotyczyło budowy strażnicy przeciwpożarowej w Wałbrzychu,

- 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 ) – **223 tys. zł**, tj. 1,02 % planowanych wydatków .

Plan wydatków po zmianach wynosił **21.903 tys. zł** i dotyczył:

- zadań inwestycyjnych **w dziale 010** – Rolnictwo i łowiectwo – 21.857 tys. zł, w tym:

w rozdz. 01008 – Melioracje wodne, § 6510 – kwota 11.350 tys. zł przeznaczona na zadania: z zakresu budowy melioracji wodnych – 2.019 tys. zł oraz zadania programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006” z zakresu komponentów: Budowle regulacyjne, Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów – 9.331 tys. zł

w rozdz. 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 (§ 6518 i § 6519) – kwota 47 tys. zł przeznaczona w § 6518 (35 tys. zł) na wyprzedzające finansowanie wydatków inwestycyjnych na pomoc techniczną związaną z realizacją działań: poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa (Oś 1); Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej (Oś 3); Odnowa i rozwój wsi (Oś 3); Oś 4 „Leader”: działania: „Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju”, Wdrażanie projektów współpracy”, „Funkcjonowanie Lokalnej Grupy Działania” oraz w § 6519 (12 tys. zł) na finansowanie krajowe wydatków inwestycyjnych na pomoc techniczną związaną z realizacją ww. działań

w rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (§ 6510, § 6513 i § 6514) – kwota 10.460 tys. zł przeznaczona na: na kontynuację zadania inwestycyjnego „Czyżynka-Struga-Lubomin – odbudowa koryta potoku” (kwota 255 tys. zł w § 6510) oraz na realizację zadań dotyczących odbudowy i modernizacji systemu zabezpieczeń przeciwpowodziowych Wrocławskiego Węzła Wodnego, w tym na płatności na rzecz Konsultanta wsparcia technicznego w ramach Komponentu B4 oraz pozyskiwanie nieruchomości pod inwestycje w ramach Komponentu B5 Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry (kwota 10.205 tys. zł w § 6513 i § 6514)

- zadań inwestycyjnych **w dziale 050** – Rybołówstwo i rybactwo – kwota 46 tys. zł (w § 6518 i 6519) przeznaczona na wyprzedzające finansowanie i finansowanie krajowe wydatków inwestycyjnych na pomoc techniczną związaną z realizacją operacji w ramach osi priorytetowej 4 – Zrównoważony rozwój obszarów zależnych od rybactwa, zawartą w PO RYBY 2007 - 2013.

Wykonanie I kwartału 2010 r. dotyczyło wydatków przyznanych na budowę urządzeń melioracji wodnych podstawowych – kwota 30 tys. zł (1,46 % planowanych wydatków) oraz na realizację zadań programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006” – kwota 195 tys. zł (2,09 % przyznanej dotacji).

- 2) wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych ( § 6050 ) – **3 tys. zł**, tj. 0,07 % planu po zmianach, który na 31.03.2010 r. wynosił **4.550 tys. zł**.

Środki wg planu po zmianach przeznaczone zostały na inwestycje budowlane:

w dziale **010** – Rolnictwo i łowiectwo, kwota 1.600 tys. zł przeznaczona na inwestycję Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii pn. „Rozbudowa budynku leczniczo – biurowego na cele laboratoryjne Zakładu Higieny Weterynaryjnej we Wrocławiu”

w dziale **750** – Administracja publiczna, kwota 1.200 tys. zł przeznaczona na inwestycję Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego pn. „Wymiana pokrycia dachowego na budynku DUW we Wrocławiu”

w dziale **754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 1.750 tys. zł przeznaczona na inwestycje budowlane Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu pn. „Adaptacja poddasza budynku garażowo – biurowego na pomieszczenia biurowe dla Komendy Wojewódzkiej PSP we Wrocławiu przy ul. Borowskiej 138” oraz pn. „Adaptacja i rozbudowa budynku warsztatowo – garażowo – magazynowego przy ul. Borowskiej we Wrocławiu na siedzibę Komendy Wojewódzkiej PSP”

Wykonanie I kwartału 2010 r. dotyczyło inwestycji budowlanych Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu.

W okresie do 31.03.2010 r. nie rozpoczęto przekazywania dotacji na zadania własne jednostek samorządu terytorialnego, na dofinansowanie których w lutym br. pozyskana została z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2010 w poz. 52, kwota **44.147 tys. zł** stanowiąca 55,63 % planu wydatków majątkowych po zmianach. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011”, w tym: 14 zadań inwestycyjnych własnych powiatów na kwotę 18.272 tys. zł (w § 6430) oraz 23 zadania inwestycyjne własne gmin na kwotę 25.875 tys. zł (w § 6330). W I kwartale 2010 r. brak było wniosków o wypłatę dotacji. Zadania przygotowywane były do realizacji od strony formalnej.

