

Ocena realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego za II kwartał 2013 roku

/ w tys. zł/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2013 r.	Zmiany					Plan po zmianach na 30.06.13r.	Wykonanie na 30.06.13r.	% % 9/8
		Rezerwa celowa	Rezerwa ogólna	Decyzje Wojewody	Decyzje Kierowników jednostek budżetowych	inne zmiany Decyzjami Min. Fin.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓLEM	1 694 767	195 852	0	0	0	-31 951	1 858 668	951 663	51,20%
z tego:									
1. Wydatki bieżące	1 596 300	125 635	0	-151	0	0	1 721 784	944 574	54,86%
w tym:									
1.1. Wynagrodzenia z pochodnymi	172 347	331		-747	-593		171 338	85 089	49,66%
1.2. Pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	39 974	10 853		-613	572		50 786	22 804	44,90%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 916	446		20	21		2 403	1 147	47,73%
3. Dotacje bieżące dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 405	111 169		1 189			1 336 763	754 953	56,48%
4. Pozostałe dotacje	157 658	2 836					160 494	80 581	50,21%
5. Wydatki majątkowe	98 467	70 217	0	151	0	-31 951	136 884	7 089	5,18%
w tym:									
5.1. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11505	4 645		136		1 020	17 306	1 159	6,70%
5.2. Dotacje inwestycyjne dla jednostek samorządu terytorialnego	21 983	65 392		15			87 390	5 580	6,39%
5.3. Pozostałe wydatki inwestycyjne	64 979	180				-32 971	32 188	350	1,09%

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

1 694 767 tys. zł

z tego:

Wydatki bieżące: 1 596 300 tys. zł

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

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

Wydatki majątkowe: 98 467 tys. zł

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

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

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

w tym:

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

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku wydatki budżetowe Wojewody Dolnośląskiego zostały zwiększone o kwotę **195 851 688 zł**, co stanowi 12 % w stosunku do ustawy budżetowej.

Źródłem wzrostu wydatków były zwiększenia otrzymane z budżetu państwa: z części 83 - rezerwy celowe z następujących pozycji ustawy budżetowej w kwocie 195 851 688 zł.

z poz. 4 –przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 45 626 923 zł

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

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

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

- na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej (ulewne deszcze), które miały m-ce w czerwcu 2013 roku – 600 000 zł.

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

- dla DZMiUW na realizację zadania w ramach "Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry" – 21 949 481 zł.

Środki przeznaczone dla Komendy Wojewódzkiej PSP na doposażenie techniczne oraz wymianę wyeksploatowanego sprzętu, wykorzystywanego podczas działań ratowniczych prowadzonych w trakcie zdarzeń o charakterze klęsk żywiołowych – 750 000 zł.

Środki przeznaczone są na zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jst, jakie miały miejsce w latach ubiegłych – 5 734 852 zł.

z poz. 7 – Dopłaty do paliwa rolniczego – 33 632 257 zł.

Środki związane są z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy. Środki dotyczą zwrotu podatku za drugi okres płatniczy 2012 roku.– 4 171 zł.

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 2013 roku – 33 628 086 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- 87 144 zł

Środki przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów realizacji projektu FZG-12-3421 pn "SIS, VIS, Biometria oraz System Pobyt gwarancją szczelności granic zewnętrznych UE" realizowanego w ramach Programu Rocznego 2012 Fundusz Granic Zewnętrznych Programu ogólnego "solidarność i zarządzanie przepływami migracyjnymi" dla jednostki realizującej , tj. Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu – 87 144 zł.

z poz. 9 – Budowa i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 103 000 zł

Środki przeznaczone są na wydatki związane z budową i funkcjonowaniem systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju – 103 000 zł.

z poz. 11 – Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych 405 576 zł

Środki przeznaczone są na sfinansowanie w okresie styczeń-czerwiec 2013 r. stypendiów Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych na rok 2012/2013, 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) – 405 576 zł.

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

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

z poz. 13 - Pomoc dla repatriantów w kwocie 274 280 zł

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

- powiaty , w zakresie określonym w artykule 17 - 258 735 zł.
- gminy , w zakresie określonym w artykule 22 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji (Dz. U. z 2004 r. Nr 53, poz.532 z późn. zm.) – 15 545 zł.

z poz. 14 - Pomoc dla społeczności romskiej w kwocie 2 297 371 zł

Środki przeznaczone są na realizację programu wieloletniego "Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce" – 2 297 371 zł

z poz. 16 – Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa w kwocie 34 325 zł

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

Środki przeznaczone na zwrot błędnie przekazanych przez Starostwo Powiatowe w Kamiennej Górze niewykorzystanych środków z rozliczenia dotacji na zadanie pn.: Resortowy program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”, którego realizacja została zlecona powiatowi kamiennogórskiemu przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej, na podstawie umowy nr 15/02/212/K z dnia 24 sierpnia 2012 r. Zaistniała sytuacja jest wynikiem mylnie skierowanego przez Starostwo Powiatowe w Kamiennej Górze w dniu 28.12.2012 r., na rachunek bieżący wydatków dysponenta środków budżetu państwa – Wojewody Dolnośląskiego, zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 999,11 zł, otrzymanej z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na realizację wspomnianego zadania publicznego. Fakt mylnego przekazania niewykorzystanej dotacji został zasygnalizowany pismem Starostwa Powiatowego w Kamiennej Górze z dnia 28 lutego 2013 r. i zgodnie z zapisem § 9 umowy nr 15/02/212/K z dnia 24 sierpnia 2012 r. o wsparcie realizacji

zadania publicznego niewykorzystana dotacja powinna zostać zwrócona przez starostwo powiatowe na rachunek bankowy Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej – 1 000 zł.

poz. 18 - Program dla Odry 2006 – 8 939 000 zł

Środki przeznaczone są dla: 1. Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (300.000 zł) na komponent Zagospodarowanie przestrzenne. 2. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu (8.639.000 zł) na zadania z zakresu komponentów: Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów.

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 690 000 zł.

