

## Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za I kwartał 2012 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2012 r.	Zmiany				Plan po zmianach na 31.03.12 r.	Wykonanie na 31.03.12 r.	%% 8/7
		Rezerwa celowa	Rezerwa ogólna	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>1 631 071</b>	<b>34 356</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 665 427</b>	<b>434 176</b>	<b>26,07%</b>
z tego:								
<b>1. Wydatki bieżące</b>	<b>1 592 737</b>	<b>23 866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 616 603</b>	<b>433 687</b>	<b>26,83%</b>
w tym:								
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	170 104	121		-796		169 429	46 163	27,25%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	38 852	3 532		800		43 184	9 926	22,99%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 936	94		-4		2 026	356	17,57%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 207	20 119				1 244 326	339 792	27,31%
4. Pozostałe dotacje	157 638					157 638	37 450	23,76%
<b>5. Wydatki majątkowe</b>	<b>38 334</b>	<b>10 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 824</b>	<b>489</b>	<b>1,00%</b>
w tym:								
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9979	191				10 170	182	1,79%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	28 333	10 299				38 632	307	0,79%
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne	22					22		0,00%

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

**1 631 071 tys. zł**

z tego:

**Wydatki bieżące: 1 592 737 tys. zł**

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

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

**Wydatki majątkowe: 38 334 tys. zł**

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

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

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **34 356 204 zł**.

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa : z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **34 356 204 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- 3 615 zł**

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

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

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

**z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 130 902 zł**

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

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

***z poz. 16 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 91 471 zł***

Środki przeznaczone na sfinansowanie zobowiązania powstałego w okresie przed usamodzielnieniem się jednostki budżetowej ochrony zdrowia – 91 471 zł.

***z poz. 25 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie 1 784 333 zł***

Środki przeznaczone są na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 234/2011 RM z dnia 27 grudnia 2011 r. – 1 620 600 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 -163 733 zł

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

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

***Z poz. 41 - Uzupelnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami – 898 250 zł.***

Środki przeznaczone są na porządkowanie stanu prawnego własności nieruchomości Skarbu Państwa w stosunku do gruntów pokrytych powierzchniowymi wodami płynącymi – 898 250 zł

***Z poz. 53 - Środki na dofinansowanie i finansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (w tym na prowadzenie ośrodków adopcyjnych oraz finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w pieczy zastępczej) – 1 423 000 zł***

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

***Z poz. 57 - Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 1 194 628 zł***

Środki przeznaczone są na finansowanie w roku 2010 ze środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych - 1 194 628 zł

***Z poz. 59 - Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 2 467 530 zł.***

Środki przeznaczone są na realizację zadania: "Monitoring wód śródlądowych i terenów przyległych WD w celu zapobiegania nadzwyczajnym zagrożeniom środowiska oraz ochrona bioróżnorodności i ichtiofauny regionu dolnośląskiego" – 167 280 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadania: "Badania monitoringowe środowiska na terenie województwa dolnośląskiego w 2012 r. – 2 300 250 zł.

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

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

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Transport i łączność – 12 084 000 zł , Pomoc społeczna – 3 207 333 zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 14 080 073 zł, z przeznaczeniem głównie na: Program budowy i naprawy dróg lokalnych oraz pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

