

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za I kwartał 2013 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2013 r.	Zmiany				Plan po zmianach na 31.03.13r.	Wykonanie na 31.03.13r.	%% 8/7
		Rezerwa celowa	Rezerwa ogólna	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
WYDATKI OGÓLEM	1 694 767	73 831	0	0	0	1 768 598	457 499	25,87%
z tego:								
1. Wydatki bieżące	1 596 300	37 049	0	0	0	1 633 349	457 217	27,99%
w tym:								
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	172 347	321		-554	-330	171 784	45 109	26,26%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	39 974	7 528		28	294	47 824	9 075	18,98%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 916	19		-1	36	1 970	328	16,65%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 405	29 181		527		1 254 113	365 583	29,15%
4. Pozostałe dotacje	157 658					157 658	37 122	23,55%
5. Wydatki majątkowe	98 467	36 782	0	0	0	135 249	282	0,21%
w tym:								
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11505					11 505	78	0,68%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	21 983	36 782				58 765	133	0,23%
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne	64 979					64 979	71	0,11%

W ustawie budżetowej na 2013 rok dla części 85/02 – województwo dolnośląskie ustalono wydatki w wysokości

1 694 767 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 1 596 300 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 13 197 tys. zł)

<input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi	172 347 tys. zł
<input type="checkbox"/> dotacje bieżące	1 382 063 tys. zł
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 916 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące	39 974 tys. zł

Wydatki majątkowe: 98 467 tys. zł

(w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 73 208 tys. zł)

<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe jednostek budżetowych	11 505 tys. zł
<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe dla j.s.t.	21 983 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki inwestycyjne	64 979 tys. zł

Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w ustawie budżetowej na 2013 rok zostały zaplanowane dla Województwa Dolnośląskiego w wysokości 86 405 tys. zł,

w tym:

- Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007-2013 3 279 tys. zł
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 64 979 tys. zł
- Programy Operacyjne Europejskiej Współpracy Terytorialnej 480 tys. zł
- Program Operacyjny Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 600 tys. zł
- Wspólna Polityka Rolna 17 067 tys. zł

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2013 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **73 831 186 zł**.

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa: z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **73 831 186 zł**.

z poz. 4 –przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 25 219 071 zł

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin z gminy Jelenia Góra, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, mających m-ce w 2012 r. – 477 616 zł.

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin z gminy Olszyna, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, mających m-ce w 2012 r. – 829 448 zł.

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin z gminy Bogatynia i Lwówek Śląski, poszkodowanych w wyniku powodzi w 2010 r. – 285 526 zł.

Środki przeznaczone są dla DZMiUW na realizację zadania w ramach "Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry" – 8 626 481 zł.

Środki przeznaczone są na: - wykonanie prac polegających na usuwaniu skutków wylewów powodziowych w zlewniach: Baryczy, Bobru, Bystrzycy, Kaczawy, Łaby, Nysy Kłodzkiej, Nysy Łużyckiej, Odry, Oławy, Ślęzy i Widawy, tj. robót udroźnieniowych i remontowych w korytach cieków (usunięcie zatorów, namulisk, zabudowa wyrw, naprawa ubezpieczeń brzegowych, murów oporowych i budowli itp.), naprawa uszkodzonych obwałowań oraz budowli wałowych - 14.720.000 zł; - na wykonanie prac polegających na usuwaniu skutków wylewów powodziowych w zlewni Nysy Łużyckiej na ciekach nieistotnych dla rolnictwa, tj. robót udroźnieniowych i remontowych w korytach cieków (usunięcie zatorów, namulisk, zabudowa wyrw, naprawa ubezpieczeń brzegowych, murów oporowych itp.) - 280.000 zł. – 15 000 000 zł.

z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 4 171 zł.

Środki związane są z realizacją 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 oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy. Środki dotyczą zwrotu podatku za drugi okres płatniczy 2012 roku. – 4 171 zł.

z poz. 12 – Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej– 3 893 300 zł

Środki na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej – 3 893 300 zł.

z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 115 545 zł

Środki przeznaczone są na dotacje celowe na realizację pomocy dla repatriantów i ich rodzin udzielanej przez:

- powiaty , w zakresie określonym w artykule 17 - 100 000 zł.
- gminy , w zakresie określonym w artykule 22 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji (Dz. U. z 2004 r. Nr 53, poz.532 z późn. zm.) – 15 545 zł.

z poz. 16 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 33 325 zł

Środki przeznaczone na sfinansowanie zobowiązania wynikającego z wyroku Sądu Rejonowego w Wałbrzychu z dnia 27 września 2012 r. sygn. Akt VIII C 165/12 oraz wyroku Sadu Okręgowego w Świdnicy a dnia 24 stycznia 2013 r. , sygn. Akr II Ca 910/12 w sprawie powództwa Teresy Brzeń – 33 325 zł.

z poz. 25 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (w tym zasiłki stałe) w kwocie 241 196 zł

Środki przeznaczone zostaną na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013 r.,

poz. 182 z późn. zm.) oraz na obsługę tego zadania - zgodnie z art. 18 ust. 2 i 3 w/w ustawy-241 196 zł.