Środki przeznaczone są na zakup przenośnego urządzenia rentgenowskiego dla lotniczego przejścia granicznego we Wrocławiu – 690 000 zł.

z poz. 25 – Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (w tym zasiłki stałe) w kwocie 10 737 703 zł

Środki przeznaczone zostaną na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki, zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2013 r., poz. 182 z późn. zm.) oraz na obsługę tego zadania - zgodnie z art. 18 ust. 2 i 3 w/w ustawy- 479 500 zł.

Środki przeznaczone są na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą nr 48/2013 Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013 r. – 8 453 403 zł.

Środki przeznaczone są na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczenie na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa , z godnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz U. z 2013 r. ,poz. 182). – 1 804 800 zł.

z poz. 26 - Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego, w tym wyprawka szkolna – 15 098 975 zł

Środki przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym-zgodnie z art. 90d i art.90e ustawy o systemie oświaty- 15 098 975 zł.

z poz. 28 - Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie – 15 000 zł.

Środki przeznaczone są na dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – zgodnie z art.6 ust.6 pkt 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. nr 180, poz. 1493, z późn. zm.) oraz zgodnie z załącznikiem nr 3 do Krajowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie zatwierdzonego Uchwałą Nr 162/2006 Rady Ministrów z dnia 25 września 2006 r. – 15 000 zł

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

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

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

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

z poz. 44 – Dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła„ – 2 128 313 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole oraz pokrycie 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" – 2 128 313 zł.

z poz. 48 – Wydatki na działalność wojewódzkich komisji do spraw orzekania o zdarzeniach medycznych – 100 168 zł.

Środki przeznaczone są na sfinansowanie wydatków ponoszonych na działalność Wojewódzkiej Komisji do Spraw Orzekania o Zdarzeniach medycznych – 100 168 zł.

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 – 18 727 000 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 – 18 727 000 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) – 2 765 864 zł

Środki przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadań własnych gmin i powiatów w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na 2013 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.) – 2 629 839 zł.

Powyższe środki przeznaczone są na finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w całodobowych 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. – 136 025 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 – 4 075 354 zł.

Środki przeznaczone są na zadania finansowane w roku 2010 ze środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych - 4 075 354 zł

Z poz. 59 - Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 5 462 000 zł.

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

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

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

Środki przeznaczone zostaną zgodnie z umową Nr 547/2012/WN-01/MN-PO/D z dnia 14 sierpnia 2012 r., zawartą pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, a Wojewódzkim Inspektoratem Ochrony Środowiska we Wrocławiu na realizację zadania pn. "Budowa laboratorium WIOŚ we Wrocławiu wraz z zapleczem szkoleniowo-dydaktycznym", przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska we Wrocławiu– 2 860 000 zł.

Środki przeznaczone na realizację zadania pn "Analiza składu chemicznego pyłu drobnego PM 2,5 na stacji monitoringu tła zgodnie z dyrektywą 2008/50/UE w latach 2013-2015 -WIOŚ we Wrocławiu przez WIOŚ – 168 000 zł.

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

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

Poz. Rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota w zł
4	Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	45 626 923
7	Dopłaty do paliwa rolniczego	33 632 257
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	87 144
9	Budowa, rozbudowa, utrzymanie i funkcjonowanie systemu powiadamiania ratunkowego na terenie kraju	103 000
11	Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych	405 576
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 Eu	3 893 300
13	Pomoc dla repatriantów	274 280
14	Pomoc dla społeczności romskiej	2 297 371
16	Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	34 325
18	Program dla Odry 2006	8 939 000
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 granica	690 000

Poz. Rezerwy	Nazwa rezerwy	Kwota w zł
25	Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej	10 737 703
26	Dofinansowanie Narodowego Programu Stypendialnego, w tym wyprawka szkolna	15 098 975
28	Środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie	15 000
41	Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	713 135
43	Skutki podwyżki uposażeń funkcjonariuszy PSP, BOR, Straży Granicznej i Służby Więziennej –	9 835 000
44	Dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego - środki na realizację programu "Radosna szkoła"	2 128 313
48	Wydatki na działalność wojewódzkich komisji do spraw orzekania o zdarzeniach medycznych	100 168
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	18 727 000
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)	2 765 864
57	Skutki zmian systemowych wynikających z art. 94 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w tym sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi	4 075 354
59	Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	5 462 000
70	Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój	30 210 000
RAZEM		195 851 688

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

Dział	Kwota zwiększenia w złotych
010	105 209 109
600	34 634 852
700	1 094 335
710	280 000
750	613 272
754	10 688 000
758	1 000
801	2 415 068
851	2 272 198
852	16 183 207

Dział	Kwota zwiększenia w złotych
853	436 080
854	16 099 217
900	5 523 000
921	307 350
926	95 000
Suma końcowa	195 851 688

Największe dofinansowanie wydatków dokonane zostało w działach: Rolnictwo i łowiectwo – 105 209 109 zł, Transport i łączność – 34 634 852zł, Pomoc społeczna – 16 183 207 zł i Edukacyjna opieka wychowawcza – 16 099 217 zł, z przeznaczeniem głównie na: zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, usuwanie skutków klęsk żywiołowych, Program dla Odry 2006 , Program budowy i naprawy dróg lokalnych, dofinansowanie realizacji programu wieloletniego Pomoc państwa w zakresie dożywiania , wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w powodzi., 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 oraz pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, na zadania realizowane w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jst, jakie miały miejsce w latach ubiegłych.

Ponadto Decyzjami Ministra Finansów dokonano zmiany w planie wydatków polegającej na zmniejszeniu środków zaplanowanych w ustawie budżetowej na rok 2013 w wysokości 32 971 029 zł w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Modernizacja Wrocławskiego Węzła Wodnego –Przebudowa systemu ochrony przeciwpowodziowej miasta Wrocławia (etap I)”.