rezerwa	decyzja	data	nr dec.	dział	rozdział	Kwota w złotych
83/08	MF 011	2012-03-13	IP6/4135/6BP/2/JUN/2012/PHMJ/790	750	75011	3 615
<b>83/08 Suma</b>						<b>3 615</b>
83/09	MF 019	2012-03-30	FS74135/10W/IZJ/12/455,1145 PHMJ	750	75011	124 402
				754	75410	56 500
					75411	17 500
<b>83/09 Suma</b>						<b>198 402</b>
83/13	MF 007	2012-02-27	FS5-4135-8/67/CZK/2012	853	85334	130 902
<b>83/13 Suma</b>						<b>130 902</b>
83/16	MF 004	2012-02-07	FS6/4135/z/1/MNV/2012	851	85195	47 465
	MF 017	2012-03-28	FS6/4135/z/8/MNW/2012/1498	851	85195	44 006
<b>83/16 Suma</b>						<b>91 471</b>
83/25	MF 002	2012-01-26	FS10/4135/47/02/CZQ/12/193	852	85295	1 526 400
	MF 012	2012-03-14	FS10/4135/162/02/MVM/12/945	852	85219	163 733
	MF 013	2012-03-23	FS10/4135/144,223/02/WWP/12/819,1381	852	85295	94 200
<b>83/25 Suma</b>						<b>1 784 333</b>
83/26	MF 015	2012-03-28	FS5-4135-11/02-I/119/IAN/2012	854	85415	14 080 073
<b>83/26 Suma</b>						<b>14 080 073</b>
83/41	MF 006	2012-02-23	FS8/4135/12/LMX/2012/215	700	70005	898 250
<b>83/41 Suma</b>						<b>898 250</b>
83/53	MF 001	2012-01-16	FS10/4135/1/02/WWP/12/37	852	85226	1 423 000
<b>83/53 Suma</b>						<b>1 423 000</b>
83/57	MF 003	2012-01-30	FS2/4135/1/KDR/12	010	01033	62 181
					01034	534 762
	MF 008	2012-03-02	FS3T-4135-02-1/12/NIB/848	750	75046	17 740
	MF 009	2012-03-02	FS6/4135/1/MNW/2012/780	851	85132	480 137
	MF 010	2012-03-13	FS3T-4135-02-2/12/NIB/939	750	75011	57 808
MF 016	2012-03-22	FS4-4135/1/IK/2/2012/1286	900	90014	42 000	
<b>83/57 Suma</b>						<b>1 194 628</b>
83/59	MF 014	2012-03-23	RR4-407/59/02/48/ANS/208/1399	050	05003	167 280
	MF 018	2012-03-29	RR4-407/59/02/49/ANS/209/1398	900	90014	2 300 250
<b>83/59 Suma</b>						<b>2 467 530</b>

rezerwa	decyzja	data	nr dec.	dział	rozdział	Kwota w złotych
83/70	MF 005	2012-02-08	BP9/4135/9/BAQ/34,54/12/1059	600	60014	12 084 000
	MF 020	2012-03-28	BP9/4135/9-1/BAQ/137/12/1571	600	60014	
<b>83/70 Suma</b>						<b>12 084 000</b>
<b>Suma końcowa</b>						<b>34 356 204</b>

Na podstawie 3 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków, wydatków i tak:

**ZMNIEJSZONO:**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 796 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 4 tys. zł)

**ZWIĘKSZONO:**

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 800 tys. zł)

**W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 31 marca 2012 roku wyniósł:**

**OGÓŁEM** **1 665 427 tys. zł**

z tego:

**Wydatki bieżące:** **1 616 603 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 169 429 tys. zł
- dotacje bieżące 1 401 964 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 026 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 43 184 tys. zł

**Wydatki majątkowe:** **48 824 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 10 170 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 38 654 tys. zł

**Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 31 marca 2012 r. wyniosło:**

**OGÓŁEM** **434 176 tys. zł**

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

**Wydatki bieżące (27 % planu po zmianach):** **433 687 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 46 163 tys. zł
- dotacje bieżące 377 242 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 356 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 9 926 tys. zł

**Wydatki majątkowe (1% planu po zmianach):** **489 tys. zł**

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 182 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 307 tys. zł

