

## Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za II kwartał 2014 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2014 r.	Zmiany				Plan po zmianach na 30.06.14r.	Wykonanie na 30.06.14r.	%% 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>1 642 160</b>	<b>297 465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 939 625</b>	<b>1 000 370</b>	<b>51,58%</b>
z tego:								
<b>1. Wydatki bieżące</b>	<b>1 606 854</b>	<b>240 489</b>	<b>0</b>	<b>-152</b>	<b>0</b>	<b>1 847 191</b>	<b>986 301</b>	<b>53,39%</b>
w tym:								
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	172 351	13		-709	-352	171 303	86 499	50,49%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	51 280	6 879		26	238	58 423	23 792	40,72%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 972	419		14	114	2 519	1 146	45,49%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 234 652	231 994		517		1 467 163	804 263	54,82%
4. Pozostałe dotacje	146 599	1 184				147 783	70 601	47,77%
<b>5. Wydatki majątkowe</b>	<b>35 306</b>	<b>56 976</b>	<b>0</b>	<b>152</b>	<b>0</b>	<b>92 434</b>	<b>14 069</b>	<b>15,22%</b>
w tym:								
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8441	104		128		8 673	635	7,32%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	20 568	56 744		24		77 336	12 946	16,74%
5.3 Pozostałe wydatki inwestycyjne	6 297	128				6 425	488	7,60%

W ustawie budżetowej na 2014 rok dla części 85/02 – województwo dolnośląskie ustalono wydatki w wysokości

**1 642 160 tys. zł**

z tego:

**Wydatki bieżące: 1 606 854 tys. zł**

( w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 15 679 tys. zł )

<input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi	172 351 tys. zł
<input type="checkbox"/> dotacje bieżące	1 381 251 tys. zł
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 972 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące	51 280 tys. zł

**Wydatki majątkowe: 35 306 tys. zł**

( w tym wydatki na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 14 001 tys. zł )

<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe jednostek budżetowych	8 441 tys. zł
<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe dla j.s.t.	20 568 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki inwestycyjne	6 297 tys. zł

Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w ustawie budżetowej na 2014 rok zostały zaplanowane dla Województwa Dolnośląskiego w wysokości 29 680 tys. zł,

w tym:

- Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007-2013 3 080 tys. zł
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2 421 tys. zł
- Programy Operacyjne Europejskiej Współpracy Terytorialnej 206 tys. zł
- Program Operacyjny Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nadbrzeżnych Obszarów Rybackich 608 tys. zł
- Wspólna Polityka Rolna 19 489 tys. zł
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 3 876 tys. zł

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **297 464 797 zł** ( 65 decyzjami Ministra Finansów).

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa: z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie **297 464 797 zł**.

**z poz. 4 –przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 25 194 379 zł**

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej ( ulewne deszcze), które wystąpiły w dniach 29-30 lipca 2013 w gminie Leśna – 1 574 220 zł.

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej ( huraganowe wiatry), które miało m-ce na terenie gminy Nowogrodzic , Sulików i Bogatynia w dniu 06.12.2013 r. – 38 930 zł

Środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej ( ulewne deszcze), które miało m-ce na terenie gminy Olszyna w dniach 29-30 lipca 2013 r.- 517 141 zł.

Środki przeznaczone są dla DZMiUW na realizację zadania w ramach "Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry" - 13 500 000 zł.

Środki przeznaczone są na wypłatę ekwiwalentów członkom OSP, biorących udział w akcji przeciwpowodziowej i popowodziowej w czerwcu i lipcu 2013 r. na terenie gmin: Marcinowice, Lubawka, Bogatynia, Leśna, Czarny Bór, Kamienna Góra i Olszyna 84 509 zł.

Środki przeznaczone są na zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jst, jakie miały miejsce w czerwcu i lipcu 2013 roku – 1 152 131 zł.

Środki przeznaczone są na zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej gmin Kotla i Zgorzelec, jakie miały miejsce w czerwcu 2013 i lipcu 2012 roku – 262 448 zł.

Środki przeznaczone są na wykonanie najpilniejszych prac polegających na usuwaniu skutków wylewów powodziowych w zlewniach: Baryczy, Bobru, Bystrzycy, Kaczawy, Łaby, Nysy Kłodzkiej, Nysy Łużyckiej, Odry, Ślęzy i Widawy, tj. roboty udrożnieniowe i remontowe w korytach cieków (usunięcie zatorów, namulisk, zabudowa wyrw, naprawa ubezpieczeń brzegowych i dennych, murów oporowych itp.) - w dziale 710, rozdziale 71078, § 2210 - 100 000 zł na wykonane najpilniejszych prac polegających na usuwaniu skutków wylewów powodziowych w zlewni Nysy Łużyckiej na ciekach nieistotnych dla rolnictwa, tj. roboty udrożnieniowe i remontowe w korytach cieków (zabudowa wyrw, naprawa murów oporowych itp.)- 8 000 000 zł.

Środki przeznaczone są na doposażenie oraz wymianę wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań, prowadzonych przez jednostki organizacyjne PSP, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – 65 000 zł.

***z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 36 465 012 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 pierwszy okres płatniczy 2014 roku.– 36 465 012 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- 34 519 zł***

Środki przeznaczone są na pokrycie kosztów realizacji projektu nr FGZ-12-3514 pn "Know-how służb Wojewody Dolnośląskiego gwarancją szczelności granic zewnętrznych UE" realizowanego w ramach Programu Roczego 2012 Fundusz Granic Zewnętrznych Programu Ogólnego "Solidarność i zarządzanie przepływami migracyjnymi", dla jednostki realizującej DUW – 34 519 zł

***z poz. 9 – Budowa i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 70 000 zł***

Środki przeznaczone są na realizację zadań w związku z budową , rozbudową i funkcjonowaniem systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju Środki w wysokości 25 000 zł, w dziale 754 przeznaczone będą na rozbudowę klimatyzacji w CPR w obiekcie Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu §6060 - na rozbudowę systemu telefonii cyfrowej pomiędzy Centrum Powiadamiania Ratunkowego we Wrocławiu a Dolnośląskim Urzędem Wojewódzkim we Wrocławiu, w tym dla Wojewódzkiego Centrum Zarządzania Kryzysowego i stanowiska lekarza koordynatora ratownictwa medycznego.

***z poz. 11 – Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych 400 932 zł.***

Środki przeznaczone są na sfinansowanie w okresie styczeń-czerwiec 2014 r. stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych na rok 2013/2014, zgodnie z Rozporządzeniem RM z dnia 14 czerwca 2005 r. w sprawie stypendiów Prezesa Rady Ministrów, ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego ( Dz./U. Nr 106 , poz.890)- 400 932 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– 4 078 000 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 – 4 078 000 zł.

***z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 200 000 zł***

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

- powiaty , w zakresie określonym w artykule 17 (częściowe pokrycie kosztów związanych z remontem lub adaptacją lokalu mieszkalnego) i 23 (zapewnienie aktywizacji zawodowej) ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji ( Dz. U. z 2004 r. Nr 53, poz.532 z późn. zm. ) – 200 000 zł.

***z poz. 15 Pomoc dla cudzoziemców, którzy uzyskali status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą na terytorium RP i wymagają wsparcia w związku z procesem integracyjnym – 3 027 zł.***

Środki przeznaczone są dla powiatów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. na pomoc cudzoziemcom, którzy uzyskali w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą w zakresie indywidualnego programu integracji oraz na opłacanie za te osoby składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowych ze środków publicznych – zgodnie z art. 20 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – 3 027 zł.