Środki w wysokości 1 020 416 zł. przeznaczono na realizację następujących projektów: Budujemy miasteczka ruchu drogowego, realizowanego przez DUW (87 000 zł) , Usprawnienie ratownictwa na drogach -etap III, planowanego do realizacji przez KWPS, Wsparcie techniczne ratownictwa ekologicznego i chemicznego, planowanego do realizacji przez KWPS (424 031 zł), projekt pn: "System Ostrzegania ,Alarmowania i Informowania WD" realizowany przez DUW w ramach RPO – (509 385 zł).

Powyższe zmiany zaprezentowano w poniższej tabeli:

Decyzja	Nr decyzji	Data	Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota w zł
MF 031	MF/IP06/000957/16BP/10/ZIQ/2013/33868	2013-04-18	010	01078	6209	-511 031
			750	75011	6059	87 000
			754	75410	6069	424 031
MF 031 Suma						0
MF 039	MF/IP06/000955	2013-05-06	010	01078	6209	-31 950 613
MF 039 Suma						-31 950 613
MF 046	MF/IP06/000691/16BO/12/JUN/2013/34245 LZW-38305/13	2013-05-06	010	01078	6209	-509 385
			750	75011	6069	509 385
MF 046 Suma						0
Suma końcowa						-31 950 613

Na podstawie 41 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków , natomiast na podstawie 1 decyzji Wojewody Dolnośląskiego dokonano zmian w trybie art. 164 ust. 1 ww. ustawy (przeniesienia wydatków z innych podziałek klasyfikacji wydatków), i tak:

ZMNIJSZONO:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kwota 747 tys. zł)
- pozostałe wydatki bieżące (kwota 613 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- dotacje bieżące (kwota 1 189 tys. zł)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 20 tys. zł)
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (kwota 136 tys. zł)
- wydatki inwestycyjne j.s.t. (kwota 15 tys. zł)

Przeniesienia wydatków w trybie art. 164 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabelka:

Decyzja	Data	Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota w złotych	
DW 44	2013-05-17	710	71015	4610	3 271	
		710 Suma				3 271
		750	75095	4610	1 821	
		750 Suma				1 821
		851	85195	3050	-5 092	
		851 Suma				-5 092
DW 44 Suma					0	

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 593 tys. zł)

ZWIĘKSZONO:

- pozostałe wydatki bieżące (kwota 572 tys. zł)
- świadczenia (kwota 21 tys. zł)

W wyniku wyżej wymienionych zmian plan budżetu Wojewody Dolnośląskiego na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniósł:

OGÓLEM **1 858 668 tys. zł**

z tego:

Wydatki bieżące: **1 721 784 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 171 338 tys. zł
- dotacje bieżące 1 497 257 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 403 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 50 786 tys. zł

Wydatki majątkowe: **136 884 tys. zł**

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 17 306 tys. zł

- wydatki inwestycyjne j.s.t. 87 390 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 32 188 tys. zł

Wykonanie planu wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniosło:**OGÓLEM 951 663 tys. zł**z tego: (co stanowi **51 %** planu po zmianach),**Wydatki bieżące (55 % planu po zmianach): 944 574 tys. zł**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 85 089 tys. zł
- dotacje bieżące 835 534 tys. zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 147 tys. zł
- pozostałe wydatki bieżące 22 804 tys. zł

Wydatki majątkowe (5 % planu po zmianach): 7 089 tys. zł

- wydatki majątkowe jednostek budżetowych 1 159 tys. zł
- wydatki majątkowe dla j.s.t. 5 580 tys. zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne 350 tys. zł

Wydatki budżetu Wojewody Dolnośląskiego na koniec czerwca 2013 r. w poszczególnych działach gospodarki narodowej kształtują się jak niżej:

/w złotych/

Dział	Ustawa Budżetowa	Zmiany w planie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie		
				Wykonanie w okresie 01.01 - 30.06.2013 r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
010	155 399 000	72 238 080	227 637 080	68 474 496	30%	7,20
050	1 786 000	0	1 786 000	856 616	48%	0,09
500	4 406 000	0	4 406 000	2 201 947	50%	0,23
600	57 065 000	34 634 852	91 699 852	35 323 848	39%	3,71
700	4 675 000	1 094 335	5 769 335	2 057 363	36%	0,22
710	21 938 000	283 271	22 221 271	10 056 744	45%	1,06
750	87 877 000	1 211 478	89 088 478	42 108 640	47%	4,42
752	278 000	0	278 000	126 000	45%	0,01
754	164 625 000	11 112 031	175 737 031	101 332 966	58%	10,65
758	5 373 000	1 000	5 374 000	4 004 301	75%	0,42
801	12 797 000	2 415 068	15 212 068	7 226 146	48%	0,76
851	295 484 000	2 267 106	297 751 106	155 233 412	52%	16,31
852	853 749 000	16 183 207	869 932 207	491 214 472	56%	51,62
853	8 520 000	436 080	8 956 080	4 750 813	53%	0,50
854	2 060 000	16 099 217	18 159 217	16 033 571	88%	1,68
900	11 651 000	5 523 000	17 174 000	7 012 000	41%	0,74
921	5 400 000	307 350	5 707 350	2 534 650	44%	0,27
925	1 684 000	0	1 684 000	1 020 000	61%	0,11
926		95 000	95 000	95 000	100%	0,01
razem	1 694 767 000	163 901 075	1 858 668 075	951 662 987	51%	100,00

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

- pomoc społeczna (852) –869 932 tys. zł,
- ochrona zdrowia (851) – 297 751 tys. zł,
- rolnictwo i łowiectwo (010)– 227 637 tys. zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (754) – 175 737 tys. zł,
- transport i łączność (600) – 91 700 tys. zł,
- administracja publiczna (750)– 89 088 tys. zł,

Na zadania realizowane w tych działach zaplanowano łącznie **1 751 845 tys. zł**, co stanowi **94 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec czerwca 2013 roku.

Na zadania finansowane w pozostałych 13 działach przeznaczono **106 822 tys. zł**, tj. **6 %** wydatków ujętych w planie po zmianach na koniec czerwca 2013 roku.

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

Wykonanie planu dotacji za I półrocze 2013 roku z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.13 do 30.06.13r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
Razem	1 469 025 000	1 616 834 906	841 463 574	52,04%	100,0
Dotacje bieżące	1 382 063 000	1 497 257 283	835 533 747	55,80%	99,3
w tym:					
Gminy	799 758 000	862 801 271	513 517 558	59,52%	61,0
2010	643 312 000	686 910 518	381 727 466	55,57%	45,4
2020	522 000	529 332	261 000	49,31%	0,0
2030	155 924 000	175 051 196	131 418 728	75,07%	15,6
2039		310 225	110 364	35,58%	0,0
Powiaty	351 157 000	367 986 557	199 921 780	54,33%	23,8
2110	283 881 000	295 543 311	168 412 058	56,98%	20,0
2119	3 576 000	3 576 000	84 291	2,36%	0,0
2120		132 000	85 000	64,39%	0,0
2130	63 700 000	68 735 246	31 340 430	45,60%	3,7
Samorząd Wojew.	73 490 000	105 975 000	41 513 629	39,17%	4,9
2210	66 386 000	98 856 000	38 276 514	38,72%	4,5
2218	3 959 000	3 959 000	1 565 482	39,54%	0,2
2219	1 319 000	1 319 000	521 828	39,56%	0,1
2230	1 826 000	1 841 000	1 149 805	62,46%	0,1
Dotacje pozostałe	157 658 000	160 494 455	80 580 780	50,21%	9,6
2000	21 000	21 000	10 350	49,29%	
2008	450 000	450 000	171 226	38,05%	0,0
2009	150 000	150 000	58 076	38,72%	0,0
2580	644 000	1 911 000		0,00%	0,0
2680					0,0
2720	540 000	522 000	57 000	10,92%	0,0
2730		18 000		0,00%	0,0
2800		25 000	25 000	100,00%	0,0
2810		552 650	552 650	100,00%	0,1

Paragraf	Ustawa Budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie		
			w okresie od 01.01.13 do 30.06.13r.	Finansowe wykonanie zadań w %	Struktura poniesionych wydatków
2820	242 000	1 233 805	1 208 805	97,97%	0,1
2840	150 238 000	150 238 000	74 494 372	49,58%	8,9
2870	5 373 000	5 373 000	4 003 302	74,51%	0,5
Dotacje inwestycyjne	86 962 000	119 577 623	5 929 828	4,96%	0,7
Gminy	0	21 561 527	840 328	3,90%	0,1
6310					0,0
6320					
6330		21 561 527	840 328	3,90%	0,1
Powiaty	1 884 000	15 141 102	302 578	2,00%	0,0
6410	1 884 000	1 899 000	206 803	10,89%	0,0
6430		13 242 102	95 775	0,72%	0,0
Samorząd Wojew.	20 099 000	50 687 481	4 436 650	8,75%	0,5
6510	11 886 000	19 913 419	1 068 997	5,37%	0,1
6513		21 949 481	2 879 030	13,12%	0,3
6514					0,0
6518	55 000	55 000	40 476	73,59%	
6519	8 158 000	8 769 581	448 148	5,11%	0,1
6530					0,0
Dotacje pozostałe	64 979 000	32 187 513	350 271	1,09%	0,0
6208					0,0
6209	64 979 000	32 007 971	260 500	0,81%	0,0
6230		179 542	89 771	50,00%	0,0

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

Strukturę dotacji wg rodzajów dotacji przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem dotacje Plan po zmianach	z tego na zadania:	
		bieżące	majątkowe
		w złotych	
Dotacje na zadania	1 424 152 938	1 336 762 828	87 390 110
- własne	280 741 296	245 937 667	34 803 629
- z zakresu administracji rządowej	1 142 750 310	1 090 163 829	52 586 481
- realizowane na podstawie porozumień	661 332	661 332	

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

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

Wielkość dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego	Kwota ogółem dotacji	z tego na realizację zadań:	
		bieżących	majątkowych
		w złotych	
Ogółem	1 424 152 938	1 336 762 828	87 390 110
- Gminy	884 362 798	862 801 271	21 561 527
- Powiaty	383 127 659	367 986 557	15 141 102
- Samorząd województwa	156 662 481	105 975 000	50 687 481

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku dotacje dla jst, dzięki staraniom podjętym przez Wojewodę Dolnośląskiego zostały zwiększone z budżetu centralnego o kwotę 176 561 tys. zł (tabela poniżej), co stanowi 14 % w stosunku do ustawy budżetowej.

Dział	Kwota w złotych
010	98 400 738
600	33 944 852
700	1 052 335
710	280 000
750	12 750
754	9 460 000
758	1 000
801	2 149 326
852	15 734 657
853	284 280
854	15 212 886
921	28 000
Suma końcowa	176 560 824

Ponadto Decyzjami Wojewody dokonano zmian w trybie art. 171 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przeniesień) w grupach wydatków i dla JST dodatkowo pozyskano 1.204 tys. zł.

Dział	Kwota w złotych
010	103 825
600	10 000
700	378 016
710	740 464
750	-138 320
752	124 000
754	8 000
851	-21 871
Suma końcowa	1 204 114

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 2013 roku, w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych decyzjami Ministra Finansów oraz decyzjami Wojewody Dolnośląskiego, przedstawia poniższe zestawienie.

/ w złotych/

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa 2013 r.	Budżet po zmianach na 2013 r.	Wykonanie w okresie 01.01 – 30.06. 2013 r.	4/3

			mierzone wielkością przekazanych środków	
				%
1	2	3	4	5
Ogółem	1 694 767 000	1 858 668 075	951 662 987	51,20%
1. Dotacje na zadania bieżące	1 382 063 000	1 497 257 283	835 533 747	55,80%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	1 224 405 000	1 336 762 828	754 952 967	56,48%
- pozostałe dotacje	157 658 000	160 494 455	80 580 780	50,21%
2. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	212 321 000	222 123 976	107 892 607	48,57%
3. Świadczenia	1 916 000	2 402 826	1 147 470	47,76%
4. Wydatki majątkowe	98 467 000	136 883 990	7 089 163	5,18%
w tym:				
- dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	21 983 000	87 390 110	5 579 557	6,38%
- pozostałe dotacje	64 979 000	32 187 513	350 271	1,09%
- jednostek budżetowych	11 505 000	17 306 367	1 159 335	6,70%

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 **1 424 153 tys. zł.**

Ponadto w planie na 30 czerwca 2013 r. ujęte zostały pozostałe dotacje bieżące w wysokości **160 494 tys. zł**, co stanowi **9 %** wydatków ogółem. Największą pozycję stanowią: dotacja dla Oddziału Wojewódzkiego NFZ na dofinansowanie zespołów ratownictwa medycznego – 139 322 tys. zł oraz dotacja dla Ośrodka Doradztwa Rolniczego – 10 904 tys. zł.