Z poz. 41 - Uzupelnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami – 713 135 zł.

Środki przeznaczone są na uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami tj. na dofinansowanie zadania polegającego na usunięciu zalegających na działce w Boguszowie - Gorcach odpadów stłuczki szklanej zawierającej rtęć – 713 135 zł.

Z poz. 43 – Skutki podwyżki uposażeń funkcjonariuszy PSP, BOR, Straży Granicznej i Służby Więziennej – 9 835 000 zł.

Środki, przeznaczone są na sfinansowanie skutków podwyżek uposażeń funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej od dnia 1 października 2012 r. – 9 835 000 zł.

Z poz. 48 – Wydatki na działalność wojewódzkich komisji do spraw orzekania o zdarzeniach medycznych – 24 085 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie wydatków ponoszonych na działalność Wojewódzkiej Komisji do Spraw Orzekania o Zdarzeniach medycznych – 24 085 zł.

Z poz. 57 - Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 1 108 358 zł.

Środki przeznaczone są na zadania finansowane w roku 2010 ze środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych - 1 108 358 zł

Z poz. 59 - Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 2 434 000 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadania: "Badania monitoringowe środowiska na terenie województwa dolnośląskiego w 2013 r. – 2 300 000 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadania pn "Analiza składu chemicznego pyłu drobnego PM 2,5 na stacji monitoringu tła Osieczów w Osieczowie zgodnie z dyrektywą 2008/50/UE przez WIOŚ – 24 000 zł

Środki przeznaczone na realizację zadania pn "Pomiary stanu zanieczyszczenia powietrza metalami ciężkimi i WWA na stacjach monitoringu tła pozamiejskiego w latach 2012-2013- stajca Osieczów, przez WIOŚ – 110 000 zł.

Z poz. 70 Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój – 30 210 000 zł.

Środki,przeznaczone są na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu wieloletniego pn/ "Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój" – 30 210 000 zł.

Poz. Rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota w złotych
4	Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	25 219 071
7	Dopłaty do paliwa rolniczego	4 171
12	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej	3 893 300

Poz. Rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota w złotych
13	Pomoc dla repatriantów	115 545
16	Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	33 325
25	Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (w tym zasiłki stałe)	241 196
41	Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	713 135
43	Skutki podwyżki uposażeń funkcjonariuszy PSP, BOR, Straży Granicznej i Służby Więziennej	9 835 000
48	Wydatki na działalność wojewódzkich komisji do spraw orzekania o zdarzeniach medycznych	24 085
57	Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi	1 108 358
59	Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	2 434 000
70	Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój	30 210 000
RAZEM		73 831 186

Zwiększenia z rezerw celowych dokonane w I kwartale 2013 r. w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela :

Dział	Kwota w złotych
010	27 840 895
600	30 210 000
700	713 135
710	280 000
754	9 835 000
851	568 825
852	1 833 786
853	115 545
900	2 434 000
Razem	73 831 186

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Transport i łączność – 30 210 000 zł , Rolnictwo i łowiectwo – 27 840 895 zł. „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 9 835 000 zł., z przeznaczeniem głównie na: Program budowy i naprawy dróg lokalnych, naprawę uszkodzonych obwałowań oraz budowli wałowych, realizację zadania w ramach "Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry" oraz sfinansowanie skutków podwyżek uposażeń funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej od dnia 1 października 2012 r.

Na podstawie 10 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków , wydatków i tak:

ZMNIJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 554 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 1 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 28 tys. zł)
- dotacje bieżące (kwota 527 tys. zł)

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

ZMNIJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 330 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 294 tys. zł)
- świadczenia (kwota 36 tys. zł)

W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 31 marca 2013 roku wyniósł:

OGÓLEM **1 768 598 tys. zł**

z tego:

Wydatki bieżące: **1 633 349 tys. zł**

- | | |
|---|-------------------|
| <input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 171 784 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> dotacje bieżące | 1 411 771 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 970 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące | 47 824 tys. zł |

Wydatki majątkowe: **135 249 tys. zł**

- | | |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 11 505 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> wydatki inwestycyjne j.s.t. | 58 765 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> pozostałe wydatki inwestycyjne | 64 979 tys. zł |

Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 31 marca 2013 r. wyniosło:

OGÓLEM **457 499 tys. zł**

z tego: (co stanowi **26 %** planu po zmianach),

Wydatki bieżące (28 % planu po zmianach): **457 217 tys. zł**

- | | |
|---|-----------------|
| <input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 45 109 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> dotacje bieżące | 402 705 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych | 328 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące | 9 075 tys. zł |

Wydatki majątkowe (0,21% planu po zmianach):**282 tys. zł**

- | | | |
|--------------------------|---|-------------|
| <input type="checkbox"/> | wydatki majątkowe jednostek budżetowych | 78 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> | wydatki majątkowe dla j.s.t. | 133 tys. zł |
| <input type="checkbox"/> | pozostałe wydatki inwestycyjne | 71 tys. zł |