***z poz. 16 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 17 464 zł***

Środki przeznaczone na sfinansowanie nadpłaty dokonanej z tytułu rozliczenia dotacji przyznanej w 2013 r. na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów, zgodnie z uchwałą Rady Ministrów nr 125/2013 z dnia 12 lipca 2013 r. w sprawie Rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. – „Wyprawka szkolna”- 825 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie zobowiązania wynikającego z wyroku Sądu Rejonowego w Wałbrzychu z dnia 25 marca 2014 r. sygn. Akt VIII C 1133/13-16 639 zł.

**poz. 20 - Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania urzędników służby cywilnej oraz skutki przechodzące z roku 2013 oraz zwiększenie wynagrodzeń nowo powołanych w 2013 oraz 2014 roku ekspertów w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej – 12 734 zł.**

Środki przeznaczone są na sfinansowanie w 2014 r. dodatku służby cywilnej oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego (wraz z pochodnymi) dla 1 urzędnika służby cywilnej mianowanego z dniem 1 grudnia 2013 r. zatrudnionego w DUW -12 734 zł.

**poz. 22 - Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych (w tym na sfinansowanie zobowiązań wynikających z umów dwustronnych dotyczących przejść granicznych) oraz utrzymanie i likwidacja obiektów pozostałych po przejściach granicznych na wewnętrznych granicach Schengen w kwocie 34 000 zł.**

Środki przeznaczone są na zakup zestawów komputerowych dla Służby Celnej dokonującej kontroli w lotniczym przejściu granicznym we Wrocławiu – 34 000 zł.

**z poz. 24 - Ochrona odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej- 1 396 420 zł**

Środki przeznaczone są na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne ( Dz. U.z 2012 r. poz. 1059, ze późn. zm.) – 1 267 840 zł

Środki przeznaczone są na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne ( Dz. U.z 2012 r. poz. 1059, ze późn. zm.) – 128 580 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) - 18 293 205 zł**

Środki przeznaczone są na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r. – 3 924 594 zł

Środki przeznaczone są na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r. zmienioną uchwałą nr 29/2014 RM z 12.03.2014 r. – 9 651 749 zł.

Środki przeznaczone są na wypłacanie zasiłków celowych, a także udzielanie schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom – 5 600 zł

- na udzielanie cudzoziemcom pomocy w zakresie interwencji kryzysowej (świadczenie specjalistycznych usług, zwłaszcza psychologicznych, prawnych, hotelowych) - 5 000 zł

Środki przeznaczone są na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej, o których mowa w rozporządzeniu RM z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – 423 338 zł

Środki przeznaczone zostaną na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013r. poz. 182 z późn. zm.)- 64 000 zł.

Środki przeznaczone zostaną na wypłacanie 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 2013r. poz. 182 z późn. zm.) oraz na obsługę tego zadania zgodnie z art. 18 ust. 2 i 3 w/w ustawy.- 586 524 zł.

Środki przeznaczone są na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2013 r., poz. 182) – 1 743 000 zł.

Środki przeznaczone są na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie – 1 889 400 zł.

***z poz. 26 – Środki na zadania w zakresie wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży oraz 6.000 tys. zł na zadania związane z bezpieczną i przyjazną szkołą - 16 258 301 zł***

Środki przeznaczone są na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty – 16 258 301 zł.

***z poz. 27 – Środki na realizację programu wieloletniego „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 6 025 646 zł***

- Na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" – 6 025 646 zł.

***z poz. 28 - Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie – 85 500 zł.***

Środki przeznaczone zostaną na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180, poz. 1493 z późn. zm.), tj. na prowadzenie specjalistycznych ośrodków wsparcia dla ofiar przemocy w rodzinie oraz na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie, jako formy działań mających na celu poprawę sytuacji rodzin dotkniętych przemocą w rodzinie – 85 500 zł.

***z poz. 32 – Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, a także na uzupełnienie części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów w specjalnych strefach ekonomicznych – 97 639 zł***

Środki zgodnie z art. 7 ust.4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach lokalnych, zostaną przeznaczone dla Miast Wrocławia celem zwrotu utraconych dochodów w 2013 r. z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, uzyskanym na zasadach określonych w przepisach, o niektórych formach wspierania działalności innowacyjnej, w odniesieniu do przedmiotów opodatkowania zajętych na cele prowadzonych badań i prac rozwojowych – 97 639 zł.

***Z poz. 41 - Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami – 626 211 zł.***

Środki przeznaczono na wykonanie remontu dachu w budynku stanowiącym własność Skarbu Państwa, zajmowanym przez Konsulat Generalny Republiki Federalnej Niemiec we Wrocławiu przy ul. Podwale 76/77 – 626 211 zł.

***z poz. 44 – Dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła,, – 2 470 799 zł.***

Środki przeznaczone są na sfinansowanie zakupu ( oraz zwrot kosztów zakupu) pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole a także na utworzenie lub modernizację ( oraz zwrot kosztów utworzenia lub modernizacji)szkolnych placów zabaw, w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia -"Radosna szkoła"

***z poz. 50 - Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa, w tym 16.000 tys. zł dla spółek wodnych na realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych – 18 553 000 zł.***

Środki przeznaczone są na finansowanie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa. Oraz dla spółek wodnych na realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych – 18 553 000 zł.

***z poz. 52 Zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego – 113 968 347 zł.***

Środki przeznaczone zostaną w bieżącym roku na udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 r.

***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) – 4 645 431 zł***

Środki przeznaczone są na finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w placówkach opiekuńczo – wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych, które jest – zgodnie z art. 181 pkt 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 135 z późn. zm.) zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej - 168 979 zł.

Środki przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadań własnych gmin i powiatów w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na 2014 rok – asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, zgodnie z art. 247 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2013r. poz. 135 z późn. zm.) – 4 476 452 zł.

***z poz. 58 – Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 – 3 472 231 zł.***

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych gmin, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH".

***Z poz. 59 - Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 2 768 000 zł.***

Środki przeznaczone na realizację zadania: "Badania monitoringowe środowiska na terenie województwa dolnośląskiego w 2014 r." – 2 500 000 zł

Środki przeznaczone są na realizację zadania pn.: "Analiza składu chemicznego pyłu drobnego PM 2,5 na stacjach monitoringu tła zgodnie z dyrektywą 2008/50/UE w latach 2013-2015 \_WIOŚ w Wrocławiu – 136 000 zł.

Środki przeznaczone są na realizację zadania pn. "Pomiary stanu zanieczyszczenia powietrza metalami ciężkimi i WWA na stacjach monitoringu tła pozamiejskiego w latach 2014-2015 - WIOŚ we Wrocławiu", przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska we Wrocławiu. – 132 000 zł.

***z poz. 70 Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój – 42 294 000 zł.***

Środki przeznaczone są na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. "Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój" – 42 294 000 zł.