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

/w złotych/

Dział	Ustawa Budżetowa	Zmiany w planie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie		
				Wykonanie w okresie 01.01 - 31.03.2012 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
<b>010</b>	94 235 000	596 943	94 831 943	14 874 612	16%	3,43
<b>050</b>	1 751 000	167 280	1 918 280	619 798	32%	0,14
<b>500</b>	4 363 000	0	4 363 000	1 217 921	28%	0,28
<b>600</b>	56 497 000	12 084 000	68 581 000	17 293 608	25%	3,98
<b>700</b>	4 575 000	898 250	5 473 250	1 257 599	23%	0,29
<b>710</b>	21 708 000	0	21 708 000	5 088 999	23%	1,17
<b>750</b>	81 874 000	203 565	82 077 565	22 858 129	28%	5,26
<b>752</b>	269 000	0	269 000	0	0%	0,00
<b>754</b>	165 892 000	74 000	165 966 000	52 301 318	32%	12,05
<b>758</b>	4 962 000	0	4 962 000	0	0%	0,00
<b>801</b>	12 735 000	0	12 735 000	2 874 889	23%	0,66
<b>851</b>	290 446 000	571 608	291 017 608	73 540 508	25%	16,94
<b>852</b>	862 945 000	3 207 333	866 152 333	234 672 747	27%	54,05
<b>853</b>	8 605 000	130 902	8 735 902	2 488 389	28%	0,57
<b>854</b>	2 055 000	14 080 073	16 135 073	0	0%	0,00
<b>900</b>	11 453 000	2 342 250	13 795 250	3 327 404	24%	0,77
<b>921</b>	5 022 000	0	5 022 000	1 170 554	23%	0,27
<b>925</b>	1 684 000	0	1 684 000	590 000	35%	0,14
<b>razem</b>	<b>1 631 071 000</b>	<b>34 356 204</b>	<b>1 665 427 204</b>	<b>434 176 475</b>	<b>26%</b>	<b>100,00</b>

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

- pomoc społeczna ( 852) –866 152 tys. zł,
- ochrona zdrowia ( 851) – 291 018 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa ( 754 ) – 165 966 tys. zł,
- transport i łączność ( 600) – 68 581 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo ( 010)– 94 832 tys. zł,
- administracja publiczna ( 750)– 82 078 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 568 626 tys. zł**, co stanowi **94 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec marca 2012 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 12 działach przeznaczono **96 800 tys. zł**, tj. **6 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec marca 2012 roku.

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

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

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.10 do 31.03.12r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
<b>Razem</b>	<b>1 410 200 000</b>	<b>1 440 618 058</b>	<b>377 550 033</b>	<b>26,21%</b>	<b>99,0</b>
<b>Dotacje bieżące</b>	<b>1 381 845 000</b>	<b>1 401 963 686</b>	<b>377 242 599</b>	<b>26,91%</b>	<b>98,9</b>
<b>w tym:</b>					
<b>Gminy</b>	<b>808 679 000</b>	<b>824 892 732</b>	<b>217 795 233</b>	<b>26,40%</b>	<b>57,7</b>
2010	648 021 000	649 805 333	168 550 133	25,94%	44,2
2020	514 000	514 000	222 500	43,29%	0,1
2030	160 144 000	174 573 399	49 022 600	28,08%	12,9
2039					0,0
<b>Powiaty</b>	<b>344 762 000</b>	<b>346 345 704</b>	<b>102 211 920</b>	<b>29,51%</b>	<b>26,8</b>
2110	274 735 000	274 883 402	82 031 970	29,84%	21,5
2119	4 027 000	4 027 000	0	0,00%	0,0
2130	66 000 000	67 435 302	20 179 950	29,92%	5,3
<b>Samorząd Wojew.</b>	<b>70 766 000</b>	<b>73 087 250</b>	<b>19 785 383</b>	<b>27,07%</b>	<b>5,2</b>
2210	63 801 000	66 122 250	18 093 289	27,36%	4,7
2218	3 722 000	3 722 000	768 082	20,64%	0,2
2219	1 241 000	1 241 000	256 028	20,63%	0,1
2220					0,0
2230	2 002 000	2 002 000	667 984	33,37%	0,2
<b>Dotacje pozostałe</b>	<b>157 638 000</b>	<b>157 638 000</b>	<b>37 450 063</b>	<b>23,76%</b>	<b>9,8</b>
2008	353 000	353 000	82 932	23,49%	0,0
2009	117 000	117 000	27 644	23,63%	0,0
2580	644 000	644 000		0,00%	0,0
2720	540 000	540 000		0,00%	0,0
2810	10 000	10 000		0,00%	0,0
2820	155 000	155 000		0,00%	0,0
2830	15 000	15 000		0,00%	0,0
2840	150 842 000	150 842 000	37 339 487	24,75%	9,8
2870	4 962 000	4 962 000		0,00%	0,0
<b>Dotacje inwestycyjne</b>	<b>28 355 000</b>	<b>38 654 372</b>	<b>307 434</b>	<b>0,80%</b>	<b>0,1</b>
<b>Gminy</b>	<b>0</b>	<b>5 692 674</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,0</b>
6320					
6330		5 692 674		0,00%	0,0
<b>Powiaty</b>	<b>4 800 000</b>	<b>9 406 698</b>	<b>44 841</b>	<b>0,48%</b>	<b>0,0</b>
6410	4 800 000	4 800 000	44 841	0,93%	0,0
6430		4 606 698		0,00%	0,0
<b>Samorząd Wojew.</b>	<b>23 533 000</b>	<b>23 533 000</b>	<b>262 593</b>	<b>1,12%</b>	<b>0,1</b>
6510	13 151 000	13 151 000	150 475	1,14%	0,0
6513					0,0
6514					0,0
6519	10 382 000	10 382 000	112 118	1,08%	0,0
<b>Dotacje pozostałe</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,0</b>
6208	16 000	16 000			0,0
6209	6 000	6 000			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>1 282 958 058</b>	<b>1 244 325 686</b>	<b>38 632 372</b>
- własne	254 310 073	244 010 701	10 299 372
- z zakresu administracji rządowej	1 028 133 985	999 800 985	28 333 000
- realizowane na podstawie porozumień	514 000	514 000	