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec marca 2013 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 - 31.03.2013 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
010	155 399 000	27 840 895	183 239 895	14 947 619	8%	3,27
050	1 786 000	0	1 786 000	461 185	26%	0,10
500	4 406 000	0	4 406 000	1 169 430	27%	0,26
600	57 065 000	30 210 000	87 275 000	19 006 737	22%	4,15
700	4 675 000	713 135	5 388 135	850 419	16%	0,19
710	21 938 000	280 000	22 218 000	5 332 622	24%	1,17
750	87 877 000	0	87 877 000	21 856 243	25%	4,78
752	278 000	0	278 000	22 000	8%	0,00
754	164 625 000	9 835 000	174 460 000	54 955 720	32%	12,01
758	5 373 000	0	5 373 000	0	0%	0,00
801	12 797 000	0	12 797 000	2 795 756	22%	0,61
851	295 484 000	568 825	296 052 825	78 204 637	26%	17,09
852	853 749 000	1 833 786	855 582 786	250 378 573	29%	54,73
853	8 520 000	115 545	8 635 545	2 443 501	28%	0,53
854	2 060 000	0	2 060 000	0	0%	0,00
900	11 651 000	2 434 000	14 085 000	3 259 000	23%	0,71
921	5 400 000	0	5 400 000	1 115 400	21%	0,24
925	1 684 000	0	1 684 000	700 000	42%	0,15
razem	1 694 767 000	73 831 186	1 768 598 186	457 498 843	26%	100,00

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

- pomoc społeczna (852) –855 583 tys. zł,
- ochrona zdrowia (851) – 296 053 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo (010) – 183 240 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754) – 174 460 tys. zł,
- transport i łączność (600) – 87 275 tys. zł,
- administracja publiczna (750) – 87 877 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 684 488 tys. zł**, co stanowi **95 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec marca 2013 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 12 działach przeznaczono **84 111 tys. zł**, tj. **5 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec marca 2013 roku.

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

Wykonanie planu dotacji za I kwartał 2013 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 01.01.13 do 31.03.13r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
Razem	1 469 025 000	1 535 514 982	402 909 545	26,24%	100,0
Dotacje bieżące	1 382 063 000	1 411 770 949	402 705 637	28,52%	99,9
w tym:					
Gminy	799 758 000	801 548 942	234 697 294	29,28%	58,3
2010	643 312 000	645 102 942	172 928 794	26,81%	42,9
2020	522 000	522 000	226 500	43,39%	0,1
2030	155 924 000	155 823 100	61 540 100	39,49%	15,3
2039		100 900	1 900	1,88%	0,0
Powiaty	351 157 000	364 074 007	108 498 235	29,80%	26,9
2110	283 881 000	294 611 559	89 783 122	30,48%	22,3
2119	3 576 000	3 576 000	13 291	0,37%	0,0
2120		132 000	22 000	16,67%	0,0
2130	63 700 000	65 754 448	18 679 822	28,41%	4,6
Samorząd Wojew.	73 490 000	88 490 000	22 387 572	25,30%	5,6
2210	66 386 000	81 386 000	20 570 057	25,27%	5,1
2218	3 959 000	3 959 000	790 507	19,97%	0,2
2219	1 319 000	1 319 000	263 503	19,98%	0,1
2230	1 826 000	1 826 000	763 505	41,81%	0,2
2239					0,0
Dotacje pozostałe	157 658 000	157 658 000	37 122 536	23,55%	9,2
2000	21 000	21 000	6 900	32,86%	
2008	450 000	450 000	96 726	21,49%	0,0
2009	150 000	150 000	32 576	21,72%	0,0
2580	644 000	644 000		0,00%	0,0
2680					0,0
2720	540 000	540 000		0,00%	0,0
2730					0,0
2800					0,0
2810					0,0
2820	242 000	242 000		0,00%	0,0
2830					0,0
2840	150 238 000	150 238 000	36 986 334	24,62%	9,2
2870	5 373 000	5 373 000		0,00%	0,0
Dotacje inwestycyjne	86 962 000	123 744 033	203 908	0,16%	0,1
Gminy	0	15 105 000	0	0,00%	0,0
6310					0,0
6320					
6330		15 105 000		0,00%	0,0
Powiaty	1 884 000	14 934 552	65 000	0,44%	0,0
6410	1 884 000	1 884 000	65 000	3,45%	0,0
6430		13 050 552		0,00%	0,0
Samorząd Wojew.	20 099 000	28 725 481	68 408	0,24%	0,0
6510	11 886 000	11 886 000	56 153	0,47%	0,0

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.13 do 31.03.13r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
6513		8 626 481		0,00%	0,0
6514					0,0
6518	55 000	55 000			
6519	8 158 000	8 158 000	12 255	0,15%	0,0
6530					0,0
Dotacje pozostałe	64 979 000	64 979 000	70 500	0,11%	0,0
6208					0,0
6209	64 979 000	64 979 000	70 500	0,11%	0,0

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

Strukturę dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje Plan po zmianach	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
		w złotych	
Dotacje na zadania	1 312 877 982	1 254 112 949	58 765 033
- własne	251 660 000	223 504 448	28 155 552
- z zakresu administracji rządowej	1 060 563 982	1 029 954 501	30 609 481
- realizowane na podstawie porozumień	654 000	654 000	

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

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

Wielkość dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego	Kwota ogółem dotacji	z tego na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych
		w złotych	
Ogółem	1 312 877 982	1 254 112 949	58 765 033
- Gminy	816 653 942	801 548 942	15 105 000
- Powiaty	379 008 559	364 074 007	14 934 552
- Samorząd województwa	117 215 481	88 490 000	28 725 481

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2013 roku dotacje dla jst, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone (per saldo) o kwotę 56 503 tys. zł (tabela poniżej), co stanowi 0,05 % w stosunku do ustawy budżetowej.