<b>Poz. Rezerwy</b>	<b>Nazwa rezerwy</b>	<b>Kwota w zł</b>
<b>4</b>	Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	25 194 379
<b>7</b>	Dopłaty do paliwa rolniczego	36 465 012
<b>8</b>	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 nieujętych w budżecie środków europejskich, projektów pomocy technicznej, Wspólnej Polityki Rolnej, finansowanie potrzeb wynikających z różnic kursowych także na pokrycie potrzeb wynikających z różnic kursowych oraz realizacji projektów finansowanych z udziałem środków z UE	34 519
<b>9</b>	Środki na budowę, rozbudowę, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju, w tym na finansowanie wynagrodzeń dla operatorów numerów kierunkowych w kwocie 12 000 tys. zł	70 000
<b>11</b>	Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych	400 932
<b>12</b>	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	4 078 000
<b>13</b>	Pomoc dla repatriantów	200 000
<b>15</b>	Pomoc dla cudzoziemców, którzy uzyskali status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą na terytorium RP i wymagają wsparcia w związku z procesem integracyjnym	3 027
<b>16</b>	Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	17 464
<b>20</b>	Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania urzędników służby cywilnej oraz skutki przechodzące z roku 2013 oraz zwiększenie wynagrodzeń nowo powołanych w 2013 oraz 2014 roku ekspertów w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej	12 734
<b>22</b>	Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych (w tym na sfinansowanie zobowiązań wynikających z umów dwustronnych dotyczących przejść granicznych) oraz utrzymanie i likwidacja obiektów pozostałych po przejściach granicznych na wewnętrznych granicach Schengen	34 000
<b>24</b>	Ochrona odbiorcy wrażliwego energii elektrycznej	1 396 420
<b>25</b>	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)	18 293 205



<b>Poz. Rezerwy</b>	<b>Nazwa rezerwy</b>	<b>Kwota w zł</b>
26	Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego, w tym wyprawka szkolna	16 258 301
27	Środki na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	6 025 646
28	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie	85 500
32	Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, a także na uzupełnienie części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów w specjalnych strefach ekonomicznych	97 639
41	Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	626 211
44	Dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego - środki na realizację programu "Radosna szkoła"	2 470 799
50	Utrzymanie urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa, w tym 16.000 tys. zł dla spółek wodnych na realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych	18 553 000
52	Zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego	113 968 347
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)	4 645 431
58	Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3	3 472 231
59	Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	2 768 000
70	Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój	42 294 000
<b>RAZEM</b>		<b>297 464 797</b>

Zwiększenia z rezerw celowych dokonane w I półroczu 2014 r. w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela :

<b>Dział</b>	<b>Kwota w złotych</b>
010	80 496 012
600	43 742 579
700	626 211
710	100 000
750	92 253
754	174 509
756	97 639
758	825

<b>Dział</b>	<b>Kwota w złotych</b>
801	116 439 146
851	16 639
852	32 579 520
853	3 672 231
854	16 659 233
900	2 768 000
<b>Suma końcowa</b>	<b>297 464 797</b>

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach 801 – Oświata i wychowanie 116 439 tys. zł, 010 - Rolnictwo i łowiectwo 80 496 tys. zł., 600 - Transport i łączność 43 743 tys. zł i 852 - Pomoc społeczna 32 580 tys. zł z przeznaczeniem głównie na udzielenie gminom dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, Program budowy i naprawy dróg lokalnych, na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego, na finansowanie utrzymania urządzeń melioracji wodnych podstawowych i wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa.

Na podstawie 50 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych ( przeniesień ) w grupach wydatków , i tak:

**ZMNIJSZONO:**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 709 tys. zł )

**ZWIĘKSZONO:**

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 26 tys. zł )
- świadczenia na rzecz osób fizycznych ( kwota 14 tys. zł )
- dotacje bieżące ( kwota 517 tys. zł )
- wydatki majątkowe dla j.s.t.( kwota 24 tys. zł )
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych .( kwota 128 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 352 tys. zł )

**ZWIĘKSZONO:**

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 238 tys. zł )
- świadczenia ( kwota 114 tys. zł )

**W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 30 czerwca 2014 roku wyniósł:**

**OGÓLEM**

**1 939 625 tys. zł**

z tego:

**Wydatki bieżące:** **1 847 191 tys. zł**

<input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi	171 303 tys. zł
<input type="checkbox"/> dotacje bieżące	1 614 946 tys. zł
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 519 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące	58 423 tys. zł

**Wydatki majątkowe:** **92 434 tys. zł**

<input type="checkbox"/> wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 673 tys. zł
<input type="checkbox"/> wydatki inwestycyjne j.s.t.	77 336 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki inwestycyjne	6 425 tys. zł

**Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosło:**

**OGÓLEM** **1 000 370 tys. zł**

z tego: (co stanowi **52 %** planu po zmianach),

**Wydatki bieżące (53 % planu po zmianach):** **986 301 tys. zł**

<input type="checkbox"/> wynagrodzenia wraz z pochodnymi	86 499 tys. zł
<input type="checkbox"/> dotacje bieżące	874 864 tys. zł
<input type="checkbox"/> świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 146 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki bieżące	23 792 tys. zł

**Wydatki majątkowe (15% planu po zmianach):** **14 069 tys. zł**

<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe jednostek budżetowych	635 tys. zł
<input type="checkbox"/> wydatki majątkowe dla j.s.t.	12 946 tys. zł
<input type="checkbox"/> pozostałe wydatki inwestycyjne	488 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec czerwca 2014 r. w poszczególnych działach gospodarki narodowej kształtują się jak niżej:

/w złotych/

Dział	Ustawa Budżetowa	Zmiany w planie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie		
				Wykonanie w okresie 01.01 - 30.06.2014 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
<b>010</b>	97 353 000	80 496 012	177 849 012	72 835 978	41%	7,28
<b>050</b>	1 828 000	0	1 828 000	939 009	51%	0,09
<b>500</b>	4 511 000	0	4 511 000	2 181 933	48%	0,22
<b>600</b>	62 503 000	43 742 579	106 245 579	31 776 400	30%	3,18
<b>700</b>	5 175 000	626 211	5 801 211	1 920 468	33%	0,19
<b>710</b>	22 015 000	100 000	22 115 000	9 823 078	44%	0,98
<b>750</b>	84 563 000	92 253	84 655 253	42 088 180	50%	4,21
<b>752</b>	288 000	0	288 000	117 650	41%	0,01
<b>754</b>	175 578 000	174 509	175 752 509	102 079 041	58%	10,20
<b>756</b>		97 639	97 639	0	0%	0,00
<b>758</b>	5 108 000	825	5 108 825	984 590	19%	0,10
<b>801</b>	12 599 000	116 439 146	129 038 146	64 899 149	50%	6,49
<b>851</b>	316 734 000	16 639	316 750 639	155 835 381	49%	15,58

Dział	Ustawa Budżetowa	Zmiany w planie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie		
				Wykonanie w okresie 01.01 - 30.06.2014 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
852	822 954 000	32 579 520	855 533 520	482 649 480	56%	48,25
853	8 512 000	3 672 231	12 184 231	4 776 540	39%	0,48
854	2 100 000	16 659 233	18 759 233	16 588 072	88%	1,66
900	12 298 000	2 768 000	15 066 000	7 482 000	50%	0,75
921	6 357 000	0	6 357 000	2 482 648	39%	0,25
925	1 684 000	0	1 684 000	910 000	54%	0,09
<b>razem</b>	<b>1 642 160 000</b>	<b>297 464 797</b>	<b>1 939 624 797</b>	<b>1 000 369 596</b>	<b>52%</b>	<b>100,00</b>

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

- pomoc społeczna ( 852) – 855 534 tys. zł,
- ochrona zdrowia ( 851) – 316 751 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo ( 010) – 177 849 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa ( 754 ) – 175 753 tys. zł,
- oświata i wychowanie ( 801) – 129 038 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 654 924 tys. zł**, co stanowi **85 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec czerwca 2014 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 13 działach przeznaczono **248 701 tys. zł**, tj. **15 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec czerwca 2014 roku.

Należy zauważyć, że w 2014 rok nastąpiła **zmiana dysponenta** środków dotacji celowej dla ośrodków doradztwa rolniczego i środki z budżetu wojewody ( część 85/02) w wysokości 10 904 000 zł. przekazano do budżetu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi ( część 33).