Nie ponoszono również wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 606), na które wg planu po zmianach przeznaczona została kwota **3.105 tys. zł**.

W I kwartale 2010 r. zostały uruchomione środki do wysokości zgłoszonych zapotrzebowań.

Niskie wykorzystanie dotacji na 31.03.2010 r. nie jest niepokojące. Późniejsze rozpoczynanie wydatkowania środków wynika bowiem z konieczności uprzedniego przeprowadzenia postępowań przetargowych zgodnie z prawem zamówień publicznych, jak też uzależnienia realizacji niektórych robót od warunków atmosferycznych. Ponadto w odniesieniu do dotacji na zadania inwestycyjne własne jednostek samorządu terytorialnego, na które pozyskano środki w omawianym okresie wymagane jest wcześniejsze zawarcie umów pomiędzy Wojewodą a poszczególnymi Beneficjentami.

## **Wykonanie dochodów budżetu państwa za I kwartał 2010 roku**

Dochody budżetowe w części 85-02 województwo dolnośląskie zostały zaplanowane na poziomie 99,5% w stosunku do planu roku 2009. Dochody Skarbu Państwa realizowane są przez 196 jednostek samorządu terytorialnego (realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) oraz przez 16 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 55,4% dochodów realizowanych jest przez Starostów, z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa. Natomiast 33,6% stanowią dochody realizowane przez Urząd Wojewódzki, przede wszystkim z tytułu mandatów oraz opłat paszportowych. Pozostałe 11,0% stanowią dochody 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:

- 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 2003-2009 dochody budżetowe województwa dolnośląskiego zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 95%, 101%, 94,6%, 115,3%, 115,0%, 112,8%, 98,1% w stosunku do planu rocznego.

W ustawie budżetowej roku 2010 zaplanowano dochody w kwocie 161.239.000 zł. Wykonanie na koniec I kwartału roku 2010 wynosi 22.540.416 zł, co stanowi 14,0% planu. Natomiast wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2009 kształtowało się na poziomie 15,0 % planu rocznego.

W zakresie realizowanych dochodów w dziale 700, rozdziale: 70005 zaplanowano dochody niższe niż w roku 2009 o kwotę 196.000 zł. Niewielkie zmniejszenie planu o 0,2% podyktowane jest między innymi obniżeniem wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz mniejszym wpływem dochodów z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności Skarbu Państwa.

Niższe wykonanie planu dochodów w dziale 700, rozdziale 70005 w I kwartale bieżącego roku, na poziomie 7,4% planu rocznego, wynika z faktu, iż termin dokonania opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, które stanowią zasadniczą część realizowanych dochodów przez jednostki samorządu terytorialnego, jest ustalony na dzień 31 marca danego roku. Natomiast jednostki samorządu terytorialnego pobrane dochody budżetowe przekazują na rachunek dochodów budżetu państwa według stanu środków na:

1. 10 dzień miesiąca – do dnia 15 danego miesiąca,
2. 20 dzień miesiąca – do dnia 25 danego miesiąca.

Główne wpływy z tego tytułu przekazywane są w miesiącu kwietniu (wykonanie na dzień 30.04.2010 r. wynosi 62.038.887 zł, co stanowi 69,0% planu rocznego).

W dziale 750 na koniec I kwartału 2010 roku wykonano dochody w wysokości 10.336.490 zł, co stanowi 19,1% planu rocznego. Znaczący wpływ na wykonanie planu dochodów mają dochody z tytułu mandatów i grzywien realizowane w dziale 750, rozdziale 75011. 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.

W trakcie realizacji budżetu w I kwartale 2010 roku nastąpił wzrost należności wymagalnych Skarbu Państwa o kwotę 64.826.336 zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, których pozyskanie zlecono jednostkom samorządu terytorialnego, jako realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Z tego 60.544.334 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. Zaległości 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 3.794.079 zł w stosunku do I kwartału roku 2009 jest wynikiem zwiększenia należności zaległych z tytułu wezwań do zapłaty, wzrostu liczby podmiotów gospodarczych objętych postępowaniem upadłościowym obejmującym likwidację, postępowaniem egzekucyjnym jak również wzrostu pozostałych zaległości.

## **Informacja o kontrolach zrealizowanych przez Oddział Kontroli Finansowej w I kwartale 2010 r.**

Wydział Finansów i Budżetu tutejszego Urzędu wykonuje działalność kontrolną poprzez Oddział Kontroli Finansowej. Na koniec I kwartału 2010 r. obsadę Oddziału stanowiło 7 osób.