Dział	Kwota w złotych
010	23 350 652
600	30 210 000
700	713 135
710	280 000
852	1 833 786
853	115 545
razem	56 503 118

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

Wykonanie planu wydatków za I kwartał 2013 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2013 r.	Budżet po zmianach na 2013 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 31.03. 2013 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
				%
1	2	3	4	5
Ogółem	1 694 767 000	1 768 598 186	457 498 843	25,87%
1. Dotacje na zadania bieżące	1 382 063 000	1 411 770 949	402 705 638	28,52%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 405 000	1 254 112 949	365 583 102	29,15%
- pozostałe dotacje	157 658 000	157 658 000	37 122 536	23,55%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	212 321 000	219 607 812	54 183 500	24,67%
3. Świadczenia	1 916 000	1 970 392	327 833	16,64%
4. Wydatki majątkowe	98 467 000	135 249 033	281 872	0,21%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	21 983 000	58 765 033	133 408	0,23%
- pozostałe dotacje	64 979 000	64 979 000	70 500	0,11%
- jednostek budżetowych	11 505 000	11 505 000	77 964	0,68%

Jak wynika z powyższego zestawienia **74 %** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 312 878 tys. zł.**

Ponadto w planie na 31 marca 2013 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **157 658 tys. zł**, co stanowi **9 %** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowią: dotacja dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 139 322 tys. zł oraz dotacja dla Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 10 904 tys. zł.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **76 484 tys. zł** (**4 %** kwoty wydatków) przeznaczone zostały na inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oraz na dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich .

Wydatki bieżące jednostek budżetowych (w tym świadczenia) ujęte w planie po zmianach na 31 marca 2013 r. w wysokości **221 578 tys. zł**, stanowią **13 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy w wysokości **147 448 tys. zł**) państwowych jednostek budżetowych, tj. Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej, Państwowej Straży Łowieckiej, 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, Wojewódzkiego Zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności oraz Wojewódzkiej i Powiatowych Stacji Sanitarno Epidemiologicznych (**204 007 tys. zł**).

Pozostałe środki w wysokości **17 571 tys. zł** przeznaczone są na realizację pozostałych zadań bieżących Wojewody Dolnośląskiego (m. in. na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt, utrzymanie przejść granicznych, dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży, zadania z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego, zadania geodezyjne i kartograficzne).

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przebiegała prawidłowo. W I kwartale 2013 roku jednostki budżetowe realizowały swoje zadania statutowe zgodnie z obowiązującymi procedurami. Środki wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

W I kwartale bieżącego roku 14 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 Generalny Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego**
- **Dolnośląski Wojewódzki Inspektor Inspekcji Handlowej,**
- **Komendant Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej**
- **Dolnośląski Kurator Oświaty**
- **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, 7 i 8 cytowanej ustawy oraz z wyłączeniem § 4170-Wynagrodzenia bezosobowe.

Z dniem 1 stycznia 2013 roku weszło w życie Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Nr 1 z dnia 02 stycznia 2013 r. w sprawie ustanowienia dysponentów środków budżetu państwa, trybu uruchamiania środków budżetu państwa, rozliczania dotacji udzielonych z budżetu państwa oraz realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego w układzie zadaniowym.

Ponadto z dniem podpisania weszło w życie, obowiązujące również w 2013 roku, Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Nr 148 z dnia 30 marca 2012 r. w sprawie ustalenia procedur realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego (zmienione Zarządzeniami Nr 459 z dnia 09 października 2012 r. i Nr 551 z dnia 28 grudnia 2012 r.) zawierające rozwiązania, które znacząco wpływają na usprawnienie pracy zarówno Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego jak i jednostek podległych Wojewodzie.

Zobowiązania:

Według stanu na dzień 31 marca 2013 r. w części 85/02 – województwo dolnośląskie - nie występują zobowiązania wymagalne.

W ogólnej kwocie zobowiązań (**20 508 tys. zł**) zobowiązania jednostek realizujących budżet Wojewody w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi.

Wydatki majątkowe:

Plan wydatków majątkowych na koniec I kwartału 2013 r. wynosił **135.249 tys. zł**, w tym: plan wg ustawy budżetowej na 2013 r. – **98.467 tys. zł** oraz kwota **36.782 tys. zł** przyznana w I kwartale 2013 r. decyzjami Ministra Finansów z rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2013, w tym:

z poz. 4 – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota 8.626 tys. zł przeznaczona dla Samorządu Województwa Dolnośląskiego na realizację zadań „Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” objętych programem wieloletnim „Program dla Odry – 2006”

z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” - kwota 28.156 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach tego programu.