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	
<b>Ogółem</b>	<b>1 282 958 058</b>	<b>1 244 325 686</b>	<b>38 632 372</b>
- Gminy	830 585 406	824 892 732	5 692 674
- Powiaty	355 752 402	346 345 704	9 406 698
- Samorząd województwa	96 620 250	73 087 250	23 533 000

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2012 roku dotacje dla jst, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone (per saldo) o kwotę 30 418 tys. zł (tabela poniżej), co stanowi 2% w stosunku do ustawy budżetowej.

<b>dział</b>	<b>Kwota w złotych</b>
600	12 084 000
700	898 250
754	17 500
852	3 207 333
853	130 902
854	14 080 073
Suma końcowa	<b>30 418 058</b>

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 2012 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2012 r.	Budżet po zmianach na 2012 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 31.03. 2012 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
				%
1	2	3	4	5
<b>Ogółem</b>	<b>1 631 071 000</b>	<b>1 665 427 204</b>	<b>434 176 475</b>	<b>26,07%</b>
1. Dotacje na zadania bieżące	1 381 845 000	1 401 963 686	377 242 599	26,91%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 207 000	1 244 325 686	339 792 536	27,31%
- pozostałe dotacje	157 638 000	157 638 000	37 450 063	23,76%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	208 956 000	212 613 755	56 088 726	26,38%
3. Świadczenia	1 936 000	2 025 496	355 745	17,56%
4. Wydatki majątkowe	38 334 000	48 824 267	489 405	1,00%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	28 333 000	38 632 372	307 434	0,80%
- pozostałe dotacje	22 000	22 000		0,00%
- jednostek budżetowych	9 979 000	10 169 895	181 971	1,79%

Jak wynika z powyższego zestawienia **77 %** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 282 958 tys. zł**.

Ponadto w planie na 31 marca 2012 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **157 638 tys. zł**, co stanowi **9,46 %** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowią: dotacja dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 139 826 tys. zł oraz dotacja dla Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 11 004 tys. zł.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **10 192 tys. zł** (**0,6 %** 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 w wysokości **214 639 tys. zł**, stanowią **12,88 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy) państwowych jednostek budżetowych, tj. Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej, Wojewódzkiej i Powiatowych Inspektoratów Weterynarii, Inspekcji Handlowej, Wojewódzkiej Inspekcji Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa, Wojewódzkiego Inspektoratu

Nadzoru Budowlanego, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków, Inspekcji Farmaceutycznej, Wojewódzkiej Inspekcji Transportu Drogowego, Kuratorium Oświaty, Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Rybackiej, Wojewódzkiego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności oraz Wojewódzkiej i Powiatowych Stacji Sanitarno Epidemiologicznych.

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

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

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

### **Zobowiązania:**

Według stanu na dzień 31 marca 2012 r. w części 85/02 – województwo dolnośląskie - nie występują zobowiązania wymagalne.