W okresie od stycznia do marca 2010 r. **zaplanowano i zrealizowano łącznie 14 kontroli zewnętrznych.**

Zaplanowana na I kwartał 2010 r. w **Kuratorium Oświaty we Wrocławiu** kontrola wybranych zagadnień gospodarki finansowej jednostki nie została zrealizowana ze względu na objęcie jej kontrolą Delegatury Najwyższej Izby Kontroli we Wrocławiu oraz kontrola w **Powiatowym Inspektoracie Weterynarii w Świdnicy** dotycząca prawidłowości prowadzenia gospodarki finansowej w zakresie dochodów własnych została odwołana ze względu na ujęcie ww. jednostki w planie kontroli prowadzonych przez Wojewódzki Inspektorat Weterynarii we Wrocławiu.

W miejsce powyższych kontroli przeprowadzono dwie kontrole:

w Urzędzie Gminy Kamienna Góra ( ujęta w planie rocznym w drugim kwartale) ,  
w Urzędzie Miasta Boguszów-Gorce ( przeprowadzona w trybie uproszczonym).

Większość zrealizowanych w omawianym okresie kontroli to kontrole problemowe przeprowadzone zgodnie z planem w wymienionych jednostkach o zakresach tematycznych jak niżej.:

**1. Urząd Miasta Świebodzice -**

Prawidłowość realizacji dochodów budżetu państwa.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

**2. Starostwo Powiatowe w Świdnicy -**

Wykorzystanie środków publicznych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jest ustawami, w tym sporządzania harmonogramu wydatków, prowadzenia ewidencji i dokumentacji finansowo-księgowej i sporządzania sprawozdań Rb-50.

W wyniku kontroli stwierdzono: wydatkowanie środków dotacji udzielonej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej niezgodnie z ustalonym harmonogramem, nieprawidłowości w sporządzaniu sprawozdań zbiorczych Rb-50o dotacjach, brak weryfikacji sprawozdań samorządowych jednostek budżetowych oraz uchybienia w opisach stosowanych na przelewach środków podlegających zwrotowi do budżetu państwa.

**3. Starostwo Powiatowe w Świdnicy -**

Prawidłowość wykorzystania środków udzielonych z budżetu państwa na realizację zadania pn. „Budowa centrum powiadamiania ratunkowego w KS PSP w Świdnicy”.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

**4. Dolnośląskie Centrum Zdrowia Publicznego –**

Wybrane zagadnienia gospodarki finansowej jednostki, w tym: dochody i wydatki budżetowe oraz prawidłowość sporządzania sprawozdań.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości w zakresie objętym kontrolą.

**5. Urząd Miasta Wałbrzych –**

Prawidłowość wykorzystania środków udzielonych z budżetu państwa jednostce na realizację rządowego programu pomocy uczniom w 2009 r. – „Wyprawka szkolna”.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

**6. Urząd Gminy Marciszów –**

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. Realizacja dochodów budżetu państwa.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

**7. Urząd Gminy Długołęka –**

Prawidłowość wykorzystania środków pochodzących z budżetu państwa na realizację 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”. W zakresie realizacji powyższego programu nie stwierdzono nieprawidłowości.

**8. Urząd Miasta Świdnica –**

Prawidłowość wykorzystania środków udzielonych jednostce z budżetu państwa na realizację rządowego programu pomocy uczniom w 2009 r. – „Wyprawka szkolna”.

W zakresie realizacji tego programu również nie stwierdzono nieprawidłowości.

### **9. Urząd Gminy Kostomłoty -**

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. Realizacja dochodów budżetu państwa.

Kontrola wykazała uchybienia w zakresie ustalania i terminowości odprowadzania dochodów budżetu państwa.

### **10. Urząd Gminy Kamienna Góra -**

Prawidłowość realizacji dochodów budżetu państwa.

W jst nie stwierdzono nieprawidłowości w w/w zakresie.

### **11. Urząd Miasta Boguszów Gorce (kontrola uproszczona) –**

Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu państwa w 2008 r. na zadania realizowane w dziale 852 pomoc społeczna.

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości w w/w zakresie.

Wspólnie z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego DUW przeprowadzono kontrole dotyczące wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych (wprowadzone aneksem do rocznego planu kontroli na 2010 r.).

### **12. Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego –**

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.

Ponadto, zrealizowano kontrole obejmujące powyższą tematykę w jednostkach:

#### **13. Starostwo Powiatowe w Kłodzku,**

#### **14. Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu,**

z których protokoły są w trakcie opracowywania.

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