Środki wg planu po zmianach na 31 marca 2013 r. przeznaczone były na:

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwota 8.275 tys. zł (środki z ustawy budżetowej), w tym: Powiatowych Inspektoratów Weterynarii – 122 tys. zł, Wojewódzkiego Inspektoratu Inspekcji Handlowej we Wrocławiu – 40 tys. zł, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu – 7.313 tys. zł oraz Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu – 800 tys. zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – kwota 3.230 tys. zł (środki z ustawy budżetowej), w tym zakupy: Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa we Wrocławiu – 50 tys. zł, Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego we Wrocławiu – 257 tys. zł, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – 446 tys. zł (w tym 200 tys. zł na zakupy z zakresu zarządzania kryzysowego), Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu – 1.300 tys. zł, Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej – 950 tys. zł, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska – 167 tys. zł oraz Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków we Wrocławiu – 60 tys. zł
- dotacje z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne własne jednostek samorządu terytorialnego – kwota 28.156 tys. zł (środki przyznane z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 70 na zadania „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II

Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój”, w tym na dofinansowanie 7 zadań własnych powiatów i 16 zadań własnych gmin z zakresu budowy i przebudowy dróg powiatowych i gminnych

- dotacje z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 30.609 tys. zł (środki z ustawy budżetowej – 21.983 tys. zł oraz kwota 8.626 tys. zł przyznana z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 4).
- dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – kwota 64.979 tys. zł (środki z ustawy budżetowej).

Wykonanie planu po zmianach na 31.03.2013 r. wyniosło łącznie **282 tys. zł tj. 0,21 %** w tym :

- 1) wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 6050) – **60 tys. zł**, tj. 0.72 % planu po zmianach (8.275 tys. zł).

Środki wg planu po zmianach przeznaczone zostały na inwestycje budowlane:

w dziale **010** – Rolnictwo i łowiectwo, kwota 122 tys. zł przeznaczona na inwestycje Powiatowych Inspektoratów Weterynarii: „Utwardzenie kostką brukową placu manewrowego, parkingu i dróg wewnętrznych oraz wykonanie bramy wjazdowej na terenie nieruchomości przy ul. Wysockiego 34 PIW w Wałbrzychu” – 52 tys. zł; „Wymiana systemu grzewczego w budynku biurowym Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Wołowie” – 42 tys. zł oraz „Wyłożenie kostką brukową drogi dojazdowej do siedziby Inspekcji Weterynaryjnej w Legnicy na terenie posesji PIW w Legnicy z/s w Ziemnicach” – 28 tys. zł

w dziale **500** – Handel, kwota 40 tys. zł przeznaczona na „Przebudowę i modernizację instalacji doprowadzających wodę pitną, wodę ciepłą i ciepło do budynku Wojewódzkiego Inspektoratu Inspekcji Handlowej we Wrocławiu

w dziale **750** – Administracja publiczna, kwota 7.313 tys. zł przeznaczona na inwestycje budowlane Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego: „Zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego” – 6.477 tys. zł, „Przebudowa piwnic, tarasów oraz odnowienie elewacji w budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego przy ul. Jaworowej we Wrocławiu” – 406 tys. zł, „Adaptację parteru budynku przy ul. Piłsudskiego 12 w Jeleniej Górze na pomieszczenia biurowe oraz sale obsługi Klienta Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego” – 400 tys. zł oraz „Dokumentację projektową instalacji c.o. w budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu” – 30 tys. zł

w dziale **754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 800 tys. zł przeznaczona dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu na inwestycję budowlaną pn. „Nadbudowa i rozbudowa budynku magazynowo-warsztatowego przy ul. Borowskiej 138-144 we Wrocławiu na potrzeby Centrum Zarządzania Bezpieczeństwem województwa dolnośląskiego”.

Wykonanie I kwartału 2013 r. dotyczyło inwestycji Wojewódzkiego Inspektoratu Inspekcji Handlowej we Wrocławiu – kwota 39 tys. zł (97,5 %) oraz inwestycji budowlanych Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – kwota 21 tys. zł (0,29 % planowanej kwoty).

- 2) zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 606) – **18 tys. zł**, tj. **0,56 %** kwoty wg planu po zmianach (3.230 tys. zł).

Środki wg planu po zmianach przeznaczone były na zakupy inwestycyjne jednostek:

w dziale **010** – Rolnictwo i łowiectwo, kwota 50 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa we Wrocławiu – na zakup środka transportu

w dziale **600** – Transport i łączność, kwota 257 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego we Wrocławiu: samochodu osobowego jednostki mobilnej - 170 tys. zł, sprzętu komputerowego – 77 tys. zł oraz urządzeń klimatyzacji – 10 tys. zł

w dziale **750** – Administracja publiczna, kwota 246 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, w tym w § 6060 – 230 tys. zł (środek transportu – 130 tys. zł, sprzętu informatycznego – 86 tys. zł i systemu Rejestracji Czasu Pracy – 14 tys. zł) oraz w §§ 6068 i 6069 – 16 tys. zł (na zakupy Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich)