W ogólnej kwocie zobowiązań ( **18 636 tys. zł** ) zobowiązania jednostek realizujących budżet Wojewody w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi.

### **Wydatki majątkowe**

Plan wydatków majątkowych na koniec I kwartału 2012 r. wynosił **48.824 tys. zł**, w tym: plan wg ustawy budżetowej na 2012 r. – **38.334 tys. zł**, oraz kwota **10.490 tys. zł** przyznana w I kwartale 2012 r. decyzjami Ministra Finansów z rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2012, w tym:

**z poz. 8** – Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów... – kwota 4 tys. zł przeznaczona dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na pokrycie kosztów realizacji projektu pn. „System Ostrzegania, Alarmowania i Informowania Województwa Dolnośląskiego”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

**z poz. 9** – Budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – kwota 20 tys. zł przeznaczona dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu na zakup kserokopiarki

**z poz. 59** – Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – kwota 167 tys. zł przeznaczona dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej we Wrocławiu na realizację zadania „Monitoring wód śródlądowych i terenów przyległych województwa dolnośląskiego w celu zapobiegania nadzwyczajnym zagrożeniom środowiska oraz ochrony bioróżnorodności i ichtiofauny regionu dolnośląskiego” (zakup samochodu terenowego do patrolowania)

**z poz. 70** – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” - kwota 10.299 tys. zł przeznaczona na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w ramach tego programu.

Środki wg planu po zmianach na 31 marca 2012 r. przeznaczone były na:

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwota 6.846 tys. zł (środki z ustawy budżetowej)
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – kwota 3.324 tys. zł (w tym z ustawy budżetowej – kwota 3.133 tys. zł oraz środki przyznane z rezerw celowych budżetu państwa – kwota 191 tys. zł, w tym z poz. 8 – 4 tys. zł, z poz. 9 -20 tys. zł oraz z poz. 59 – 167 tys. zł)
- dotacje z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne własne jednostek samorządu terytorialnego – kwota 10.299 tys. zł (środki przyznane z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 70 na zadania „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność- Rozwój”
- dotacje z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 28.333 tys. zł (środki z ustawy budżetowej)
- dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – kwota 22 tys. zł (środki z ustawy budżetowej)

Wykonanie planu po zmianach na 31.03.2012 r. wyniosło łącznie **489 tys. zł tj. 1,0 %** w tym :

- 1) wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych ( § 6050 ) – **11 tys. zł**, tj. 0.16 % planu po zmianach (6.846 tys. zł).

Środki wg planu po zmianach przeznaczone zostały na inwestycje budowlane:

w dziale **010** – Rolnictwo i łowiectwo, kwota 3.347 tys. zł przeznaczona na inwestycje: Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa we Wrocławiu – 147 tys. zł (na „Docieplenie budynku biurowo-administracyjnego w Oddziale WIORiN w Złotoryi – 50 tys. zł oraz „Montaż instalacji technologicznej do laboratorium szklarniowego w Bolesławcu” – 97 tys. zł), Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii we Wrocławiu – 2.850 tys. zł (środki nierozdzielone) oraz Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Bolesławcu - 350 tys. zł (na „Przebudowę i termomodernizację budynku PIW w Bolesławcu przy ul. Górników 8”)

w dziale **600** – Transport i łączność, kwota 240 tys. zł przeznaczona na inwestycje Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego we Wrocławiu (na „Przebudowę pomieszczeń garażowych WITD we Wrocławiu przy ul. Krzywoustego 28 we Wrocławiu” – 220 tys. zł oraz „Przebudowę ogrodzenia oraz doposażenie bramy w elektroniczny system otwierania” – 20 tys. zł)

w dziale **750** – Administracja publiczna, kwota 2.899 tys. zł przeznaczona na inwestycje budowlane Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego: „Wymiana i montaż stolarki okiennej i drzwiowej w budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego” – 130 tys. zł, „Zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – Etap I” – 2.744 tys. zł oraz „Wykonanie instalacji wentylacyjno-klimatyzacyjnej w pomieszczeniach budynku Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego” – 25 tys. zł

w dziale **851** – Ochrona zdrowia, kwota 360 tys. zł przeznaczona dla Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej we Wrocławiu na inwestycje budowlane: „Wymiana elewacji budynku WSSE przy ul. Składowej 1/3 we Wrocławiu wraz ze stolarką oraz bramą główną” – 320 tys. zł, oraz „Wykonanie dokumentacji projektowej na wymianę dachu oraz wymianę elewacji wraz z ociepleniem budynku Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 20” – 40 tys. zł