Ponadto w ustawie budżetowej na 2014 rok uwzględniono następujące wydatki, które w latach poprzednich finansowane były w rezerw celowych. Są to wydatki na :

- finansowanie działalności wojewódzkich komisji ds. Orzekania o zdarzeniach medycznych w wysokości 253 000 zł,
- finansowanie funkcjonowania CPR/WCPR tj. na wydatki rzeczowe w wysokości 349 000 zł,
- zadania finansowane w 2013 r. z rezerwy celowej poz. Nr 57 – Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi ( tj. na zadania, które w 2010 r. były realizowane przez gospodarstwa pomocnicze lub finansowane z rachunku dochodów własnych) w wysokości 10 199 000 zł.

Od 1 stycznia 2014 roku w ramach zadań z zakresu administracji rządowej wypłacany jest zryczałtowany **dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej** wraz z kosztami obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne ( Dz. U.z 2012 r. poz. 1059, ze późn. zm.)

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

Wykonanie planu dotacji za I półrocze 2014 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 01.01.14 do 30.06.14r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
<b>Razem</b>	<b>1 408 116 000</b>	<b>1 698 707 127</b>	<b>888 297 753</b>	<b>52,29%</b>	<b>100,0</b>
<b>Dotacje bieżące</b>	<b>1 381 251 000</b>	<b>1 614 945 765</b>	<b>874 863 820</b>	<b>54,17%</b>	<b>98,5</b>
<b>w tym:</b>					
<b>Gminy</b>	<b>770 798 000</b>	<b>972 439 603</b>	<b>565 777 704</b>	<b>58,18%</b>	<b>63,7</b>
2010	615 298 000	668 746 356	378 180 502	56,55%	42,6
2020	662 000	658 437	263 025	39,95%	0,0
2030	154 838 000	302 711 594	187 155 932	61,83%	21,1
2039		323 216	178 244	55,15%	0,0
<b>Powiaty</b>	<b>379 145 000</b>	<b>384 530 724</b>	<b>200 409 202</b>	<b>52,12%</b>	<b>22,6</b>
2110	313 166 000	315 020 817	168 949 455	53,63%	19,0
2119	4 503 000	4 503 000	158 623	3,52%	0,0
2120	130 000	166 000	71 348	42,98%	0,0
2130	61 346 000	64 840 907	31 229 775	48,16%	3,5
<b>Samorząd Wojew.</b>	<b>84 709 000</b>	<b>110 192 000</b>	<b>38 076 150</b>	<b>34,55%</b>	<b>4,3</b>
2210	75 612 000	101 095 000	34 760 008	34,38%	3,9
2218	4 641 000	4 641 000	1 710 095	36,85%	0,2
2219	2 641 000	2 641 000	570 033	21,58%	0,1
2230	1 815 000	1 815 000	1 036 014	57,08%	0,1
<b>Dotacje pozostałe</b>	<b>146 599 000</b>	<b>147 783 438</b>	<b>70 600 765</b>	<b>47,77%</b>	<b>7,9</b>
2000	17 000	17 000	11 180	65,76%	
2008	456 000	456 000	224 407	49,21%	0,0
2009	152 000	152 000	74 803	49,21%	0,0
2580	644 000	1 714 000		0,00%	0,0
2680		97 639		0,00%	0,0
2720	740 000	740 000		0,00%	0,0
2810		4 800	4 800	100,00%	0,0
2820	242 000	253 999	253 999	100,00%	0,0
2840	139 240 000	139 240 000	69 047 811	49,59%	7,8
2870	5 108 000	5 108 000	983 765	19,26%	0,1
<b>Dotacje inwestycyjne</b>	<b>26 865 000</b>	<b>83 761 362</b>	<b>13 433 933</b>	<b>16,04%</b>	<b>1,5</b>
<b>Gminy</b>	<b>0</b>	<b>21 490 960</b>	<b>2 156 727</b>	<b>10,04%</b>	<b>0,2</b>
6310		297 800		0,00%	0,0
6330		21 193 160	2 156 727	10,18%	0,2
<b>Powiaty</b>	<b>467 000</b>	<b>22 212 777</b>	<b>399 090</b>	<b>1,80%</b>	<b>0,0</b>
6410	467 000	1 097 089	207 545	18,92%	0,0
6430		21 115 688	191 545	0,91%	0,0
<b>Samorząd Wojew.</b>	<b>20 101 000</b>	<b>33 632 925</b>	<b>10 389 923</b>	<b>30,89%</b>	<b>1,2</b>
6510	12 397 000	12 397 000	1 584 609	12,78%	0,2
6513		13 500 000	7 277 879	53,91%	0,8
6519	7 704 000	7 704 000	1 495 509	19,41%	0,2
6530		31 925	31 925	100,00%	0,0
<b>Dotacje pozostałe</b>	<b>6 297 000</b>	<b>6 424 700</b>	<b>488 193</b>	<b>7,60%</b>	<b>0,1</b>
6208					0,0
6209	6 297 000	6 297 000	360 493	5,72%	0,0
6230		127 700	127 700	100,00%	0,0

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego wg działów przedstawia zestawienie:

Dział	Plan po zmianach Kwota dotacji ogółem	z tego dotacje na realizację zadań:		Wykonanie	z tego dotacje na realizację zadań:	
	Kwota dotacji ogółem			Kwota dotacji ogółem		
		bieżących	majątkowych		bieżących	majątkowych
<b>010</b>	126 888 012	93 287 012	33 601 000	52 270 265	41 912 267	10 357 998
<b>600</b>	98 788 579	58 688 544	40 100 035	28 358 687	28 219 228	139 459
<b>700</b>	5 110 211	5 085 611	24 600	1 872 053	1 872 053	
<b>710</b>	18 754 347	18 604 347	150 000	8 461 318	8 333 379	127 939
<b>750</b>	29 596 807	29 596 807		16 149 420	16 149 420	
<b>752</b>	180 000	180 000		111 348	111 348	
<b>754</b>	160 738 509	160 356 509	382 000	97 479 389	97 399 784	79 606
<b>758</b>	825	825		825	825	
<b>801</b>	116 294 647	114 053 909	2 240 738	59 285 949	57 045 211	2 240 738
<b>851</b>	103 192 000	103 192 000		48 934 436	48 934 436	
<b>852</b>	855 521 520	854 683 231	838 289	482 643 480	482 643 480	
<b>853</b>	11 109 231	11 109 231		4 275 485	4 275 485	
<b>854</b>	16 258 301	16 258 301		16 187 140	16 187 140	
<b>900</b>	244 000	244 000		200 000	200 000	
<b>921</b>	138 000	138 000		69 000	69 000	
<b>925</b>	1 684 000	1 684 000		910 000	910 000	
<b>razem</b>	<b>1 544 498 989</b>	<b>1 467 162 327</b>	<b>77 336 662</b>	<b>817 208 794</b>	<b>804 263 055</b>	<b>12 945 739</b>

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są w ramach wydatków na zadania klasyfikowane w 16 działach. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczane są na zadania: pomocy społecznej, oświaty i wychowania, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, ochrony zdrowia, transportu i łączności, rolnictwa i łowiectwa. Dotacje przekazywane na zadania w tych działach wynoszą łącznie 1 461 423 tys. zł, co stanowi 95% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego.