w dziale **754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 1.500 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na: zakupy inwestycyjne Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu – 1.300 tys. zł (800 tys. zł na zakup 4 samochodów ratowniczo-gaśniczych oraz 500 tys. zł na zakup 2 szt. motopomp przewoźnych na przyczepie do ograniczania stref skażeń chemicznych i ekologicznych) oraz 200 tys. zł na wymianę dotychczas używanego sprzętu analogowego w sieci zarządzania Wojewody Dolnośląskiego z powiatami na sprzęt cyfrowy

w dziale **851** – Ochrona zdrowia, kwota 950 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej we Wrocławiu – zakup chromatografu gazowego z podwójną detekcją masową

w dziale **900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, kwota 167 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska we Wrocławiu : mobilnej stacji pomiarów hałasu – 122 tys. zł oraz oprogramowania Finansowo-Księgowego i Płacowo-Kadrowego – 45 tys. zł

w dziale **921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kwota 60 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków: zakup samochodu służbowego – 50 tys. zł i zakup programu Finansowo-Księgowego - 10 tys. zł.

Wykonanie I kwartału 2013 r. dotyczyło zakupów Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego – 8 tys. zł oraz Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków – 10 tys. zł

3) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **133 tys. zł, tj. 0,44 %** kwoty wg planu po zmianach (30.609 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) – **65 tys. zł, tj. 3.45 %** planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków po zmianach w tej grupie wynosił – **1.884 tys. zł.** i dotyczył wydatków inwestycyjnych:

- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71015 – Nadzór budowlany – kwota 149 tys. zł przeznaczona na zakupy inwestycyjne Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego: samochodu osobowego dla PINB w Głogowie – 65 tys. zł, 4 kserokopiarek dla 3 PINB – 39 tys. zł; urządzenia wielofunkcyjnego – 8 tys. zł; sprzętu komputerowego dla 4 PINB – 32 tys. zł oraz zakup oprogramowania użytkowego – 5 tys. zł
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 – Powiatowe komendy Państwowej Straży Pożarnej – kwota 1.735 tys. zł. Środki te

przeznaczone zostały na inwestycje budowlane Komend Miejskich Państwowej Straży Pożarnej- kwota 826 tys. zł, w tym na: „Budowę strażnicy przeciwpożarowej Komendy Miejskiej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Wałbrzych – Podzamcze” – 338 tys. zł i na „Rozbudowę strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej Nr 1 w Legnicy” – 488 tys. zł, oraz na zakupy inwestycyjne Komend Miejskich i Powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – 909 tys. zł (zakup 3 samochodów: kwaternistrzowskiego, specjalnego ratownictwa wysokościowego i ratowniczo-gaśniczego – 709 tys. zł oraz pompy szlamowej wysokiej wydajności – 200 tys. zł)

Wykonanie I kwartału 2013 r. dotyczyło zakupu samochodu osobowego dla PINB w Głogowie

- 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) – **68 tys. zł**, tj. 0,24 % wydatków wg planu po zmianach.

Plan wydatków wynosił **28.725 tys. zł** i dotyczył zadań inwestycyjnych w **dziale 010** – Rolnictwo i łowiectwo: rozdz. 01008 – Melioracje wodne, 20.025 tys. zł. Środki te przeznaczone były na zadania: z zakresu budowy melioracji wodnych – 3.000 tys. zł (w § 6510) oraz zadania w ramach Działania „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi” realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 – 17.025 tys. zł (w tym: w § 6510 – 8.886 tys. zł i w § 6519 – 8.139 tys. zł); rozdz. 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, § 6518 i 6519, kwota - 74 tys. zł przeznaczone na wyprzedzające finansowanie wydatków majątkowych (refundowanych ze środków UE) na Pomoc Techniczną oraz w rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, § 6513 – kwota 8.626 tys. zł (środki z rezerwy celowej z poz. 4) przeznaczona na realizację zadań „Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” wchodzących w skład programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006”.

Wykonanie I kwartału 2013 r. dotyczyło wydatków przyznanych na: budowę urządzeń melioracji wodnych podstawowych – kwota 45 tys. zł (1,5 % planowanych wydatków), zadania realizowane w ramach PROW 2007-2013 – 23 tys. zł (0,13 %), w tym w § 6510 – 11 tys. zł i w § 6519 – 12 tys. zł .

- 4) dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 6209), na które zaplanowano kwotę 64.979 tys. zł (środki z ustawy budżetowej). Środki te przeznaczone zostały dla Samorządu Województwa Dolnośląskiego na „Modernizację Wrocławskiego Węzła Wodnego – Przebudowę systemu ochrony przeciwpowodziowej m. Wrocławia (etap I)” przewidzianego do realizacji przez Dolnośląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych we Wrocławiu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – zadania objętego wieloletnim programem inwestycyjnym „Program dla Odry – 2006”.

Wykonanie I kwartału 2013 r. wyniosło 70 tys. zł, tj. 0,10 % kwoty przeznaczonej na ten cel.

W okresie do 31.03.2013 r. nie rozpoczęto przekazywania środków na:

- zadania własne jednostek samorządu terytorialnego, na dofinansowanie których w marcu br. pozyskana została z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2013 w poz. 70, kwota **28.156 tys. zł** stanowiąca 20,82 % planu wydatków majątkowych po zmianach. Środki te przeznaczone są na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach programu wieloletniego pn.

„Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój””, w tym: 7 zadań inwestycyjnych własnych powiatów na kwotę 13.051 tys. zł (w § 6430) oraz 16 zadań inwestycyjnych własnych gmin na kwotę 15.105 tys. zł (w § 6330). W I kwartale 2013 r. brak było wniosków o wypłatę dotacji. Zadania przygotowywane były do realizacji od strony formalnej

W I kwartale 2013 r. zostały uruchomione środki do wysokości zgłoszonych zapotrzebowań.

Niskie wykorzystanie dotacji na 31.03.2013 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.

Informacja o przeprowadzonych kontrolach zewnętrznych przez Wydział Finansów i Budżetu Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w I kwartale 2013.

W I kwartale 2013 roku realizując ustawowy obowiązek dysponenta części budżetowej dotyczący sprawowania nadzoru i kontroli nad wykorzystaniem środków publicznych przez jednostki podległe i podporządkowane wojewodzie oraz jednostki samorządu terytorialnego w zakresie wykorzystania środków udzielonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych finansowanych z budżetu państwa, Wydział Finansów i Budżetu przeprowadził łącznie 10 kontroli w 9 jednostkach.

W planie kontroli finansowych na I kwartał 2012 r. (z aneksami) przewidziano do realizacji 9 kontroli w trybie zwykłym, w tym 3 kontrole wspólnie z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego DUW. Dodatkowo wykonano 1 kontrolę problemową koordynowaną przez Wydział Polityki Społecznej.

Kontrolą finansową objęto poniższą problematykę, w następujących jednostkach:

1. Kontrole z zakresu prawidłowości realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego oraz jednostki administracji zespolonej dochodów budżetu państwa związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - Urząd Miasta w Bolesławcu, Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych we Wrocławiu – 2 kontrole w trybie zwykłym.
2. Kontrole z zakresu prawidłowości realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej - Urząd Miasta w Bolesławcu – 1 kontrola w trybie zwykłym.
3. Kontrole z zakresu prawidłowości wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – Urząd Gminy Kamieniec Ząbkowicki, Starostwo Powiatowe w Lwówku Śląskim, Urząd Miasta i Gminy Bogatynia– 3 kontrole w trybie zwykłym.
4. Kontrole z zakresu wydatkowania środków przyznanych w 2011 r. w ramach realizacji przez jednostki Rządowego Programu na rzecz społeczności romskiej – Fundacja Pomocy Dzieciom i Młodzieży „Salwator” w Wałbrzychu, Fundacja Integracji Społecznej „Prom”

we Wrocławiu, Towarzystwo Wspierania Sztuki Ulicznej „Busker” we Wrocławiu – 3 kontrole w trybie zwykłym.

5. Kontrole w zakresie uprawnień, obowiązków i wymogów wynikających z art. 8-10, art. 20, art. 23, art. 24-27 oraz art. 42-48 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – Fundacja „Tara-Schronisko dla Koni” we Wrocławiu – 1 kontrola w trybie zwykłym.

Trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych w: Urzędzie Miasta w Bolesławcu, Urzędzie Miasta i Gminy w Bogatynia, Fundacji Pomocy Dzieciom i Młodzieży „Salwator” w Wałbrzychu, Fundacji Integracji Społecznej „Prom” we Wrocławiu, Towarzystwie Wspierania Sztuki Ulicznej „Busker” we Wrocławiu, Fundacji „Tara-Schronisko dla Koni” we Wrocławiu.

Ponadto w I kwartale 2013 r. zakończono opracowywanie materiałów z kontroli, która odbyła się w 2012 r.

1. Kontrola z zakresu prawidłowości realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej – Starostwo Powiatowe w Kamiennej Górze.

Nieprawidłowości i uchybienia stwierdzono w wyniku 2 kontroli.

Stwierdzenia te dotyczyły następujących obszarów:

1. wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych - brak ścisłego przestrzegania unormowań obowiązujących w zakresie udzielania zamówień publicznych,
2. realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej - dokonywanie nieprawidłowych księgowania.

Przyczynami powstania powyższych nieprawidłowości i uchybień było głównie nieściśle przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.), ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zm.) oraz przepisów wykonawczych.

Osobami odpowiedzialnymi za w/w uchybienia są: kierownictwo jednostek samorządu terytorialnego, główni księgowi, pracownicy merytoryczni.

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

W wyniku kontroli przeprowadzonych w I kwartale 2013 roku, nie wszczynano postępowań dyscyplinarnych i nie kierowano wniosków do prokuratury o wszczęcie postępowania przygotowawczego, nie sporządzano też zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych o nieprawidłowościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez osoby odpowiedzialne za realizację powyższych zadań. Nie było także podstaw do składania wniosków o nagrodzenie osób kontrolowanych.

Jednostki, w których wystąpiły uchybienia, o charakterze powtarzalnym lub nieprawidłowości, zostaną objęte kontrolą sprawdzającą realizację zaleceń pokontrolnych wydanych z upoważnienia Wojewody Dolnośląskiego.

W przypadku kontroli zleconych do realizacji Wojewodzie Dolnośląskiemu w zakresie wykorzystanie środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych - wyniki kontroli przekazano do Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji.

Wykonanie dochodów budżetu państwa za I kwartał 2013 roku

Dochody budżetowe w części 85-02 województwo dolnośląskie w roku 2013 zostały zaplanowane na poziomie 110,56 % w stosunku do planu roku ubiegłego. Dokonując analizy przyjętych wielkości planu do realizacji w roku 2013 należy zauważyć, że:

1. zwiększenie planu dochodów nastąpiło przede wszystkim w dziale 700 w rozdziale 70005 z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa o 13,7 %;
2. zwiększenie planu dochodów miało miejsce również w dziale 750 rozdziale 75011 o 9,7 % w stosunku do planu ubiegłego roku;
3. przyjęto założenie o możliwości zrealizowania większych wpływów klasyfikowanych w dziale 852 w rozdziale 85212 z tytułu zwrotów od dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym o 20,6 %;
4. zwiększenie planu dochodów nastąpiło także w dziale 900 w rozdziale 90024 z tytułu wpływów związanych z wprowadzeniem do obrotu baterii i akumulatorów. Dotychczas nieplanowe dochody w rozdziale 90024 zaplanowano na rok 2013 w wysokości 115 tys. zł;
5. zwiększenie planu dochodów nastąpiło w dziale 010 o 8,7 % w stosunku do planu ubiegłego roku;
6. założono znaczny spadek dochodów w dziale 600 w rozdziale 60055 o 93,4 % w stosunku do planu ubiegłego roku uzyskiwanych przez Inspekcję Transportu Drogowego we Wrocławiu. Istotny wpływ na zmniejszenie planu dochodów miały wprowadzone zmiany w przepisach prawa oraz zmiany kierunków działania Inspekcji, w efekcie czego, przyjęto zwiększenie liczby oraz wartości nałożonych mandatów karnych oraz kar administracyjnych, które nie stanowią dochodu Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego we Wrocławiu.

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

Około 57,6 % zaplanowanych dochodów realizowanych jest przez Starostów, z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa. Natomiast 28,1 % założonego planu stanowią dochody realizowane przez Urząd Wojewódzki, przede wszystkim z tytułu mandatów oraz opłat paszportowych. Pozostałe 14,3 % stanowią dochody realizowane przez pozostałe jednostki budżetowe podległe Wojewodzie.

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

- za udostępnienie danych osobowych,
- za użytkowanie gruntów pod wodami,

- za wydanie decyzji administracyjnych dotyczących zaszeregowania obiektów hotelarskich,
- za sprawdzenie kwalifikacji osób ubiegających się o uprawnienia przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek oraz sprawdzenia języka obcego przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek,
- dochody z tytułu wpływów związanych z wprowadzeniem do obrotu baterii i akumulatorów,

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,
- 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 2008-2012 dochody budżetowe województwa dolnośląskiego zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 112,8%, 98,1%, 105,3%, 115,6%, 117,6% w stosunku do planu rocznego.

W ustawie budżetowej roku 2013 zaplanowano dochody w kwocie 206 750 000 zł.

Wykonanie na koniec I kwartału roku 2013 wyniosło 35 705 169,39 zł, co stanowi 17,3% planu. Natomiast wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2012 ukształtowało się na poziomie 17,0 % planu rocznego.

Niska realizacja przyjętego planu w I kwartale br. przede wszystkim wynika ze specyfiki pozyskiwania dochodów z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w dziale 700, rozdziale 70005. Wykonanie planu dochodów na poziomie 11,9 % planu rocznego w rozdziale 70005 w omawianym okresie, było uwarunkowane terminem dokonywania opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, ustalonym na dzień 31 marca danego roku. Wpływy te stanowią zasadniczą część realizowanych dochodów przez jednostki samorządu terytorialnego. Realizowane dochody z tego tytułu przekazywane są w miesiącu kwietniu (wykonanie na dzień 30.04.2013 r. wynosi 86 172 483,86 zł, co stanowi 72,4% przyjętego planu w dziale 700).

Natomiast jednostki samorządowe 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.

W dziale 750 na koniec I kwartału 2013 roku wykonano dochody w wysokości 12 522 486,58 zł, co stanowi 21,1% planu rocznego. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek wykonanych dochodów o 4,8%.

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 dochodów budżetu państwa w I kwartale 2013 roku nastąpił wzrost należności wymagalnych, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, których

pozyskanie zlecono jednostkom samorządu terytorialnego, jako realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 88 611 033 zł z czego między innymi:

1. wzrost o kwotę 104 067 118 zł dotyczy działu 852, rozdziału 85212 z tytułu nieściągniętych przez komornika w postępowaniu egzekucyjnym od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, z którego należności związane są z wejściem w życie ustawy z dnia 07 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. Nr 192 poz. 1378).
2. zmniejszenie o kwotę 15 620 609 zł w stosunku do I kwartału roku ubiegłego dotyczy zaległości wynikających z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w dziale 700, rozdziale 70005 w § 2350.