Wykonanie I kwartału 2012 r. dotyczyło inwestycji budowlanej Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej we Wrocławiu – kwota 11 tys. zł (3,06 % planowanej kwoty).

- 2) zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 606) – **171 tys. zł, tj. 5,14 %** kwoty wg planu po zmianach (3.324 tys. zł).

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

w dziale **010** – Rolnictwo i łowiectwo, kwota 25 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Inspektoratu Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych – 10 tys. zł oraz Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Lubaniu – 15 tys. zł

w dziale **050** – Rybołówstwo i rybactwo, kwota 245 tys. zł (kwota 78 tys. zł z ustawy budżetowej oraz kwota 167 tys. zł z rezerwy celowej z poz. 59) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej we Wrocławiu

w dziale **500** – Handel, kwota 17 tys. zł na zakupy Wojewódzkiego Inspektoratu Inspekcji Handlowej we Wrocławiu (środki z ustawy budżetowej)

w dziale **600** – Transport i łączność, kwota 484 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) na zakupy inwestycyjne Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego (374 tys. zł na zakup sprzętu dla służb granicznych i celnych obsługujących lotnicze przejście graniczne Wrocław – Strachowice) oraz Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego we Wrocławiu – 110 tys. zł

w dziale **750** – Administracja publiczna, kwota 420 tys. zł (416 tys. zł – środki z ustawy budżetowej oraz 4 tys. zł – środki z rezerwy celowej z poz. 8) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, w tym w § 6060 – 400 tys. zł oraz w §§ 6068 i 6069 – 20 tys. zł (na zakupy Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich)

w dziale **754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 1.372 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu (w § 6060 – 100 tys. zł na wsparcie logistyczne EURO 2012 oraz w § 6069 – 1.272 tys. zł na realizację projektu „Bezpieczny Dolny Śląsk”

w dziale **851** – Ochrona zdrowia, kwota 621 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiej i Powiatowych Stacji Sanitarno-Epidemiologicznych – 536 tys. zł oraz Wojewódzkiego Inspektoratu Farmaceutycznego we Wrocławiu – 85 tys. zł

w dziale **900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, kwota 120 tys. zł (środki z ustawy budżetowej) przeznaczona na zakupy inwestycyjne Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska we Wrocławiu.

Wykonanie I kwartału 2012 r. dotyczyło zakupów Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Rybackiej we Wrocławiu – 167 tys. zł (zakup samochodu terenowego – finansowany ze środków rezerwy celowej z poz. 59) oraz zakupu Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Wydziału Certyfikacji i Funduszy Europejskich – 4 tys. zł (zakup studium wykonalności w ramach zadania „System Ostrzegania, Alarmowania i Informowania Województwa Dolnośląskiego (środki z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 8)

- 3) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **307 tys. zł, tj. 1,08 %** kwoty wg planu po zmianach (28.333 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 ) – **45 tys. zł, tj. 0,94 %** planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków po zmianach w tej grupie wynosił – **4.800 tys. zł.** i dotyczył wydatków inwestycyjnych:

- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71015 – Nadzór budowlany – kwota 300 tys. zł przeznaczona na inwestycję budowlaną Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śląskich („Adaptacja pomieszczeń biurowych na nową siedzibę Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śląskich”)
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 – Powiatowe komendy Państwowej Straży Pożarnej – kwota 4.500 tys. zł. Środki te przeznaczone zostały na inwestycje budowlane Komend Miejskich Państwowej Straży Pożarnej: pn. „Budowa strażnicy przeciwpożarowej Komendy Miejskiej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Wałbrzych – Podzamcze” – 700 tys. zł i „Rozbudowa strażnicy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej Nr 1 w Legnicy” – 1.840 tys. zł, na zakupy inwestycyjne Komend Miejskich i Powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – 1.500 tys. zł oraz kwota 460 tys. zł pozostała jako środki nierozdzielne.