Wydatki majątkowe (z wyłączeniem dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego) w wysokości **49 494 tys. zł** (**3 %** 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 2013 r. w wysokości **224 527 tys. zł**, stanowią **12 %** łącznej kwoty wydatków.

Są one przeznaczone na utrzymanie i funkcjonowanie (w tym na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników i funkcjonariuszy w wysokości **147 093 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 (**210 811 tys. zł**).

Pozostałe środki w wysokości **13 716 tys. zł** przeznaczone są na realizację pozostałych zadań bieżących Wojewody Dolnośląskiego (m. in. na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt, utrzymanie przejść granicznych, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, kolonie i obozy oraz

inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży, zadania z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego, zadania geodezyjne i kartograficzne).

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach przebiegała prawidłowo. W I półroczu 2013 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 2013 roku weszło w życie Zarządzenie Wojewody Dolnośląskiego Nr 1 z dnia 02 stycznia 2013 r. w sprawie ustanowienia dysponentów środków budżetu państwa, trybu uruchamiania środków budżetu państwa, rozliczania dotacji udzielonych z budżetu państwa oraz realizacji budżetu Wojewody Dolnośląskiego w układzie zadaniowym.

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

Zobowiązania:

Według stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. w części 85/02 – województwo dolnośląskie - nie występują zobowiązania wymagalne.

W ogólnej kwocie zobowiązań **19 315 tys. zł**) zobowiązania jednostek realizujących budżet Wojewody w całości są zobowiązaniami niewymagalnymi.

Ocena realizacji wydatków majątkowych po upływie czerwca 2013 r.

I. Realizacja wydatków finansowanych z budżetu 2013 r.

W ustawie budżetowej na 2013 r. plan wydatków majątkowych województwa dolnośląskiego ustalono na kwotę **98.467 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 oraz zadań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013) oraz dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (modernizacja Wrocławskiego Węzła Wodnego).

Plan po zmianach na 30.06.2013 r. ukształtował się na poziomie **136.884 tys. zł**. Zwiększenia o kwotę łączną 38.417 tys. zł dokonane zostały w drodze:

*1. decyzji Ministra Finansów w zakresie rozdysponowania rezerw celowych budżetu państwa ujętych w ustawie budżetowej na rok 2013 w części 83, o kwotę **70.217 tys. zł**, w tym:*

- | | |
|--|------------------------------|
| z poz. 4 – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych
zł | o kwotę 27.475 tys. |
| <i>w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078</i> | |
| <i>o kwotę <u>23.949 tys. zł</u> (w § 6330 – 2.000 tys. zł, w § 6513 – 21.949 tys. zł; w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60078 o kwotę <u>2.776 tys. zł</u> (w § 6330) oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75478, § 6410 o kwotę <u>750 tys. zł</u></i> | |
| z poz. 8 – Współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów z udziałem.. | o kwotę 87 tys. zł |
| <i>w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011, w § 6061 – 65 tys. zł i w § 6062 – 22 tys. zł</i> | |
| z poz. 18 – Program dla Odry 2006 | o kwotę 8.897 tys. zł |
| <i>w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – <u>8.639 tys. zł</u></i> | |
| <i>w rozdz. 01008 (w § 6510 – 8.027 tys. zł i w § 6519 – 612 tys. zł) oraz w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011, § 6060 – <u>258 tys. zł</u></i> | |
| z poz. 22 – Budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych | o kwotę 690 tys. zł |
| <i>w dziale 600 – Transport i łączność, rozdz. 60031, § 6060</i> | |
| z poz. 44 – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła” | o kwotę 2.052 tys. zł |
| <i>w dziale 801 – Oświata i wychowanie, w tym w rozdz. 80101 – 1.860 tys. zł (w § 6230 – 179 tys. zł i w § 6330 – 1.681 tys. zł oraz w rozdz. 80102, § 6430 – 192 tys. zł</i> | |
| z poz. 59 – Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej | o kwotę 2.860 tys. zł |

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdz. 90014, § 6050

z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II o kwotę **28.156 tys. zł**
Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój
w dziale 600 – Transport i łączność, w tym: w rozdz.
60014, § 6430 – 13.051 tys. zł oraz w rozdz. 60016, §
6330 – 15.105 tys. zł

2. decyzji Ministra Finansów zmniejszającej plan wydatków majątkowych o kwotę **31 951 tys. zł**
(w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078, § 6209)

3. trzech decyzji Wojewody Dolnośląskiego polegających na przeniesieniach środków
z wydatków bieżących na majątkowe - zwiększenie o kwotę **151 tys. zł**

w tym:

w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005, § 6410 –
o kwotę 15 tys. zł oraz w dziale 750 – Administracja publiczna,
rozdz. 75011, § 6060 – o kwotę 136 tys. zł

Wykonanie planu po zmianach na **30.06.2013 r.** wyniosło łącznie **7.089 tys. zł tj. 5,18 %** planu po zmianach w tym :

- 1) inwestycji jednostek budżetowych (§ 605) – **997 tys. zł**, tj. 8,88 % planu, który na 30.06.2013 r. wynosił 11.222 tys. zł
- 2) zakupów inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 606) – **162 tys. zł**, tj. 2,66 % planu po zmianach, który na 30.06.2013 r. wynosił 6.084 tys. zł
- 3) dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego **4.643 tys. zł**, tj. **8,83 %** planowanej kwoty – **52.586 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. 1,77 % planowanych wydatków.

Łącznie plan wydatków w tej grupie wynosił (po zmianach na 30.06.2013 r.) – **1.899 tys. zł** i dotyczył wydatków: Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 149 tys. zł (zakupy inwestycyjne), Komend Powiatowych/Miejskich Państwowej Straży Pożarnej – 1.735 tys. zł, w tym na: inwestycje budowlane – 826 tys. zł i na zakupy inwestycyjne – 909 tys. zł oraz zakupów inwestycyjnych powiatów w zakresie obsługi zadań związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 15 tys. zł

Wykonanie I półrocza 2013 r. dotyczyło finansowania zakupów inwestycyjnych Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – na kwotę 129 tys. zł (86,58 %); inwestycji budowlanych Komend Miejskich PSP – na kwotę 63 tys. zł (7,63 %) oraz zakupów inwestycyjnych powiatów w zakresie obsługi zadań związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 15 tys. zł.

- 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) – **4.437 tys. zł**, tj. 8,75 % planowanych wydatków.

Plan wydatków po zmianach wynosił **50.687 tys. zł** i dotyczył : w rozdz. 01008 zadań inwestycyjnych z zakresu budowy melioracji wodnych (§ 6510) – 3.000 tys. zł, zadań

programu wieloletniego „Program dla Odry 2006” – 8.639 tys. zł (w § 6510 – 8.027 tys. zł oraz w § 6519 – 612 tys. zł), zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 – kwota 17.025 tys. zł (w § 6510 – 8.886 tys. zł i w § 6519 – 8.139 tys. zł); w rozdz. 01041 zadań inwestycyjnych Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w zakresie pomocy technicznej – 74 tys. zł (§ 6518 – 55 tys. zł oraz § 6519 – 19 tys. zł); w rozdz. 01078 zadań wieloletniego programu inwestycyjnego „Program dla Odry 2006” – 21.949 tys. zł (w § 6513).

Wykonanie I półrocza 2013 r. dotyczyło wydatków : na melioracje wodne – 233 tys. zł (7,77 %), zadań Programu dla Odry – 3.318 tys. zł (w tym: w rozdz. 01008, § 6510 – 439 tys. zł i w rozdz. 01078, § 6513 – 2.879 tys. zł); zadań realizowanych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 – 832 tys. zł (w § 6510 – 397 tys. zł i w § 6519 – 435 tys. zł) oraz zadań PROW 2007-2013 w zakresie Pomocy Technicznej – 54 tys. zł (w § 6518 – 40 tys. zł oraz w § 6519 – 14 tys. zł).

4) dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych jednostek samorządu terytorialnego – **936 tys. zł**, tj. 2,69 % planu po zmianach, który na 30.06.2013 r. wynosił 34.804 tys. zł, w tym :

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) – **840 tys. zł**, tj. 3,90 % kwoty dotacji wg planu po zmianach, który na 30.06.2013 r. wynosił 21.562 tys. zł. Środki te zostały przyznane w trakcie roku na finansowanie zadań w § 6330, w tym: kwota 15.105 tys. zł - na dofinansowanie zadań w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” ; kwota 1.681 tys. zł na zadania w ramach Rządowego Programu „Radosna szkoła”; kwota 4.776 tys. zł na zadania z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych.

Wykonanie I półrocza 2013 r. dotyczyło zadań realizowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 49,97 % dotacji przyznanej na te cele .

- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – **96 tys. zł**, tj. 0,72 % planu po zmianach, który na 30.06.2013 r. wynosił 13.242 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 13.051 tys. zł oraz na dofinansowanie zadań w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 191 tys. zł.

Wykonanie I półrocza 2013 r. dotyczyło zadań dotowanych w ramach Programu Rządowego „Radosna szkoła” – 96 tys. zł (50,26 %).

5) dotacji celowych w ramach paragrafów finansowanych z udziałem środków europejskich **260 tys. zł** (w rozdz. 01078, § 6209). Plan wydatków na 30.06.2013 r. wynosił 32.008 tys. zł i dotyczył zadań Samorządu Województwa Dolnośląskiego z zakresu Modernizacji Wrocławskiego Węzła Wodnego, realizowanych w ramach programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006”.

6) dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - **90 tys. zł** (w rozdz. 80101, § 6230). Plan wydatków na 30.06.2013 r. wynosił 180 tys. zł i dotyczył zadań realizowanych w ramach Rządowego Programu „Radosna szkoła”

II Realizacja programów wieloletnich (wydatki majątkowe i bieżące)

- **Realizacja zadań objętych programem wieloletnim „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”**

Na rok 2013 w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” dla województwa dolnośląskiego przewidziana została kwota **30.210 tys. zł** na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przebudowy, budowy i remontów dróg powiatowych i gminnych.

Środki te zostały przyznane z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój, decyzją Ministra Finansów Nr MF/BP09/000220/90/BAQ/5222 z dnia 06.03.2013 r.

Przyznane środki przeznaczone zostały, zgodnie z listą zatwierdzoną przez Ministra Administracji i Cyfryzacji na:

1. zadania własne powiatów z terenu województwa dolnośląskiego - kwota **15.105 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 8 zadań własnych powiatów, w tym:

w rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe – kwota **15.105 tys. zł**, w tym:

- w § 2130 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych powiatu – kwota **2.054 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie zadania własnego Powiatu Wrocławskiego z zakresu remontu drogi
- w § 6430 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – kwota **13.051 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 7 zadań inwestycyjnych powiatów z zakresu przebudowy dróg

2. zadania własne gmin z terenu województwa dolnośląskiego – kwota **15.105 tys. zł** przeznaczona na dofinansowanie 16 zadań własnych gmin **w rozdz. 60016** – Drogi publiczne gminne - w § 6330 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) z zakresu budowy lub przebudowy dróg.

Do 30.06.2013 r. nie rozpoczęto przekazywania dotacji.

- **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 2013 ze środków budżetu państwa pozyskano łącznie kwotę **62.896 tys. zł**, w tym:

- 1) środki z ustawy budżetowej na 2013 r. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, § 6209 – kwota **32.008 tys. zł**. W ustawie budżetowej na 2013 r. została zapisana kwota 64.979 tys. zł. Dotacja w przedmiotowym rozdziale i paragrafie została zmniejszona decyzjami Ministra Finansów: Nr

MF/IP06/000957/16BP/10/ZIQ/2013/33868 z dnia 18.04.2013 r. – o 511 tys. zł, Nr MF/IP06/000955 z dnia 06.05.2013 r. – o 31.951 tys. zł oraz Nr MF/IP06/000961/16BP/12/JUN/2013/34245 z dnia 06.05.2013 r. – o 509 tys. zł

2) z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2013 w **poz. 18** – Program dla Odry 2006 – kwota **8.939 tys. zł** przyznana decyzją Ministra Finansów Nr MF/BP09/000681 z dnia 26.04.2013 r., w tym:

- w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01008 – Melioracje wodne, § 6510 - kwota **8.027 tys. zł** przeznaczona dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu na zadania z zakresu komponentów: *Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów* realizowane przez Dolnośląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych we Wrocławiu

- w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01008 – Melioracje wodne, § 6519 - kwota **612 tys. zł** przeznaczona dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu na zadania z zakresu komponentów: *Budowle przeciwpowodziowe, Ochrona przyrody oraz Odbudowa i modernizacja wałów* realizowane przez Dolnośląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych we Wrocławiu

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 4300 – Zakup usług pozostałych – kwota **42 tys. zł** przeznaczona dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zadania komponentu: *Zagospodarowanie przestrzenne*, z przeznaczeniem na operaty szacunkowe dla potrzeb ustalenia odszkodowań za nieruchomości niezbędne do realizacji inwestycji w zakresie budowli przeciwpowodziowych wchodzących w skład zadań realizowanych w ramach „Programu dla Odry – 2006”.

- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie, § 6060 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kwota **258 tys. zł** przeznaczona dla Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu na zadania komponentu: *Zagospodarowanie przestrzenne* - na rozbudowę systemów informatycznych wspomagających nadzór nad realizacją Programu.

3) z rezerwy celowej budżetu państwa ujętej w ustawie budżetowej na rok 2013 w **poz. 4** – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – kwota **21.949 tys. zł** w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz. 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w § 6513 - przyznana decyzjami Ministra Finansów z dnia 04.02.2013 r. Nr MF/BP09/000050, Nr MF/BP09/000048 z dnia 19.02.2013 r. oraz Nr MF/DZ01/001862 z dnia 14.06.2013 r., przeznaczona dla Dolnośląskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych na realizację zadań w ramach „Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry”, w tym:

- kwota **1.660 tys. zł**, pochodząca z pożyczki nr 7436 POL Międzynarodowego Banku Odbudowy i Rozwoju

- kwota **20.298 tys. zł** pochodząca z kredytu nr F/P 1535 (2005) Banku Rozwoju Rady Europy

Wykonanie planu po zmianach na 30.06.2013 r. wyniosło łącznie **3.578 tys. zł**, tj. 5,69 % przyznanej dotacji, w tym:

- na zadania w **rozdz. 01008** – Melioracje wodne (środki z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 18) wydatkowano **438 tys. zł**. W okresie I półrocza finansowano 1 zadanie inwestycyjne (zaplanowano realizację 12 zadań)

- na zadania w **rozdz. 01078** – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (środki z ustawy budżetowej oraz z rezerwy celowej budżetu państwa z poz. 4) wydatkowano **3.140 tys. zł**, w tym: ze środków z ustawy budżetowej 261 tys. zł oraz z rezerwy celowej poz. 4 – 2.879 tys.

zł, z czego: z pożyczki Międzynarodowego Banku Odbudowy i Rozwoju – kwotę 581 tys. zł oraz ze środków z kredytu Banku Rozwoju Rady Europy – kwotę 2.298 tys. zł.

III. PODSUMOWANIE

Na ukształtowanie się planu wydatków majątkowych oraz jego realizację w I półroczu 2013 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 98.467 tys. zł do kwoty 136.884 tys. zł, wynikały z:

- uruchomienia rezerw celowych budżetu państwa z części 83 – łącznie na kwotę **70.217 tys. zł**, stanowiącą 51,30 % planu po zmianach na 30.06.2013 r., w tym z: poz. 4 – przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 27.475 tys. zł; z poz. 8 – współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów... - 87 tys. zł; z poz.18 – Program dla Odry 2006 – kwota 8.897 tys. zł na zadania dotowane w ramach programu wieloletniego „Program dla Odry – 2006”, z poz. 22 – budowa, modernizacja i utrzymanie przejść granicznych – kwota 690 tys. zł; z poz. 44 – dofinansowanie zadań wynikających z obniżenia wieku szkolnego – środki na realizację programu „Radosna szkoła” – kwota 2.052 tys. zł; z poz. 59 – dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 2.860 tys. zł oraz z poz. 70 – Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój – kwota 28.156 tys. zł.
- zmniejszenia planu wydatków decyzjami Ministra Finansów o kwotę **31.951 tys. zł** (kwoty przyznanej w ustawie budżetowej na zadania „Programu dla Odry – 2006” w rozdz. 01078, § 6209)
- przeniesienia decyzjami Wojewody Dolnośląskiego z wydatków bieżących na majątkowe kwoty **151 tys. zł**.

Łącznie plan po zmianach na 30.06.2013 r. wynosił **136.884 tys. zł** i był wyższy od planu wg ustawy budżetowej o **38.417 tys. zł**.

• **Realizacja planu wydatków.**

Realizacja planu wydatków majątkowych w I półroczu przebiegała bez zakłóceń. Przekazywanie środków z budżetu na 2013 r. odbywało się na podstawie zgłoszonych zapotrzebowań. Wykonanie planu wydatków majątkowych na 30.06.2013 r. wyniosło **7.098 tys. zł**, tj. 5,19 % 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.

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

W I półroczu 2013 roku realizując ustawowy obowiązek dysponenta części budżetowej dotyczący sprawowania nadzoru i kontroli nad wykorzystaniem środków publicznych przez jednostki podległe i podporządkowane wojewodzie oraz jednostki samorządu terytorialnego w zakresie wykorzystania środków udzielonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych finansowanych z budżetu państwa, Wydział Finansów i Budżetu przeprowadził łącznie 22 kontrole w 21 jednostkach.

W planie kontroli finansowych na I półroczu 2013 r. (z aneksami) przewidziano do realizacji 22 kontrole w trybie zwykłym. Odstąpiono od 1 kontroli, natomiast dodatkowo wykonano 1 kontrolę koordynowaną przez Wydział Polityki Społecznej.

Kontrolą finansową objęto poniższą problematykę, w następujących jednostkach:

1. kontrole z zakresu prawidłowości realizacji przez jednostki samorządu terytorialnego oraz jednostki administracji zespolonej dochodów budżetu państwa związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - Urząd Miasta Bolesławiec, Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych we Wrocławiu, Urząd Miejski Jaworzyna Śląska, Starostwo Powiatowe w Legnicy – 4 kontrole,
2. kontrole z zakresu prawidłowości realizacji wydatków budżetu państwa dokonywanych w związku z realizacją przez jst zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej - Urząd Miasta Bolesławiec, Urząd Gminy Kobierzyce – 2 kontrole,
3. kontrole przeprowadzone wspólnie z Wydziałem Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego DUW z zakresu prawidłowości wykorzystania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych – Urząd Gminy Kamieniec Żąbkowicki, Starostwo Powiatowe w Lwówku Śląskim, Urząd Miasta i Gminy Bogatynia, Urząd Gminy Janowice Wielkie, Urząd Miejski Leśna, Starostwo Powiatowe Zgorzelec, Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski – 7 kontroli,
4. kontrole z zakresu wydatkowania środków przyznanych w 2011 r. w ramach realizacji przez jednostki Rządowego Programu na rzecz społeczności romskiej – Fundacja Pomocy Dzieciom i Młodzieży „Salwator” w Wałbrzychu, Fundacja Integracji Społecznej „Prom”

we Wrocławiu, Towarzystwo Wspierania Sztuki Ulicznej „Busker” we Wrocławiu, Stowarzyszenie Przyjaznych Romów w Lubinie – 4 kontrole w trybie zwykłym,

5. kontrola w zakresie uprawnień, obowiązków i wymogów wynikających z art. 8-10, art. 20, art. 23, art. 24-27 oraz art. 42-48 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – Fundacja „Tara-Schronisko dla Koni” we Wrocławiu – 1 kontrola,
6. kontrola w zakresie prawidłowości wydatkowania środków publicznych udzielonych z dotacji celowej w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „Maluch” – Urząd Miasta Bielawa - 1 kontrola,
7. kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków pochodzących z rezerwy celowej udzielonych na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – Starostwo Powiatowe Wołów – 1 kontrola,
8. kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków udzielonych z budżetu państwa na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa i adaptacja obiektu przy ul. Składowej 1-3 na siedzibę Powiatowego Inspektoratu Weterynarii we Wrocławiu – Powiatowy Inspektorat Weterynarii we Wrocławiu - 1 kontrola,
9. kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków udzielonych z budżetu państwa na realizację zadania pod nazwą „Wymiana elewacji budynku Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej we Wrocławiu przy ul. Składowej 1/3 wraz ze stolarką okienną i bramą główną” – Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna we Wrocławiu - 1 kontrola.

Trwa opracowywanie materiałów pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych w: Fundacji „Tara-Schronisko dla Koni” we Wrocławiu, Stowarzyszeniu Przyjaznych Romów w Lubinie, Urzędzie Gminy i Miasta Gryfów Śląski.

Ponadto, w I półroczu 2013 r. zakończono opracowywanie materiałów z kontroli, które odbyły się w 2012 r.:

1. kontrola 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 – Starostwo Powiatowe w Kamiennej Górze,
2. kontrola w zakresie prawidłowości realizacji przez jednostki administracji zespolonej dochodów budżetu państwa – Kuratorium Oświaty we Wrocławiu.

Nieprawidłowości i uchybienia stwierdzono w wyniku 10 kontroli.

Stwierdzenia te dotyczyły następujących obszarów:

1. wykorzystanie środków z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych - brak ścisłego przestrzegania unormowań obowiązujących w zakresie udzielania zamówień publicznych,
2. realizacja przez jednostki samorządu terytorialnego, dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – odprowadzanie do budżetu państwa dochodów w sposób nieterminowy oraz w nieprawidłowych wysokościach, nieściśle stosowanie przepisów dotyczących sporządzania sprawozdań, prowadzenie ewidencji księgowej bez stosowania podziałek klasyfikacji budżetowej,
3. realizacja przez jednostki administracji zespolonej dochodów budżetu państwa – brak ścisłego przestrzegania standardów kontroli zarządczej w zakresie windykacji należności,
4. realizacja 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 – niedokonanie w ewidencji księgowej na koniec roku prawidłowych przeniesień pomiędzy kontami,
5. wydatkowanie środków przyznanych w 2011 r. w ramach realizacji przez jednostki Rządowego Programu na rzecz społeczności romskiej – wykazanie w sprawozdaniach danych niezgodnych z prowadzoną ewidencją księgową, brak dat na wnioskach oraz sprawozdaniach,
6. wykorzystanie środków udzielonych z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego - brak ścisłego przestrzegania unormowań obowiązujących w zakresie udzielania zamówień publicznych oraz standardów kontroli zarządczej w zakresie zapewnienia ciągłości działalności jednostki sektora finansów publicznych.

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

Osobami odpowiedzialnymi za w/w uchybienia są: kierownictwo jednostek objętych kontrolą, głównie księgowi, pracownicy merytoryczni.

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

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

Jednostki, w których wystąpiły nieprawidłowości o charakterze powtarzalnym 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.