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>1 544 498 989</b>	<b>1 467 162 327</b>	<b>77 336 662</b>
- własne	412 031 490	369 690 717	42 340 773
- z zakresu administracji rządowej	1 131 643 062	1 096 647 173	34 995 889
- realizowane na podstawie porozumień	824 437	824 437	

Najwyższą kwotę stanowiącą 74% 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>1 544 498 989</b>	<b>1 467 162 327</b>	<b>77 336 662</b>
- Gminy	993 930 563	972 439 603	21 490 960
- Powiaty	406 743 501	384 530 724	22 212 777
- Samorząd województwa	143 824 925	110 192 000	33 632 925

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2014 roku dotacje dla jst, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę 289 414 182 zł ( tabela poniżej ).

Dział	Kwota w złotych
010	75 348 012
600	43 708 579
700	626 211
710	740 347
754	185 509
758	825
801	116 294 647
852	32 579 520
853	3 672 231
854	16 258 301
<b>Suma końcowa</b>	<b>289 414 182</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 półrocze 2014 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2014 r.	Budżet po zmianach na 2014 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 30.06. 2014 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
1	2	3	4	5
<b>Ogółem</b>	<b>1 642 160 000</b>	<b>1 939 624 797</b>	<b>1 000 369 595</b>	<b>51,58%</b>
1. Dotacje na zadania bieżące w tym:	1 381 251 000	1 614 945 765	874 863 820	54,17%
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 234 652 000	1 467 162 327	804 263 055	54,82%
- pozostałe dotacje	146 599 000	147 783 438	70 600 765	47,77%

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2014 r.	Budżet po zmianach na 2014 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 30.06. 2014 r. mierzone wielkością przekazanych środków	4/3
				%
1	2	3	4	5
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	223 631 000	229 725 356	110 291 616	48,01%
3. Świadczenia	1 972 000	2 519 544	1 145 412	45,46%
4. Wydatki majątkowe	35 306 000	92 434 132	14 068 747	15,22%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	20 568 000	77 336 662	12 945 739	16,74%
- pozostałe dotacje	6 297 000	6 424 700	488 193	7,60%
- jednostek budżetowych	8 441 000	8 672 770	634 815	7,32%

Jak wynika z powyższego zestawienia **80 %** wydatków ujętych w planie po zmianach stanowią dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota tych dotacji (na zadania bieżące i inwestycyjne) wynosi łącznie **1 544 499 tys. zł**.

Ponadto w planie na 30 czerwca 2014 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **147 783 tys. zł**, co stanowi **8 %** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowią: dotacje dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 139 228 tys. zł oraz dotacje dla gmin uzdrowiskowych realizujących zadania własne związane z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska, o których mowa w art. 46 ustawy o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych – 5 108 tys. zł

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **15 097 tys. zł** ( **1 %** 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 30 czerwca 2014 r. w wysokości **232 245 tys. zł** ( w tym na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 3 399 tys. zł), stanowią **11 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy w wysokości **147 596 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 .



Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przebiegała prawidłowo. W I półroczu 2014 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 2014 roku weszło w życie Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Zarządzenie nr 14 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 17 stycznia 2014 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, Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Nr 61 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie ustalenia procedur realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego zawierające rozwiązania, które znacząco wpływają na usprawnienie pracy zarówno Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego jak i jednostek podległych Wojewodzie.

### **Zobowiązania:**

W ogólnej kwocie zobowiązań ( **19 402 tys. zł** ) zobowiązania jednostek realizujących budżet Wojewody w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi i dotyczyły głównie pokrycia ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych ( Stawy Milickie).

## Ocena realizacji wydatków majątkowych za II kwartał 2014 r.

### I. Realizacja wydatków finansowanych z budżetu 2014 r.

W ustawie budżetowej na 2014 r. plan wydatków majątkowych województwa dolnośląskiego ustalono na kwotę **35.306 tys. zł**. Plan ten obejmował wydatki majątkowe jednostek budżetowych, dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego (w zakresie inwestycji melioracyjnych, budowy strażnic przeciwpożarowych, zadań Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego i zadań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013) oraz dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Plan po zmianach na 30.06.2014 r. ukształtował się na poziomie **92.434 tys. zł**. Zwiększenia o kwotę łączną 57.128 tys. zł dokonane zostały w drodze:

1. decyzji Ministra Finansów w zakresie rozdysonowania rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2014 w części 83, o kwotę **56.976 tys. zł**, w tym:

- z poz. 4** – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych o kwotę **14.074 tys. zł**  
w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078, w § 6513 o kwotę 13.500 tys. zł; w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60078 o kwotę 509 tys. zł (w § 6330 – o 139 tys. zł i w § 6430 – o 370 tys. zł) oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75478, § 6410 o kwotę 65 tys. zł
- z poz. 9** – Budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju, w tym z przeznaczeniem na wydatki dla WCPR oraz CPR o kwotę **70 tys. zł**  
w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011, w § 6060 – 45 tys. zł oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75410, w § 6050 – 25 tys. zł
- z poz. 22** – Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych o kwotę **34 tys. zł**  
w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60031, § 6060
- z poz. 25** – Dotacje celowe na dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej.... o kwotę **838 tys. zł**  
w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85203 ( w § 6310 – 298 tys. zł i w § 6410 – 540 tys. zł)
- z poz. 44** – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła” o kwotę **2.369 tys. zł**  
w dziale 801 – Oświata i wychowanie, w tym w rozdz. 80101 – 2.081 tys. zł (w § 6230 – 64 tys. zł i w § 6330 – 2.017 tys. zł) oraz w rozdz. 80102, (w § 6230 – 64 tys. zł, § 6430 – 192 tys. zł i w § 6530 – 32 tys. zł)
- z poz. 70** – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój o kwotę **39.591 tys. zł**  
w dziale 600 – Transport i łączność, w tym: w rozdz. 60014, § 6430 – 20.554 tys. zł oraz w rozdz. 60016, § 6330 – 19.037 tys. zł

2. siedmiu decyzji Wojewody Dolnośląskiego polegających na przeniesieniach środków z wydatków bieżących na majątkowe - zwiększenie o kwotę **152 tys. zł**

w tym:

*zwiększenia* o kwotę **213 tys. zł**

w dziale 010 – Rolnictwo i leśnictwo, rozdz. 01032, § 6050 – o kwotę 21 tys. zł, w dziale 500 – Handel, rozdz. 50001, § 6060 – o kwotę 3 tys. zł, w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005, § 6410 – o kwotę 25 tys. zł oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – o kwotę 104 tys. zł (w rozdz. 75410, § 6060 – o 100 tys. zł oraz w rozdz. 75414, § 6060 – o 4 tys. zł) oraz w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdz. 80136, § 6050 – o kwotę 60 tys. zł

*zmniejszenia* o kwotę **61 tys. zł**

w dziale 010 – Rolnictwo i leśnictwo, rozdz. 01032, § 6060 o kwotę 11 tys. zł; w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdz. 85133, § 6060 – o kwotę 50 tys. zł

**Wykonanie** planu po zmianach na **30.06.2014 r.** wyniosło łącznie **14.069 tys. zł tj. 15,22 %** planu po zmianach w tym :

- 1) inwestycji jednostek budżetowych ( § 6050 ) – **511 tys. zł**, tj. 8,06 % planu, który na 30.06.2014 r. wynosił 6.339 tys. zł
- 2) zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych ( § 6060 ) – **124 tys. zł**, tj. 5,32 % planu po zmianach, który na 30.06.2014 r. wynosił 2 333 tys. zł
- 3) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **10.566 tys. zł**, tj. **30,19 %** planowanej kwoty – **34.996 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 ) – **207 tys. zł**, tj. 18,87 % planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków w tej grupie wynosił (po zmianach na 30.06.2014 r.) – **1.097 tys. zł** i dotyczył wydatków: Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 150 tys. zł (zakupy inwestycyjne), Komend Powiatowych/Miejskich Państwowej Straży Pożarnej – 382 tys. zł (zakupy inwestycyjne), zakupów inwestycyjnych powiatów w zakresie obsługi zadań związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 25 tys. zł oraz zadań z zakresu finansowania ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym utworzenie nowych miejsc – 540 tys. zł

Wykonanie I półrocza 2014 r. dotyczyło finansowania zakupów inwestycyjnych Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – na kwotę 128 tys. zł (85,33 %); inwestycji budowlanych Komend Miejskich PSP – na kwotę 79 tys. zł (20,68 %)

- 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 ) – **10.358 tys. zł**, tj. 30,83% planowanych wydatków.