Wykonanie I kwartału 2012 r. dotyczyło budowy strażnicy przeciwpożarowej w Wałbrzychu – 45 tys. zł (6,43 % planowanej kwoty)

- 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 ) – **262 tys. zł**, tj. 1,11 % wydatków wg planu po zmianach.

Plan wydatków wynosił **23.533 tys. zł** i dotyczył zadań inwestycyjnych w **dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01008 – Melioracje wodne**. Środki te przeznaczone były na zadania: z zakresu budowy melioracji wodnych – 3.600 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 – 19.933 tys. zł (w tym: w § 6510 – 9.551 tys. zł i w § 6519 – 10.382 tys. zł)

Wykonanie I kwartału 2012 r. dotyczyło wydatków przyznanych na: budowę urządzeń melioracji wodnych podstawowych – kwota 70 tys. zł (1,94 % planowanych wydatków), zadania realizowane w ramach PROW 2007-2013 – 192 tys. zł (0,96 %), w tym w § 6510 – 80 tys. zł i w § 6519 – 112 tys. zł .

W okresie do 31.03.2012 r. nie rozpoczęto przekazywania środków 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 2012 w poz. 70, kwota **10.299 tys. zł** stanowiąca 21,09 % 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: 6 zadań inwestycyjnych własnych powiatów na kwotę 4.607 tys. zł (w § 6430) oraz 11 zadań inwestycyjnych własnych gmin na kwotę 5.692 tys. zł (w § 6330). W I kwartale 2012 r. brak było wniosków o wypłatę dotacji. Zadania przygotowywane były do realizacji od strony formalnej
- dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§ 620), na które zaplanowano kwotę 22 tys. zł

W I kwartale 2012 r. zostały uruchomione środki do wysokości zgłoszonych zapotrzebowań.

Niskie wykorzystanie dotacji na 31.03.2012 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 2012 roku**

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

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

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

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

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

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

- za wydanie decyzji administracyjnych dotyczących zaszeregowania obiektów hotelarskich,
- za sprawdzenie kwalifikacji osób ubiegających się o uprawnienia przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek oraz sprawdzenia języka obcego przewodnika turystycznego lub pilota wycieczek,

a także:

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

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

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

Wykonanie na koniec I kwartału roku 2012 wyniosło 31 854 966 zł, co stanowi 17,0% planu. Natomiast wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2011 ukształtowało się na poziomie 16,5 % 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, w omawianym okresie, na poziomie 9,2% planu rocznego, 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. 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.

Główne wpływy z tego tytułu przekazywane są w miesiącu kwietniu (wykonanie na dzień 30.04.2012 r. wynosi 81 027 419 zł, co stanowi 77,4% przyjętego planu w dziale 700).

W dziale 750 na koniec I kwartału 2012 roku wykonano dochody w wysokości 13 987 648 zł, co stanowi 25,9% planu rocznego. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wykonanych dochodów o 2,5%. 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 2012 roku nastąpił wzrost należności wymagalnych, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, których pozyskanie zlecono jednostkom samorządu terytorialnego, jako realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 107 048 081 zł z czego:

1. wzrost o kwotę 94 669 496 zł dotyczy działu 852, rozdziału 85212 z tytułu nie ściągniętych przez komornika w postępowaniu egzekucyjnym od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Kwota tych zaległości na koniec I kwartału 2012 roku wyniosła 373 875 173 zł i w stosunku do I kwartału 2011 roku wzrosła o 33,9%. Należności z tego tytułu związane są z wejściem w życie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86, poz.732) oraz ustawy z dnia 07 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. Nr 192 poz. 1378).
2. zwiększenie o kwotę 12 211 411 zł w stosunku I kwartału roku ubiegłego dotyczy zaległości wynikających z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w dziale 700, rozdziale 70005 w § 2350. Zaległości wynikające z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa na koniec I kwartału 2012 roku w kwocie 67 008 072 zł, stanowią 122,3 % poziomu zaległości na koniec I kwartału 2011 roku.