Plan wydatków po zmianach wynosił **33.601 tys. zł** i dotyczył : w rozdz. 01008 zadań inwestycyjnych z zakresu budowy melioracji wodnych ( § 6510 ) – 3.000 tys. zł oraz zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 – kwota 17.101 tys. zł (w § 6510 – 9.397 tys. zł i w § 6519 – 7.704 tys. zł); w rozdz. 01078 zadań

wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry 2006” – 13.500 tys. zł (w § 6513).

Wykonanie I półrocza 2014 r. dotyczyło wydatków : na melioracje wodne – 277 tys. zł (9,23 %), zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 – 2.803 tys. zł (w § 6510 – 1.308 tys. zł i w § 6519 – 1.495 tys. zł) oraz zadań Programu dla Odry – 7.278 tys. zł (w rozdz. 01078, § 6513)

4) dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych jednostek samorządu terytorialnego – **2.380 tys. zł**, tj. 5,62 % planu po zmianach, który na 30.06.2014 r. wynosił 42.341 tys. zł, w tym :

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – **2.157 tys. zł**, tj. 10,18 % kwoty dotacji wg planu po zmianach, który na 30.06.2014 r. wynosił 21.193 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku na finansowanie zadań w § 6330, w tym: kwota *19.037 tys. zł* - na dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” ; kwota *2.017 tys. zł* na zadania w ramach Rządowego Programu „Radosna szkoła”; kwota *139 tys. zł* na zadania z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych.

Wykonanie I półrocza 2014 r. dotyczyło zadań realizowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – kwota 2.017 tys. zł (100,0 %) dotacji przyznanej na te cele oraz zadań z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych – kwota 139 tys. zł (100,0 % przyznanej dotacji).

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – **191 tys. zł**, tj. 0,91 % planu po zmianach, który na 30.06.2014 r. wynosił 21.116 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku (w § 6430), z rezerw celowych budżetu państwa, w tym: na zadania dotowane w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” – kwota 20.554 tys. zł oraz na dofinansowanie zadań w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 191 tys. zł.

Wykonanie I półrocza 2014 r. dotyczyło zadań dotowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 191 tys. zł (100,0 %).

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych samorządu województwa – **32 tys. zł**, tj. 100,0 % planu po zmianach, który na 30.06.2014 r. wynosił 32 tys. zł i dotyczył dofinansowanie zadań w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła”

5) dotacji celowych w ramach paragrafów finansowanych z udziałem środków europejskich **360 tys. zł** (w rozdz. 01008, § 6209 – 74 tys. zł oraz w 01078, § 6209 – 286 tys. zł), tj. 5,72 % planowanej kwoty. Plan wydatków na 30.06.2014 r. wynosił 6.297 tys. zł i dotyczył zadań Samorządu Województwa Dolnośląskiego, realizowanych w ramach programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006” – 4.458 tys. zł oraz współfinansowania inwestycji melioracyjnych w ramach RPO dla Województwa Dolnośląskiego 2007 – 2013 – kwota 1.839 tys. zł.

6) dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - **128 tys. zł** (w rozdz. 80101, § 6230 oraz rozdz. 80102, § 6230). Plan wydatków na 30.06.2014 r. wynosił 128 tys. zł i dotyczył zadań realizowanych w ramach Rządowego Programu „Radosna szkoła”.

W okresie I półrocza 2014 r. nie ponoszono wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminy (związki gmin). Plan po zmianach na

30.06.2014 r. wynosił 298 tys. zł i dotyczył zadań z zakresu finansowania ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

• **Realizacja wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry – 2006”**

Na finansowanie zadań programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006” w ramach części 85/02 – województwo dolnośląskie w roku 2014 ze środków budżetu państwa pozyskano łącznie kwotę **17.958 tys. zł**, w tym:

- 1) środki z ustawy budżetowej na 2014 r. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – kwota **4.458 tys. zł**, w tym: w rozdz. 01008 – Melioracje wodne, § 6209 – kwota 4.087 tys. zł oraz w rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, § 6209 – kwota 371 tys. zł.
- 2) z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2014 w **poz. 4** – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota **13.500 tys. zł** w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w § 6513 - przyznana decyzjami Ministra Finansów z dnia 23.01.2014 r. Nr MF/DZ01/4135/5/LHU/14 RD-6393, Nr MF/DZ01/4135/6/LHU/14 RD-6398 z dnia 23.01.2014 r. oraz Nr MF/DZ01/001215 RD-41526/2014 z dnia 08.05.2014 r., przeznaczona dla Dolnośląskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych na realizację zadań w ramach „Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry”, w tym:
  - kwota **8.300 tys. zł**, pochodząca z pożyczki nr 7436 POL Międzynarodowego Banku Odbudowy i Rozwoju
  - kwota **5.200 tys. zł** pochodząca z kredytu nr F/P 1535 (2005) Banku Rozwoju Rady Europy

Wykonanie planu po zmianach na 30.06.2014 r. wyniosło łącznie **7.620 tys. zł**, tj. 42,43 % przyznanej dotacji, w tym:

- na zadania w **rozdz. 01008** – Melioracje wodne (środki z ustawy budżetowej) wydatkowano **56 tys. zł**. W okresie I półrocza finansowano zadania inwestycyjne zaplanowane w tym rozdziale, § 6209, tj.:
  - 1) Domaszków – Tarchalice – odtworzenie naturalnej retencji przeciwpowodziowej doliny Odry, gm. Wołów, zaplanowanego do realizacji przez DZMiUW we Wrocławiu w latach 2012-2016 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko Priorytet III – Zarządzanie zasobami i przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska, Działanie 3.1 Retencjonowanie wody i zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego. Do 30.06.2014 r. wydatkowano 10 tys. zł, tj. 0,49 % planu, który wynosił 2.050 tys. zł
  - 2) Lipki – Oława – modernizacja obwałowań, gm. Oława i Jelcz – Laskowice. Modernizacja wału W-1 (OM) zaplanowanego do realizacji przez DZMiUW we Wrocławiu w latach 2012-2014 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013. Do 30.06.2014 r. wydatkowano 46 tys. zł, tj. 2,26 % planu, który wynosił 2.037 tys. zł
- na zadania w **rozdz. 01078** – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (środki z ustawy budżetowej oraz z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 4) wydatkowano **7.564 tys. zł**, w tym:
  - 1) na Modernizację Wrocławskiego Węzła Wodnego – Przebudowę systemu ochrony przeciwpowodziowej m. Wrocławia (I etap) zaplanowanego do realizacji przez DZMiUW we Wrocławiu w latach 2012 -2015 w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko Priorytet III – Zarządzanie zasobami i przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska, Działanie 3.1 Retencjonowanie wody i zapewnienie bezpieczeństwa

przeciwpowodziowego – kwotę 268 tys. zł, tj. 72,24 % planu, który wynosił 371 tys. zł (środki z ustawy budżetowej)

- 2) na realizację zadań „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry” wydatkowano kwotę 7.278 tys. zł, tj. 53,91 % planu po zmianach, który wynosił 13.500 tys. zł (środki z rezerwy celowej poz. 4) z czego: z pożyczki Międzynarodowego Banku Odbudowy i Rozwoju – kwotę 4.374 tys. zł oraz ze środków z kredytu Banku Rozwoju Rady Europy – kwotę 2.904 tys. zł.