### **Informacja o kontrolach zrealizowanych przez Wydział Finansów i Budżetu w I kwartale 2012 r.**

Wydział Finansów i Budżetu tut. Urzędu wykonuje działalność kontrolną poprzez Oddział Kontroli Finansowej. Na koniec I kwartału 2012 r. obsadę Oddziału stanowiło 7 osób. W okresie od stycznia do marca 2012 roku przeprowadzono 17 kontroli.

Wydział Finansów i Budżetu prowadził samodzielnie kontrole w zakresie wykorzystania środków udzielonych jednostkom samorządu terytorialnego z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej oraz w zakresie realizacji dochodów budżetu państwa.

Kontrole finansowe wykonywano także w ramach kontroli prowadzonych wspólnie z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego. Kontrole te obejmowały problematykę prawidłowości wykorzystania środków dotacji udzielonych z rezerwy celowej budżetu państwa na zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz prawidłowości wydatkowania przyznaných w 2011 r. środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej na usuwanie skutków powodzi z maja i czerwca 2010 r.

W ramach kontroli środków udzielonych na realizację programów oświatowych, tematyką kontroli objęto prawidłowość wykorzystania w 2011 roku dotacji na realizację resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch”.

Tematyką kontroli objęto także zadania realizowane przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

W omawianym okresie przeprowadzono również kontrolę wydatkowania środków otrzymanych w 2011 r. z rezerwy celowej nr 57 – Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi, a także kontrolę korzystania z uprawnień oraz realizacji obowiązków i wymogów wynikających z art. 8-10, art. 20, art.23, art. 24-27 oraz art. 42-48 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.



W wyniku kontroli przeprowadzonych w nw. jednostkach:

1. Urzędzie Miasta w Wałbrzychu - w zakresie realizacji w 2011 roku resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch”;
2. Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu - obejmującej wybrane zagadnienia z zakresu gospodarki finansowej jednostki;
3. Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska we Wrocławiu - w zakresie Prawdliwości wydatkowania środków otrzymanych w 2011 r. z rezerwy celowej nr 57 – Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi;
4. Starostwie Powiatowym w Trzebnicy - w zakresie prawidłowości wykorzystania środków pochodzących z rezerwy celowej udzielonych na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności oraz z ustawy budżetowej;
5. Starostwie Powiatowym Wołów - w zakresie prawidłowości realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst. zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej

- nie stwierdzono nieprawidłowości.

W omawianym okresie przeprowadzono, także kontrole w nw. jednostkach:

6. Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia we Wrocławiu - koordynowaną przez Wydział Polityki Społecznej DUW - obejmującą zagadnienia korzystania z uprawnień oraz realizacji obowiązków i wymogów wynikających z art. 8-10, art. 20, art.23, art. 24-27 oraz art. 42-48 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 o działalności pożytku publicznego i wolontariacie;
7. Starostwie Powiatowym w Świdnicy - w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanych w 2011 r. przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Świdnicy;
8. Urzędzie Gminy Miękini w zakresie prawidłowości realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst. zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej;
9. Urzędzie Miejskim we Wrocławiu,
10. Urzędzie Miasta Bielawa -

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

11. Urzędzie Gminy Długołęka,
12. Urzędzie Miasta i Gminy Leśna -

w zakresie:

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

prawidłowości wydatków dokonywanych w związku z realizacją przez jst zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej;

13. Urządzie Miasta w Olszynie,

14. Urządzie Miasta Bielawa -

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

15. Urząd Gminy w Marcinowicach,

16. Urząd Gminy Malczyce,

17. Urząd Miasta i Gminy Ścinawa -

w zakresie prawidłowości wydatkowania przyznanych w 2011 r. środków Funduszu Solidarności Unii Europejskiej na usuwanie skutków powodzi z maja i czerwca 2010 r.,

- trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych.

W przypadkach stwierdzenia nieprawidłowości, zostaną sformułowane stosowne zalecenia z jednoczesnym zobowiązaniem osób odpowiedzialnych za realizację zadań objętych kontrolą, tj. kierowników jednostek, do złożenia informacji o podjętych działaniach.

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

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