W I półroczu 2014 r. złożono wnioski, lecz nie uzyskano środków z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 18 – Program dla Odry – 2006.

## PODSUMOWANIE

Na ukształtowanie się planu wydatków majątkowych oraz jego realizację w I półroczu 2014 r. wpływ miały zapisy ustawy budżetowej oraz tryb rozdziału rezerw celowych budżetu państwa.

### • Kształtowanie się planu wydatków

Dokonane w omawianym okresie zmiany budżetu, zwiększenie z kwoty 35.306 tys. zł do kwoty 92.434 tys. zł, tj. o 57.128 tys. zł wynikały z:

- uruchomienia rezerw celowych budżetu państwa z części 83 – łącznie na kwotę **56.976 tys. zł**, stanowiącą 61,64 % planu po zmianach na 30.06.2014 r., w tym z: poz. 4 – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – *14.074 tys. zł*; z poz. 9 – budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju, w tym z przeznaczeniem na wydatki dla WCPR oraz CPR - *70 tys. zł*; z poz. 22 – budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych – kwota *34 tys. zł*; z poz. 25 – dotacje celowe na 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) – kwota *838 tys. zł*; z poz. 44 – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła” – kwota *2.369 tys. zł*; oraz z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój – kwota *39.591 tys. zł*.
- przeniesienia decyzjami Wojewody Dolnośląskiego z wydatków bieżących na majątkowe kwoty **152 tys. zł**.

Łącznie plan po zmianach na 30.06.2014 r. wynosił **92.434 tys. zł** i był wyższy od planu wg ustawy budżetowej o **57.128 tys. zł**.

### • Realizacja planu wydatków.

Realizacja planu wydatków majątkowych w I półroczu przebiegała bez zakłóceń. Przekazywanie środków z budżetu na 2014 r. odbywało się na podstawie zgłoszonych zapotrzebowań. Wykonanie planu wydatków majątkowych na 30.06.2014 r. wyniosło **14.069 tys. zł**, tj. 15,22 % planu po zmianach. Niska realizacja wydatków związana jest głównie z okresem czasu niezbędnym na przeprowadzenie (przed rozpoczęciem realizacji zadań) procedur przetargowych oraz terminami rozdysponowania rezerw celowych budżetu państwa.

Środki z budżetu przekazywane były na rachunki jednostek terminowo. Przekazywanie dotacji odbywało się po przedłożeniu przez jednostki samorządu terytorialnego lub przez właściwe merytorycznie wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego wniosków o wypłatę dotacji.

## Wykonanie dochodów budżetu państwa za II kwartał 2014 roku

Dochody budżetowe w części 85-02 województwo dolnośląskie w roku 2014 zostały zaplanowane w wysokości 206 847 000 zł, co stanowi, dla porównania, 99,38% kwoty planu przyjętego do realizacji w roku 2013. Dokonując analizy przyjętych wielkości planu do realizacji w roku 2014 należy zauważyć, że:

1. zwiększenie planu dochodów nastąpiło przede wszystkim w dziale 500 w rozdziale 50001 o kwotę 105,0 tys. zł tj. 28,77% w stosunku do roku 2013 r., w tym:

- z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - zaplanowano w wysokości 400,0 tys. zł, tj. o 100 ,0 tys. zł więcej tj. 33.33% w stosunku do roku 2013.

- z tytułu usług (badanie, jakości produktów w handlu i gastronomii) zaplanowano 40,0 tys. zł, więcej w stosunku do roku 2013 r. o około 14,29%.

2. 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 kwotę 1 027 tys. zł tj. 9,23% w stosunku do roku 2013 r.

3. zmniejszenie planu dochodów o kwotę 385,0 tys. zł miało miejsce w dziale 710 rozdziale 71015, przyjęto plan w wysokości 537,0 tys. zł tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych oraz opłat legalizacyjnych, co stanowi 58,24% planu roku 2013.

Dochody Skarbu Państwa realizowane są przez 200 jednostek samorządu terytorialnego (realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami) oraz przez 16 jednostek budżetowych. Zarządy jednostek samorządu terytorialnego wykonane dochody, pomniejszone o określone w odrębnych przepisach dochody budżetowe, przysługujące jednostkom samorządu terytorialnego z tytułu wykonywania tych zadań, przekazują na rachunek bieżący dochodów dysponenta części budżetowej prowadzony przez Wydział Finansów i Budżetu.

Około 58,81% zaplanowanych dochodów realizowanych jest przez Starostów, głównie z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, 4,86 % planowanych dochodów realizowanych jest przez gminy i Urząd Marszałkowski. Natomiast 36,33% założonego planu stanowią dochody realizowane przez Urząd Wojewódzki, przede wszystkim z tytułu mandatów oraz opłat paszportowych oraz przez pozostałe jednostki budżetowe podległe Wojewodzie.

Na rachunek bieżący Wydziału Finansów i Budżetu – subkonto dochodów dysponenta budżetu państwa 85/02 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 2009-2013 dochody budżetowe województwa dolnośląskiego zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 98,1%, 105,3%, 115,6%, 117,6%, 104,2% w stosunku do planu rocznego.

Dochody zaplanowane w ustawie budżetowej w roku 2014 w kwocie 206 847 000 zł na koniec II kwartału zostały wykonane w wysokości 148 554 682 zł, co stanowi 71,82% przyjętego planu. Natomiast wykonanie dochodów dla analogicznego okresu roku 2013 ukształtowało się na poziomie 70,04 % planu rocznego.

Na wysokość realizacji przyjętego planu miała wpływ specyfika pozyskiwania dochodów z gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w dziale 700, rozdziale 70005. Wykonanie planu dochodów, w omawianym okresie, na poziomie 84,79% planu rocznego, jest 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. Główne wpływy z tego tytułu przekazywane są w miesiącu kwietniu.

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

- W dziale 600, rozdziale 60055 z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych zrealizowano dochody w kwocie 100 350 zł, co stanowi 15,18 % planu rocznego. Dla porównania realizacja dochodów w analogicznym okresie roku 2013 zamknęła się kwotą 202 621 zł, co stanowiło 101,31 % założonego planu. Wykonanie dochodów przez Inspekcje Transportu Drogowego z tytułu nałożonych kar za naruszenie przepisów Ustawy o transporcie drogowym na niższym poziomie ma związek z wejściem w życie w dniu 1 lipca 2011 r. zapisów ustawy z dnia 7 listopada 2008 r. o zmianie ustawy o drogach publicznych oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2008 r. Nr 218, poz. 1391), dotyczących elektronicznego systemu poboru opłat.

- Plan w dziale 700, rozdziale 70005 w wysokości 118 202 000 zł na koniec II kwartału został zrealizowany na poziomie 84,79 %, co dało kwotę 100 226 268 zł. Osiągnięty poziom wykonania dochodów wynika przede wszystkim ze zwiększonych wpływów z tytułu zarządu i opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, pozyskanych w wyniku windykacji należności z lat ubiegłych. Istotny wpływ na poziom dochodów zrealizowanych na przestrzeni II kwartałów bieżącego roku miały wpływy z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości oraz opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dla porównania w analogicznym okresie ubiegłego roku plan przyjęty do realizacji w rozdziale 70005 został wykonany na poziomie 81,22 %.

- W dziale 750 na koniec II kwartału 2014 roku wykonano dochody w wysokości 29 542 114 zł, co stanowi 50,13% planu rocznego. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost wykonanych dochodów o około 0,66%. Znaczący wpływ na wykonanie planu dochodów mają dochody z tytułu mandatów i grzywien realizowane w dziale 750, rozdziale 75011. Z tego tytułu za II kwartały 2014 roku uzyskano kwotę 23 603 936 zł, co stanowi 49,09 % przyjętego planu, dla porównania za II kwartały ubiegłego roku wykonano 46,64 % planu rocznego. Realizacja tych dochodów prowadzona jest poprzez windykację trybem egzekucyjnym. Przewlekłość tego postępowania windykacyjnego wynika z trudności identyfikacji karanej osoby lub podmiotu jak również z kar nakładanych na osoby nie osiągające dochodów i nie dysponujące majątkiem. Poziom realizowanych dochodów oraz zagrożenia wykonania planu w znaczącym stopniu zależne są od wypłacalności niektórych dłużników, od długotrwałych procesów egzekucyjnych, a także od efektywności pracy poborców skarbowych realizujących należności z tytułu mandatów.



• W dziale 852 zaplanowano dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 2350) w ogólnej kwocie 12 635 000 zł. W rozdziale 85203 przyjęto plan na poziomie 247 000 zł, zrealizowano dochody w wysokości 133 780 zł, co daje 54,16 % planu rocznego. Dla porównania realizacja dochodów z tego tytułu za II kwartały 2013 roku ukształtowała się na poziomie 31,01 % przyjętego planu. W rozdziale 85212 zaplanowane dochody w kwocie 12 155 000 zł, z tytułu zwrotów od dłużników zaliczek alimentacyjnych oraz należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym, wykonano w wysokości 7 172 020 zł, co stanowi 59,00 % planu. Na poziom zrealizowanych dochodów ma wpływ zaangażowanie jednostek samorządu terytorialnego, które z odzyskanych zaliczek alimentacyjnych zostawiają w swoim budżecie 50%, a od świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego 40% lub 20% wyegzekwowanej kwoty od dłużnika. Wykonanie w analogicznym okresie roku ubiegłego zamknęło się kwotą 6 485 935 zł, co stanowiło 58,28 % planu.

W rozdziale 85228 przyjęty plan do realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 233 000 zł wykonano w kwocie 94 569 zł, tj. 40,59 % planu rocznego, natomiast realizacja dochodów za II kwartały 2013 roku osiągnęła poziom 17,81 % założonego planu.

W trakcie realizacji dochodów budżetu państwa w II kwartale 2014 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 129 124 321 zł, z czego:

1. wzrost o kwotę 124 257 555 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 II kwartału 2014 roku wyniosła 629 802 212 zł i w stosunku do II kwartału 2013 roku wzrosła około 24,58%. 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 4 762 329 zł w stosunku II 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 II kwartału 2014 roku w kwocie 71 695 771 zł, stanowią około 107,12% poziomu zaległości na koniec II kwartału 2013 roku.

## **Informacja o przeprowadzonych kontrolach zewnętrznych przez Wydział Finansów i Budżetu Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w I półroczu 2014 r.**

W I półroczu 2014 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 21 kontroli w 19 jednostkach.

W planie kontroli finansowych na I półroczu 2014 r. (z aneksami) przewidziano do realizacji 21 kontroli w trybie zwykłym. Odstąpiono od jednej kontroli oraz dodatkowo wykonano 1 kontrolę pozaplanową.

Kontrolą finansową objęto poniższą problematykę, w następujących jednostkach:

1. prawidłowość wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – Urząd Miejski w Olszynie, Urząd Miasta Jelenia Góra, Urząd Miasta Kamienna Góra, Urząd Miejski Głuszyca, Urząd Miasta Wojcieszów, Starostwo Powiatowe w Złotoryi – 6 kontroli,
2. prawidłowość realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego dochodów budżetu państwa związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – Urząd Miasta Wałbrzych, Urząd Gminy Walim, Urząd Gminy Dobromierz – 3 kontrole,
3. wybrane zagadnienia gospodarki finansowej jednostek – Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego we Wrocławiu, Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Kłodzku Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków we Wrocławiu – 3 kontrole,
4. prawidłowość wykorzystania środków publicznych z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminy w ramach resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej - Urząd Miasta Wałbrzych – 1 kontrola,
5. prawidłowość wykorzystania środków publicznych udzielonych z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego – Urząd Gminy Długołęka, Urząd Miejski Świdnica – 2 kontrole,
6. prawidłowość wykorzystania środków publicznych udzielonych z dotacji celowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – Starostwo Powiatowe Oleśnica – 1 kontrola,
7. realizacja zaleceń pokontrolnych wydanych w 2012 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego – Urząd Miejski w Leśnej, Urząd Miejski w Pieszycach, Urząd Gminy Długołęka – 3 kontrole,
8. realizacja zaleceń pokontrolnych wydanych w 2013 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego – Kuratorium Oświaty we Wrocławiu – 1 kontrola,
9. prawidłowość wykorzystania środków dotacji udzielonych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdziale 71015 – Nadzór budowlany w latach 2007-2013 – Starostwo Powiatowe w Zgorzelcu – 1 kontrola.

Na dzień opracowania niniejszej informacji zakończono postępowania pokontrolne opracowaniem wystąpień w 19 jednostkach. Sporządzono projekty wystąpień pokontrolnych, dla kontroli przeprowadzonych w: Starostwie Powiatowym w Zgorzelcu, Urzędzie Gminy Długołęka.

W I półroczu 2014 r. zakończono opracowywanie materiałów z kontroli, które odbyły się w 2013 r. w zakresie prawidłowości:

1. wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w 2012 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego (realizacja przez jst dochodów oraz wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej) – Urząd Miejski w Miliczu – 1 kontrola,
2. wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w 2011 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego (realizacja przez jst dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej) – Urząd Miasta Kamienna Góra, Urząd Miejski w Mieroszowie – 2 kontrole,
3. wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – Urząd Miasta i Gminy Radków – 1 kontrola,
4. 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 Gminy Niemcza – 1 kontrola.

W wyniku kontroli (rozpoczętych w 2013 r. a zakończonych w 2014 r. oraz przeprowadzonych w I półroczu 2014 r.) zakończonych wystąpieniem pokontrolnym, stwierdzono w 7 jednostkach nieprawidłowości i uchybienia, które dotyczyły następujących obszarów:

1. udzielanie zamówień publicznych oraz aktualizowanie uregulowań wewnętrznych w zakresie stosowania ustawy PZP,
2. wprowadzanie zmian w planie finansowym,
3. odprowadzanie dochodów należnych budżetowi państwa, sporządzanie sprawozdań, przypisywanie odsetek od wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz prowadzenie ksiąg rachunkowych.

Przyczynami powstania powyższych nieprawidłowości i uchybień było głównie nie przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami oraz Dz. U. z 2013 r., poz. 885 j.t. ze zmianami), ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zmianami oraz Dz. U. z 2013 r., poz. 330 j.t. ze zmianami), ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zmianami oraz Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zmianami) oraz przepisów wykonawczych.

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 półroczu 2014 roku, zakończonych wystąpieniem pokontrolnym, 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 wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych - wyniki kontroli przekazano do Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji.