

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

---



**SPRAWOZDANIE**  
**z wykonania budżetu**  
**Województwa Zachodniopomorskiego**  
**za 2007 roku**

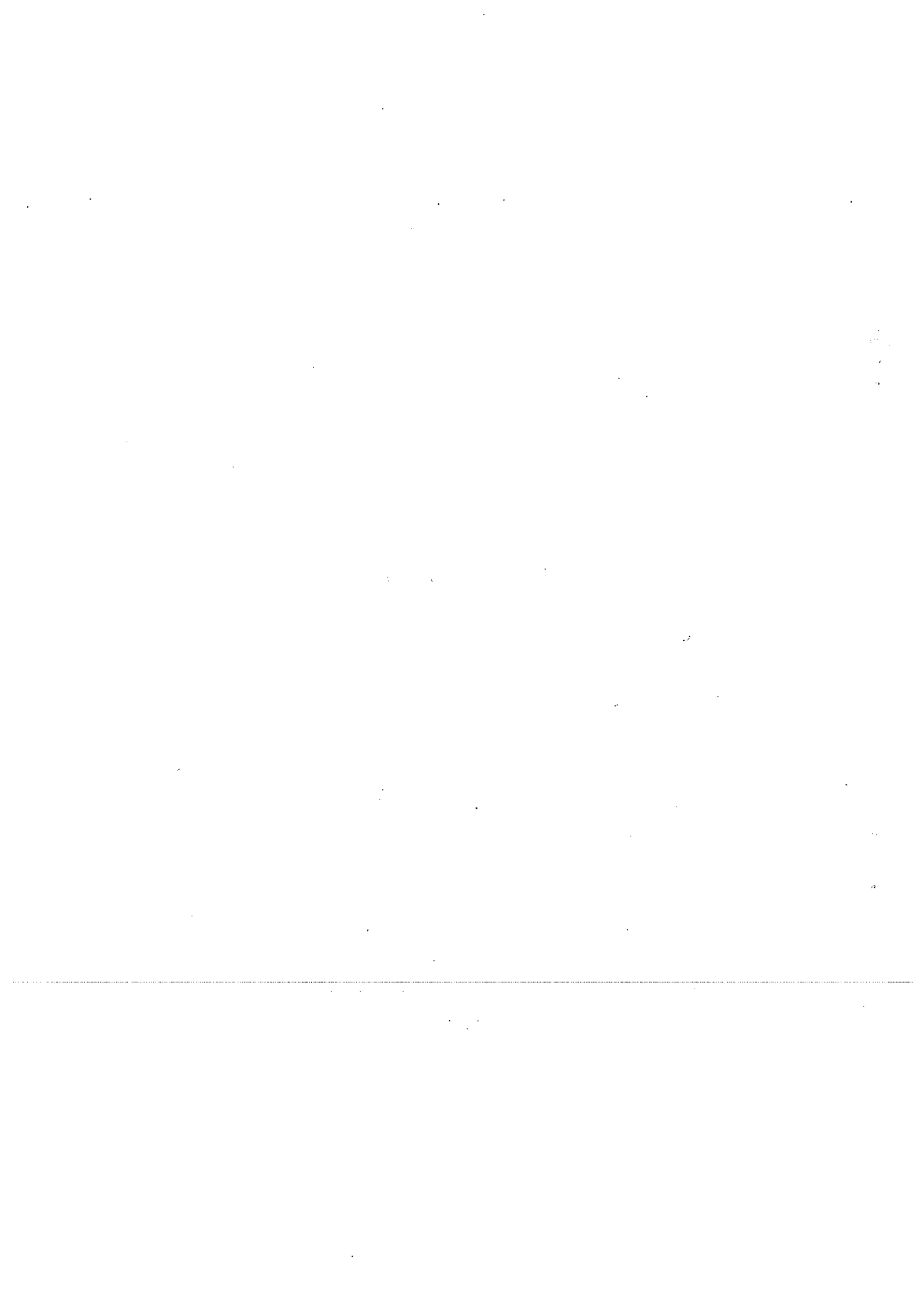
---

SZCZECIN, 2008 ROK



## SPIS TREŚCI

<b>Wprowadzenie</b>	<b>str.</b>	<b>5</b>
<b>1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Zachodniopomorskiego za 2007 rok w ujęciu syntetycznym</b>	<b>str.</b>	<b>5</b>
1.1. Dochody	str.	5
1.2. Wydatki	str.	8
1.3. Dochody i wydatki związane z realizacją projektów dofinansowywanych funduszami strukturalnymi	str.	11
1.4. Wynik finansowy	str.	12
1.5. Zmiany wprowadzone w planie dochodów budżetowych w 2007 roku – Tabela Nr 1	str.	14
1.6. Zmiany wprowadzone w planie wydatków budżetowych w 2007 roku – Tabela Nr 2	str.	16
<b>2. Dochody budżetu Województwa Zachodniopomorskiego</b>	<b>str.</b>	<b>19</b>
2.1. Dochody związane z realizacją zadań własnych	str.	19
2.2. Dotacje na realizację zadań zleconych	str.	40
<b>3. Wydatki budżetu Województwa Zachodniopomorskiego</b>	<b>str.</b>	<b>44</b>
3.1. Wydatki na zadania własne	str.	44
3.2. Wydatki na zadania zlecone	str.	139
<b>4. Rachunki dochodów własnych</b>	<b>str.</b>	<b>148</b>
<b>5. Fundusze celowe</b>	<b>str.</b>	<b>150</b>
<b>6. Gospodarstwa pomocnicze</b>	<b>str.</b>	<b>152</b>
<b>7. Załączniki do sprawozdania z wykonania budżetu Województwa Zachodniopomorskiego za 2007 rok</b>	<b>str.</b>	<b>154</b>
Nr 1 – Wykonanie planu <b>dochodów</b> budżetu za 2007 rok	str.	154
Nr 2 – Wykonanie planu <b>wydatków</b> budżetu za 2007 rok	str.	162
Nr 3 – Wykonanie wydatków na <b>programy i projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych</b> realizowane przez Województwo Zachodniopomorskie oraz dochodów z nimi związanych	str.	175
Nr 4 - Realizacja wydatków ujętych w <b>limitach na Wieloletnie Programy Inwestycyjne</b> na lata 2007-2009	str.	182
Nr 5 – Wykonanie <b>dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek budżetowych</b> Województwa Zachodniopomorskiego w 2007 roku	str.	185
Nr 6 – Wykonanie <b>przychodów i wydatków funduszy celowych</b> Województwa Zachodniopomorskiego w 2007 roku	str.	187
Nr 7 – Wykonanie <b>przychodów i kosztów gospodarstw pomocniczych</b> Województwa Zachodniopomorskiego w 2007 roku	str.	188



## WPROWADZENIE

**Budżet Województwa Zachodniopomorskiego** uchwalony uchwałą Nr III/18/07 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27 lutego 2007 roku w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2007 rok, **obejmuje dochody i wydatki województwa, dochody własne jednostek budżetowych i finansowane nimi wydatki, przychody i wydatki wojewódzkich funduszy celowych i gospodarstw pomocniczych.**

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie powyższych wielkości w okresie **2007 roku**, na tle planu po zmianach wprowadzonych **do 31 grudnia 2007 roku** uchwałami Sejmiku i Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego, zestawiono w załącznikach Nr 1 – 7 do niniejszego sprawozdania, a źródłem danych w nich zawartych były roczne, jednostkowe i zbiorcze, sprawozdania budżetowe (w tym również dokonane przed dniem 20 marca br. korekty tych sprawozdań):

- Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-31 – z wykonania planów finansowych gospodarstw pomocniczych,
- Rb-33 – z wykonania planów finansowych funduszy celowych,
- Rb-34 - z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych,
- Rb-NDS - o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

Objaśnienia do zrealizowanych dochodów i wydatków na tle planu oraz uzyskanego wyniku finansowego, w ujęciu **syntetycznym**, zawarto poniżej w punkcie 1. części opisowej. **Szczegółowe** objaśnienia do poszczególnych załączników zawierają kolejne części opisowe informacji.

### 1. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO W 2007 ROKU - W UJĘCIU SYNTETYCZNYM

#### 1.1. DOCHODY

**Dochody budżetu Województwa Zachodniopomorskiego** uchwalone na 2007 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr III/18/07 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego w kwocie **459.214.093 zł**, w 2007 roku zwiększone zostały, per saldo, o kwotę **50.167.763 zł**, do wysokości **509.381.856 zł**.

**Zmiana wielkości dochodów** poprzez ich **zwiększenie** nastąpiła na podstawie:

1. **Zawiadomień Wojewody Zachodniopomorskiego** o przyznaniu Województwu **dotacji celowych** z budżetu państwa na **zadania zleczone** z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie **13.271.298 zł**,
2. **Zawiadomień Wojewody Zachodniopomorskiego** o przyznaniu Województwu **dotacji celowych** z budżetu państwa na **zadania własne** w łącznej kwocie **3.185.172 zł**
3. **Porozumień** zawartych w celu realizacji zadań wspólnych z wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej kwocie **1.069.500 zł**,

- |   |                |
|---|----------------|
| 4. Porozumień zawartych z organami administracji rządowej w celu realizacji zadań zleconych w łącznej kwocie  | 1.384.000 zł,  |
| 5. Porozumień zawartych z j.s.t. w celu realizacji zadań wspólnych w łącznej kwocie   | 363.918 zł,    |
| 6. Uzupelnienia subwencji ogólnej przyznanej na realizację zadań inwestycyjnych rozpoczętych przed dniem 1 stycznia 1999 roku oraz zwiększeń subwencji w wyniku podziału rezerw w łącznej kwocie                                | 438.121 zł,    |
| 7. Umów zawartych pomiędzy Zarządem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego w sprawie udzielenia Województwu dotacji na dofinansowanie zadań w łącznej kwocie | 1.646.028 zł,  |
| 8. Realizacji wpływów z tytułu sprzedaży nieruchomości będących w zasobie Województwa Zachodniopomorskiego pozwalających zwiększyć plan o kwotę   | 12.925.000 zł, |
| 9. Wprowadzenia do dochodów budżetu dotacji rozwojowych wynikających z umów zawartych na realizację projektów w ramach PO Kapitał Ludzki w łącznej kwocie   | 581.960 zł,    |
| 10. Wprowadzenie do planu środków pochodzących ze źródeł zagranicznych na realizację zadania pn. „Środkowoeuropejski Korytarz Transportowy” – utrzymanie Sekretariatu Technicznego w kwocie                                     | 141.972 zł,    |
| 11. Dostosowania planu pozostałych dochodów własnych budżetu województwa do przewidywanego wykonania, w wyniku czego zwiększono go o kwotę  | 16.501.241 zł. |

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich **z m n i e j s z e n i e** nastąpiła w związku z:

- |  |               |
|--|---------------|
| 12. Dostosowaniem planu dochodów do zmienionych <b>Ramowych Planów Realizacji Działań w ramach ZPORR na rok 2007</b> o kwotę   | 1.093.145 zł, |
| 13. Przyznaniem środków finansowych z Ministerstwa Gospodarki i Pracy oraz Ministerstwa Finansów (stanowiących wkład unijny i krajowy przy realizacji projektów w ramach Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL) zwiększających plan o łączną kwotę | 247.302 zł.   |

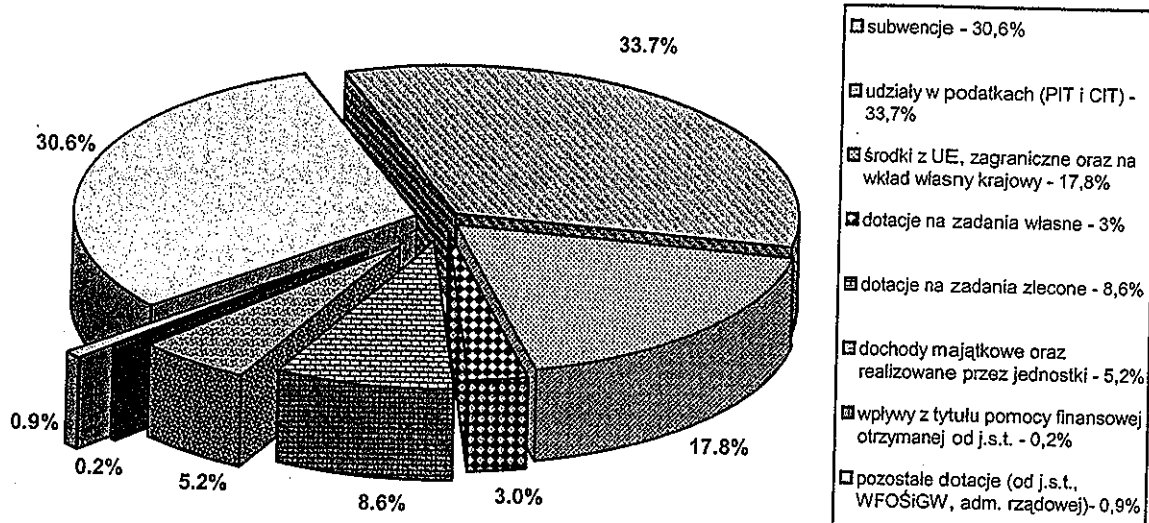
Zmiany, o których mowa w pkt. 1 – 13 wprowadzone zostały do planu stosownymi uchwałami Sejmiku bądź Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego. Zbiorcze zestawienie zmian w planie dochodów ujęto w *tabeli nr 1*.

**Zaplanowane dochody budżetowe w 2007 roku wykonane zostały w wysokości 485.801.047 zł, co stanowi 95,4% planu rocznego po zmianach.**

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie dochodów w 2007 roku na tle planu po zmianach, w podziale na dochody związane z realizacją zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej, a w ramach tego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, zestawiono w załączniku Nr 1 do niniejszego sprawozdania. Główne źródła tych dochodów uwidocznione zostały na stronie 1 i 2 wymienionego załącznika.

Strukturę dochodów zrealizowanych w 2007 roku ilustruje wykres na następnej stronie.

## STRUKTURA WYKONANIA DOCHODÓW W 2007 ROKU



W strukturze dochodów uzyskanych w 2007 roku **dochody związane z realizacją zadań własnych** Województwa obejmujące: *dochody własne, subwencję ogólną, dotacje z budżetu państwa i z innych źródeł* przeznaczone na realizację tych zadań, **stanowiły 91,4 %**.

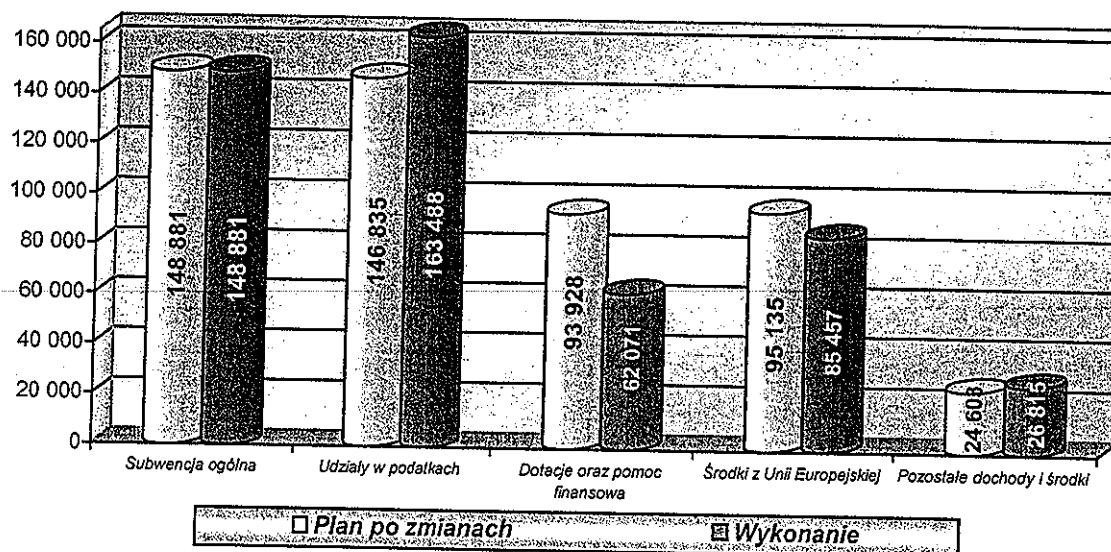
Głównym źródłem *dochodów własnych* były:

- *wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym* od osób fizycznych i prawnych, stanowiące 86,7 % dochodów własnych,
- *dochody z działalności jednostek budżetowych* stanowiące 5,1% dochodów własnych,
- *dochody z majątku województwa* stanowiące 8,2% dochodów własnych.

Kwotowe wykonanie dochodów uzyskanych w 2007 r. z tytułu subwencji, dotacji, udziału w podatkach i pozostałych dochodów (tj. uzyskiwanych przez jednostki budżetowe jako wpływy z usług, dochody z majątku i środki z Unii Europejskiej), na tle planu rocznego po zmianach, przedstawiono na wykresie.

## REALIZACJA DOCHODÓW W 2007 ROKU WEDŁUG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ NA TLE ROCZNEGO PLANU PO ZMIANACH

w tys. zł



Oceniając realizację dochodów w 2007 roku zauważyć należy, że *dochody własne* zrealizowano w kwocie o **18.831.896 zł** wyższej niż plan, z tego z tytułu:

- **dochodów pochodzących z udziału w podatkach** - w kwocie o 16.653.269 zł wyższej, niż plan,
- **dochodów uzyskiwanych z działalności jednostek budżetowych** - w kwocie o 2.238.908 zł wyższej, niż plan,
- **dochodów uzyskiwanych z majątku województwa** - w kwocie o 60.282 zł niższej niż plan.

Zgodnie z planem (bez odchyień) zrealizowane zostały dochody z części wyrównawczej i regionalnej subwencji ogólnej oraz niektóre dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Realizacja pozostałych dochodów województwa przebiegała mniej pomyślnie, o czym świadczą powstałe odchylenia in minus od planu na łączną kwotę **42.412.705 zł**, w tym w zakresie:

- <b>dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>	w kwocie	- 18.935.307 zł,
- <b>dotacji z budżetu państwa na zadania własne</b>	w kwocie	- 11.971.867 zł,
- <b>środków z Unii Europejskiej</b>	w kwocie	- 10.360.006 zł.

Odchylenia in minus od planu rocznego występujące w dochodach uzyskiwanych z powyższych źródeł wiążą się z realizacją wydatków finansowanych tymi dochodami. Dotyczy to zarówno dotacji z budżetu państwa przekazywanej stosownie do stopnia realizacji zadań, jak i środków z Unii Europejskiej przekazywanych najczęściej tytułem refundacji wydatków sfinansowanych wcześniej środkami własnymi, bądź pożyczką na prefinansowanie.

*Szczegółowe objaśnienia dochodów uzyskanych z poszczególnych źródeł, na tle kwot planowanych, wraz z wyjaśnieniem przyczyn powstałych odchyień, zamieszczono w punkcie 2 niniejszego sprawozdania, zawierającym część opisową.*

## **1.2. WYDATKI**

**Wydatki budżetu Województwa Zachodniopomorskiego** uchwalone na 2007 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr III/18/07 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 27 lutego 2007 w kwocie **505.301.529 zł**, w 2007 roku, **zmniejszone** zostały do kwoty **504.526.754 zł**.

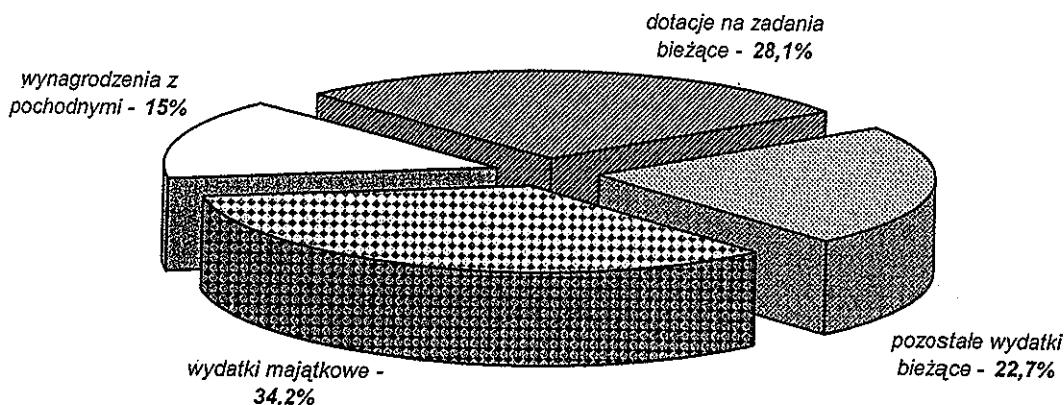
Zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych i faktycznych potrzeb. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami, bądź paragrafami klasyfikacji budżetowej, stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków. Szczegółowe zestawienie zmian w planie wydatków ujęto w tabeli nr 2.

**Zrealizowane wydatki budżetowe zamknęły się kwotą 452.163.760 zł, stanowiącą 89,6% planu rocznego po zmianach.**

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie wydatków na tle planu określonego uchwałą budżetową oraz planu po zmianach, w podziale na **wydatki związane z realizacją zadań własnych i zleconych**, a w ramach tego w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem poszczególnych grup wydatków, zestawiono w załączniku Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

W strukturze wydatków budżetowych zrealizowanych w 2007 roku:  
**wydatki na zadania własne** stanowiły **90,7%**,  
**a na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** **9,3%**.

## STRUKTURA WYDATKÓW WYKONANYCH W 2007 ROKU



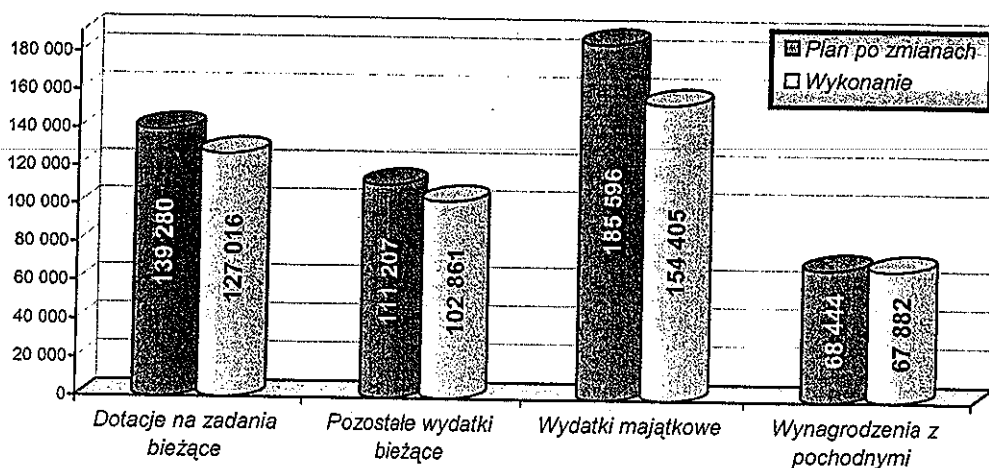
Wskaźnik wykonania wydatków bieżących (z uwzględnieniem dotacji na zadania bieżące) Województwa Zachodniopomorskiego na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniósł 93,4% planu rocznego po zmianach, a ich udział w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowił 65,8%. **Wydatki majątkowe** charakteryzujące się wysokim poziomem wykonania (83,2%) stanowiły 34,1% ogółu zrealizowanych wydatków.

W strukturze zrealizowanych wydatków najwyższy udział miały wydatki poniesione na zadania własne w zakresie:

- *zarządzania, utrzymania, remontów i modernizacji dróg wojewódzkich* – stanowiące 29,3%,
- *dotowania regionalnych przewozów pasażerskich kolejowych i autobusowych* – stanowiące 13,5%,
- *ochrony zdrowia i pomocy społecznej* – stanowiące 8,4%,
- *polityki społecznej* – stanowiące 8,3%,
- *administrację publiczną wraz z adaptacjami budynków* – stanowiące 8,3%,
- *oświaty i opieki wychowawczej* – stanowiące 7,4%,
- *kultury i ochrony dziedzictwa narodowego* – stanowiące 6,9%.

Wykonanie wydatków według głównych grup przedstawia wykres zamieszczony poniżej.

### REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA W 2007 ROKU WG PODSTAWOWYCH GRUP NA TLE PLANU PO ZMIANACH ( w tys. zł)



Wydatki wykonane w 2007 roku są niższe od planu o **52,4 mln zł**. Znaczna część powstałych odchyleń, wynosząca 36,1 mln zł, wystąpiła w wydatkach na projekty w ramach Porytetu 2 i 3 ZPORR, Działań 2.5 i 3.1 SPO-ROL, przewidziane do dofinansowania środkami unijnymi. Na powstanie tego odchylenia wpłynęły między innymi:

- opóźnienia w realizacji wydatków w ramach działań 2.5 i 2.6, spowodowane były nie rozliczaniem się realizatorów projektów (*Beneficjentów*) z przekazanych im zaliczek określonych w umowach, co uniemożliwiło składanie im kolejnych Wniosków o płatność, natomiast w działaniu 3.4 – niski wskaźnik wykonania (38,6%) to skutek rozwiązywania umów na realizację projektów z uwagi na niedotrzymanie warunków umów oraz konieczność dokonywania licznych korekt wniosków o płatność (przez ZARR S.A.) w trakcie weryfikacji ich przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie. Powstałe z tego powodu odchylenie od planu wyniosło **13,7 mln zł**,
- opóźnienia i problemy beneficjentów przy rozliczaniu transz otrzymanych dotacji (brak udokumentowanego wydatkowania 80% otrzymanej transzy, warunkującego składanie zapotrzebowania na kolejne transze), oszczędności poprzetargowe, a także mniejsze, niż zakładano zainteresowanie projektami, były powodem zrealizowania wydatków na działania 2.1, 2.3 i 2.4 ZPORR poniżej założeń planowych o kwotę **5 mln zł**;
- znacząco zawyżona (o 10,8 mln zł) kwota zaplanowanych przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przeznaczonych na zadania inwestycyjne w obrębie działania 2.5 SPO-ROL. Przydzielenie środków z budżetu państwa w wysokości wyższej, niż kwota oszacowana w oparciu o harmonogram robót i zgłoszona przez realizatora tego działania – Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie - spowodowała odchylenie wydatków zrealizowanych od planu (zgodnego z przyznaną dotacją) wynoszące **13,2 mln zł**,
- brak możliwości wykonania projektu „Przeplawki dla ryb” w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – „Rybołówstwo i przetwórstwo ryb 2004-2006” przez Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie z powodu procedur przy podpisywaniu umów na dofinansowanie projektów z ARiMR nakładających obowiązek złożenia przez tę Jednostkę weksła uzupełniającego wraz z deklaracją. ZZMiUW w Szczecinie jako jednostka budżetowa nie posiadająca osobowości prawnej nie mógł zaciągnąć takiego zobowiązania, co z kolei spowodowało niewykonanie planu wydatków i odchylenie wynoszące **4,2 mln zł**,
- na pozostałą kwotę odchyleń wynoszącą **16,3 mln zł** wpłynęły m.in.:
  - trudność w oszacowaniu wielkości dopłat do biletów ulgowych przekazywanych przewoźnikom realizującym pasażerskie autobusowe przewozy regionalne, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie **2,9 mln zł**,
  - przeniesienie kwot niezrealizowanych wydatków do *wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 r.*, w wysokości **2,4 mln zł**,
  - unieważnienie przetargu na zakupy inwestycyjne Urzędu Marszałkowskiego oraz nie wszczęcie procedury przetargowej na zakup sprzętu dla pracowników wdrażających RPO spowodowały odchylenie w wysokości **1,5 mln zł**,
  - późne podpisanie umów z wykonawcami na realizację zadań przez Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie uniemożliwiło pełną realizację zaplanowanych wydatków, w związku z czym powstało odchylenie na kwotę **0,6 mln zł**.

*Szczegółowe objaśnienie wydatków zrealizowanych na poszczególne cele, na tle kwot planowanych, wraz z wyjaśnieniem przyczyn powstałych odchyleń zamieszczono w punkcie 3 niniejszego sprawozdania, zawierającym część opisową.*

### **1.3. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTÓW DOFINANSOWYWANYCH FUNDUSZAMI STRUKTURALNYMI**

*Realizacja wydatków na projekty dofinansowywane środkami funduszy strukturalnych z Unii Europejskiej zamknęła się kwotą 148.756.198 zł, co stanowiło 79% planu wynoszącego 188.276.275 zł i jednocześnie 41,6% ogółu zrealizowanych wydatków budżetu województwa. Wysokim wskaźnikiem realizacji (99,3%) charakteryzują się projekty inwestycyjne w ramach działania 1.1. „Modernizacja i rozbudowa regionalnego układu transportowego” priorytetu 1 ZPORR oraz PIW INTERREG IIIA pn. „Remont mostu w m. Gryfino w ciągu drogi wojewódzkiej nr 120” (pkt. 1, poz. 1.1 – 1.7 zał. Nr 3). Udział nakładów poniesionych na te zadania w wydatkach majątkowych ogółem zrealizowanych w 2007 roku osiągnął wysoki poziom 52,5%.*

Wydatki na pozostałe projekty (pkt. 2 zał. Nr 3) wykonane zostały w wysokości 50.686.904 zł, stanowiącej 70,6% planu wynoszącego 71.749.893 zł, a zarazem 11,2% ogółu zrealizowanych wydatków. Wśród omawianych projektów najwyższy poziom realizacji charakteryzuje projekty w ramach:

- działania 1.1 PIW INTERREG III B pn. „Rozwój sprawnych systemów transportowych z uwzględnieniem zrównoważonego rozwoju – Most Łądowy” – 99,7% planu,
- działania 2.2. priorytetu 2 ZPORR „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” – 90,7% planu,
- działania 2.1. priorytetu 2 ZPORR „Rozwój umiejętności powiązany z potrzebami na rynku pracy i możliwości kształcenia ustawicznego w regionie” – 86,4% planu,
- działania 2.5. priorytetu 2 ZPORR „Promocja przedsiębiorczości” – 84,9% planu,
- działania 2.3. priorytetu 2 ZPORR „Reorientacja zawodowa osób odchodzących z rolnictwa” – 83,5% planu,
- łącznie projekty realizowane w ramach Pomocy Technicznej ZPORR, SPO-RZL oraz INTERREG IIIA – 83,3% planu,
- tematu A dz. 2 Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL „Praca w posagu – model wychodzenia z rodzinnego bezrobocia na wsi” – 81,5 % planu.

Niski poziom realizacji zaplanowanych wydatków wystąpił w wielu projektach o niższych nakładach, realizowanych przez Urząd Marszałkowski oraz Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie. Dotyczy to:

- projektu „Studium rozwoju sieci portów i przystani jachtowych w Województwie Zachodniopomorskim jako element współpracy transgranicznej w Euroregionie Pomerania” w ramach działania B3 PIW INTERREG III A – 22,7% planu,
- działania 3.4 priorytetu 3 ZPORR „Mikroprzedsiębiorstwa” – 38,6% planu,
- działania 2.6 priorytetu 2 ZPORR „Regionalne strategie Innowacyjne i transfer wiedzy” – 46,2% planu.

Projekty realizowane w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (pkt. 3 zał. Nr 3 do niniejszego sprawozdania) finansowane były w całości dotacjami z budżetu państwa i obejmowały zadania w zakresie programu SPO-ROL. W 2007 r. poniesiono wydatki w kwocie 17.066.378 zł, co stanowiło 48,8% zaplanowanych wydatków.

*Dochody związane z realizacją projektów współfinansowanych środkami funduszy strukturalnych, ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania, uzyskano w wysokości 114.837.485 zł, tj. 74,3% planu wynoszącego 154.514.925 zł. Część uzyskanych dochodów stanowiły dotacje z budżetu państwa przeznaczone na wkład własny krajowy do projektów (29.075.390 zł), środki finansowe na wkład własny krajowy pochodzące z innych źródeł (1.328.221 zł), natomiast pozostałą kwotę stanowiły środki z Unii Europejskiej otrzymane tytułem refundacji poniesionych wydatków, bądź zaliczek na realizację projektów*

(84.375.400 zł). Omawiane dochody w strukturze wszystkich osiągniętych w 2007 r. dochodów, stanowiły 23,6%.

W 2007 r. dochody budżetu Województwa zasiły środki z Unii Europejskiej oraz środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi w łącznej kwocie 85.622.028 zł, która objęła również refundację wydatków poniesionych na projekty zakończone w 2006 r., a także na zadania dofinansowywane środkami przedakcesyjnymi Unii Europejskiej, grantami (projekt Socrates) oraz stanowiącymi pozostałe środki zagraniczne (składki regionów na CET).

Realizację dochodów i wydatków budżetu Województwa w 2007 roku, po wyłączeniu z nich kwot przeznaczonych na finansowanie projektów objętych dofinansowaniem funduszami strukturalnymi (zawartych w załączniku Nr 3 do sprawozdania) ilustruje poniższe zestawienie.

w tys. zł

Wyszczególnienie	Dochody i wydatki ogółem		Dochody i wydatki po wyłączeniu projektów		Dochody i wydatki związane z realizacją projektów		Wskaźniki wykonania		
	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	(3 : 2)	(5 : 4)	(7 : 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Ogółem dochody</b>	<b>509.382</b>	<b>485.801</b>	<b>354.867</b>	<b>371.022</b>	<b>154.515</b>	<b>114.779</b>	<b>95,4</b>	<b>104,5</b>	<b>74,3</b>
Wydatki bieżące	318.931	297.759	260.294	252.016	58.637	45.743	93,4	96,8	78,0
Wydatki majątkowe	185.596	154.405	55.957	51.392	129.639	103.013	83,2	91,8	79,5
<b>Ogółem wydatki</b>	<b>504.527</b>	<b>452.164</b>	<b>316.251</b>	<b>303.408</b>	<b>188.276</b>	<b>148.756</b>	<b>89,6</b>	<b>95,9</b>	<b>79,0</b>
<b>Wynik budżetowy</b>	<b>4.855</b>	<b>34.548</b>	<b>38.616</b>	<b>67.614</b>	<b>-33.761</b>	<b>-33.977</b>	-	-	-

Wykonanie budżetu - po wyłączeniu środków zaplanowanych i wydatkowanych na projekty oraz zaplanowanych i uzyskanych w związku z ich realizacją dochodów - kształtuje się na poziomie:

- 95,9% w odniesieniu do planu wydatków,
- 104,5% w odniesieniu do planu dochodów.

Dla porównania, w 2006 roku, analogiczne wskaźniki realizacji budżetu kształtowały się na poziomie odpowiednio 95,8% i 99,9%. Na zbliżonym poziomie pozostają wskaźniki realizacji wydatków własnych, natomiast wzrósł wskaźnik wykonania dochodów własnych (o 4,6 pkt. procentowego). Poziom wykonania dochodów związanych z realizacją projektów współfinansowanych środkami funduszy strukturalnych (wyszczególnionych w załączniku nr 3 do niniejszego sprawozdania i zał. nr 8 do uchwały budżetowej na 2007 r.) uległ zmianie in plus, a dynamika realizacji wydatków na te projekty znacznie przewyższyła poziom z ubiegłego roku (o 13,7 pkt. procentowego). Wpływ na powyższe miała konieczność wykorzystania środków w ramach ZPORR (przede wszystkim na działanie 1.1) oraz INTERREG do końca 2007 r.

#### **1.4. WYNIK FINANSOWY**

W budżecie Województwa na 2007 rok (wg planu na dzień 31.12.2007 r.) zaplanowane zostały:

- rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w kwocie **82.568.505 zł**,

a źródłem ich sfinansowania miały być przychody pochodzące z:

- nadwyżki budżetowej w kwocie **4.855.102 zł**,
- pożyczki na prefinansowanie zadań współfinansowanych środkami z Unii Europejskiej w kwocie **84.272.547 zł**,
- środków finansowych na rachunku budżetu województwa pozostałych z lat ubiegłych w kwocie **16.352.075 zł**.

Realizacja w 2007 r. dochodów na poziomie 95,4% planu i wydatków na poziomie 89,6% planu, spowodowała  **dodatni wynik budżetowy** w kwocie **33.637.287 zł**.

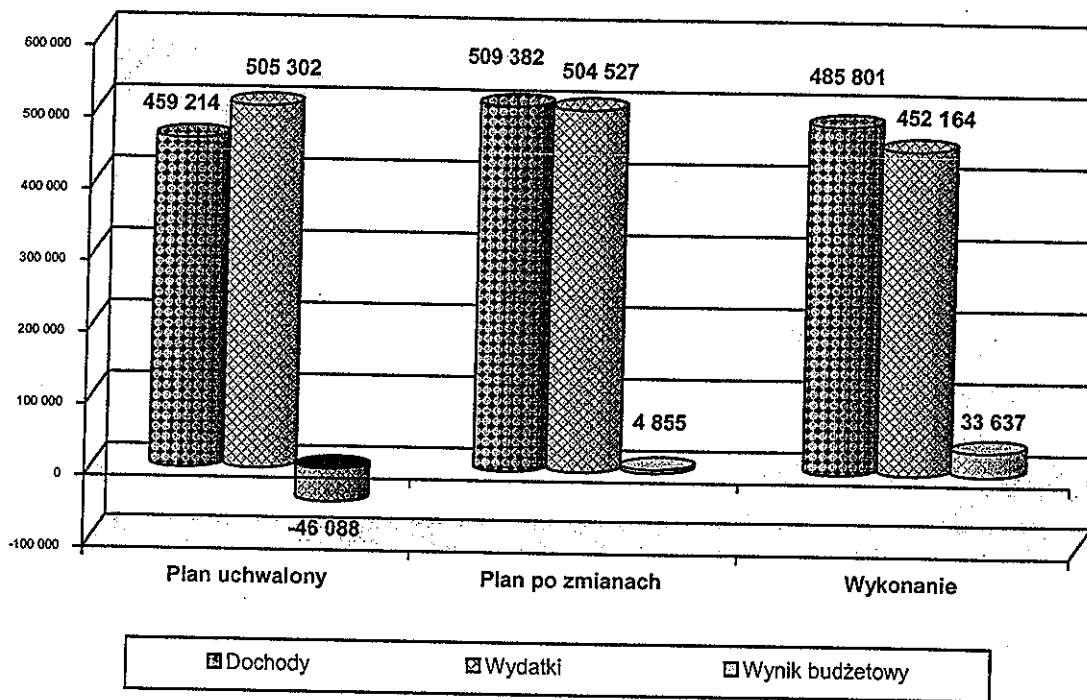
**Przychody** będące do dyspozycji w analizowanym okresie pochodziły z:

- zaciągniętych **pożyczek** z budżetu państwa przekazywanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie zadań w ramach ZPORR w kwocie **80.068.041 zł** (95 % planu),
- **wolnych środków pieniężnych** pozostałych z lat ubiegłych w kwocie **16.352.075 zł** (100% planu).

Realizacja **rozchodów** z tytułu spłaty kredytów i pożyczek na prefinansowanie zamknęła się na dzień 31.12.2007 r. kwotą **77.819.772 zł** (94,2% planu), w tym kwotę 5.000.000 zł przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciągniętych w 2003 r., 2005 r. i 2006 r.

### WYNIK FINANSOWY NA TLE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA W 2007 ROKU

w tys. zł



## Zmiany wprowadzone w planie dochodów budżetowych w 2007 roku

Tabela Nr 1

w złotych

Dział	Rozdział	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiany wprowadzone uchwałami				Plan po zmianach wg stanu na 31.12.07
			Sejmiku Województwa		Zarządu Województwa		
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>		<b>459 214 093</b>	<b>32 145 107</b>	<b>-1 931 052</b>	<b>20 158 708</b>	<b>-205 000</b>	<b>509 381 856</b>
z tego:							
<b>I. DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH</b>		<b>411 634 927</b>	<b>32 145 107</b>	<b>-1 931 052</b>	<b>6 682 410</b>	<b>-</b>	<b>448 531 392</b>
z tego w dziale:							
<b>010 Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>801 430</b>	<b>1 157 164</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 958 594</b>
	01006 Zarządy melioracji i urządzeń wodnych	93 000	-	-	-	-	93 000
	01008 Melioracje wodne	708 430	1 157 164	-	-	-	1 865 594
<b>150 Przetwórstwo przemysłowe</b>		<b>28 079 705</b>	<b>-</b>	<b>-1 270 807</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 808 898</b>
	15011 Rozwój przedsiębiorczości	28 079 705	-	-1 270 807	-	-	26 808 898
<b>600 Transport i łączność</b>		<b>45 926 077</b>	<b>220 225</b>	<b>-</b>	<b>4 737 000</b>	<b>-</b>	<b>50 883 302</b>
	60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	-	120 942	-	-	-	120 942
	60013 Drogi publiczne wojewódzkie	45 926 077	99 283	-	1 441 000	-	47 466 360
	60095 Pozostała działalność	-	-	-	3 296 000	-	3 296 000
<b>630 Turystyka</b>		<b>288 750</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>288 750</b>
	63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	288 750	-	-	-	-	288 750
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>2 471 961</b>	<b>12 963 822</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15 435 783</b>
	70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 471 961	12 963 822	-	-	-	15 435 783
<b>710 Działalność usługowa</b>		<b>98 174</b>	<b>147 079</b>	<b>-</b>	<b>63 918</b>	<b>-</b>	<b>309 171</b>
	71003 Biura planowania przestrzennego	98 174	141 972	-	63 918	-	304 064
	71095 Pozostała działalność	-	5 107	-	-	-	5 107
<b>750 Administracja publiczna</b>		<b>1 441 827</b>	<b>340 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 781 827</b>
	75011 Urzędy wojewódzkie	250	-	-	-	-	250
	75018 Urzędy marszałkowskie	807 486	340 000	-	-	-	1 147 486
	75095 Pozostała działalność	634 091	-	-	-	-	634 091
<b>756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>		<b>135 868 711</b>	<b>13 600 837</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>149 469 548</b>
	75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 635 000	-	-	-	-	2 635 000
	75623 Udziały województw w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	133 233 711	13 600 837	-	-	-	146 834 548
<b>758 Różne rozliczenia</b>		<b>148 942 524</b>	<b>1 598 121</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150 540 645</b>
	75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	25 342 788	38 121	-	-	-	25 380 909
	75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-	400 000	-	-	-	400 000
	75804 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	71 540 850	-	-	-	-	71 540 850
	75814 Różne rozliczenia finansowe	500 000	1 160 000	-	-	-	1 660 000
	75833 Część regionalna subwencji ogólnej dla województw	51 558 886	-	-	-	-	51 558 886
<b>801 Oświata i wychowanie</b>		<b>20 880</b>	<b>-</b>	<b>-489</b>	<b>5 746</b>	<b>-</b>	<b>26 137</b>
	80141 Zakłady kształcenia nauczycieli	-	-	-	3 500	-	3 500
	80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	20 880	-	-489	-	-	20 391
	80195 Pozostała działalność	-	-	-	2 246	-	2 246
<b>803 Szkolnictwo wyższe</b>		<b>908 829</b>	<b>909 463</b>	<b>-</b>	<b>6 206</b>	<b>-</b>	<b>1 824 498</b>
	80309 Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	908 829	909 463	-	6 206	-	1 824 498

Dział	Rozdział	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiany wprowadzone uchwałami				Plan po zmianach wg stanu na 31.12.07
			Sejmiku Województwa		Zarządu Województwa		
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>6 158</b>	<b>5 130</b>	<b>-</b>	<b>590 000</b>	<b>-</b>	<b>601 288</b>
	85111 Szpitale ogólne	-	5 130	-	590 000	-	595 130
	85157 Staże i specjalizacje medyczne	6 158	-	-	-	-	6 158
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15 000</b>	<b>-</b>	<b>15 000</b>
	85295 Pozostała działalność	-	-	-	15 000	-	15 000
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>39 541 412</b>	<b>-</b>	<b>-659 756</b>	<b>145 540</b>	<b>-</b>	<b>39 027 196</b>
	85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	60 000	-	-	-	-	60 000
	85332 Wojewódzkie urzędy pracy	39 481 412	-	-659 756	-	-	38 821 656
	85395 Pozostała działalność	-	-	-	145 540	-	145 540
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>6 913 489</b>	<b>155 700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 069 189</b>
	85410 Internaty i bursy szkolne	-	141 933	-	-	-	141 933
	85415 Pomoc materialna dla uczniów	6 913 489	13 767	-	-	-	6 927 256
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>325 000</b>	<b>1 005 291</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 330 291</b>
	90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	130 000	515 938	-	-	-	645 938
	90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	5 000	-	-	-	-	5 000
	90095 Pozostała działalność	190 000	489 353	-	-	-	679 353
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>-</b>	<b>42 275</b>	<b>-</b>	<b>1 119 000</b>	<b>-</b>	<b>1 161 275</b>
	92106 Teatry	-	42 275	-	497 000	-	539 275
	92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-	-	-	254 000	-	254 000
	92118 Muzea	-	-	-	300 000	-	300 000
	92119 Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	-	-	-	68 000	-	68 000
<b>II. DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE</b>		<b>47 579 166</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 476 298</b>	<b>-205 000</b>	<b>60 850 464</b>
z tego w dziale:							
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>36 977 166</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 191 000</b>	<b>-</b>	<b>48 168 166</b>
	01005 Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	80 000	-	-	-	-	80 000
	01008 Melioracje wodne	35 878 952	-	-	9 191 000	-	45 069 952
	01036 Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	1 013 214	-	-	-	-	1 013 214
	01078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-	-	-	2 000 000	-	2 000 000
	01095 Pozostała działalność	5 000	-	-	-	-	5 000
<b>050</b>	<b>Rybołówstwo i rybactwo</b>	<b>4 223 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 223 000</b>
	05009 Rybołówstwo i przetwórstwo ryb	4 223 000	-	-	-	-	4 223 000
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>236 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>236 000</b>
	71005 Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	36 000	-	-	-	-	36 000
	71013 Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	200 000	-	-	-	-	200 000
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>470 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>470 000</b>
	75011 Urzędy wojewódzkie	470 000	-	-	-	-	470 000
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>3 100 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 177 298</b>	<b>-</b>	<b>5 277 298</b>
	85157 Staże i specjalizacje medyczne	3 100 000	-	-	2 175 298	-	5 275 298
	85195 Pozostała działalność	-	-	-	2 000	-	2 000
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>100 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>108 000</b>	<b>-</b>	<b>208 000</b>
	85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	100 000	-	-	108 000	-	208 000
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 473 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-205 000</b>	<b>2 268 000</b>
	85332 Wojewódzkie urzędy pracy	2 473 000	-	-	-	-205 000	2 268 000

## Zmiany wprowadzone w planie wydatków budżetowych w 2007 roku

Tabela Nr 2

Dział	Rozdział		Plan wg uchwały budżetowej	Zmiany wprowadzone uchwałami				Plan po zmianach wg stanu na 31.12.07
				Sejmiku Województwa		Zarządu Województwa		
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2		3	4	5	6	7	8
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>			<b>505 301 529</b>	<b>5 440 199</b>	<b>-26 168 682</b>	<b>32 316 952</b>	<b>-12 363 244</b>	<b>504 526 754</b>
z tego:								
<b>I. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH</b>			<b>457 722 363</b>	<b>5 440 199</b>	<b>-26 168 682</b>	<b>18 840 654</b>	<b>-12 158 244</b>	<b>443 676 290</b>
z tego w dziale:								
010	Rolnictwo i łowiectwo		8 546 422	1 157 164	-	130 378	-	9 833 964
	01006	Zarządy melioracji i urządzeń wodnych	7 272 230	-	-	124 378	-	7 396 608
	01008	Melioracje wodne	704 130	1 157 164	-	-	-	1 861 294
	01036	Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	1 152	-	-	904	-	2 056
	01095	Pozostała działalność	568 910	-	-	5 096	-	574 006
150	Przetwórstwo przemysłowe		36 948 396	-	-4 485 020	537 000	-	33 000 376
	15011	Rozwój przedsiębiorczości	36 948 396	-	-4 485 020	537 000	-	33 000 376
600	Transport i łączność		206 171 140	0	-6 552 489	5 276 936	-	204 895 587
	60001	Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	36 120 000	-	-	23 000	-	36 143 000
	60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	29 000 000	-	-	-	-	29 000 000
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	138 866 140	-	-6 552 489	1 941 070	-	134 254 721
	60095	Pozostała działalność	2 185 000	-	-	3 312 866	-	5 497 866
630	Turystyka		1 868 670	-	-200 000	200 000	-200 000	1 668 670
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 395 000	-	-	-	-200 000	1 195 000
	63095	Pozostała działalność	473 670	-	-200 000	200 000	-	473 670
700	Gospodarka mieszkaniowa		1 565 638	875 000	-	250 000	-	2 690 638
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 565 638	875 000	-	250 000	-	2 690 638
710	Działalność usługowa		2 651 134	141 972	-2 500	63 918	-	2 854 524
	71003	Biura planowania przestrzennego	2 096 634	141 972	-	63 918	-	2 302 524
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	303 000	-	-	-	-	303 000
	71095	Pozostała działalność	251 500	-	-2 500	-	-	249 000
750	Administracja publiczna		50 565 033	-	-10 512 107	2 359 815	-1 809 815	40 602 926
	75011	Urzędy wojewódzkie	191 582	-	-	14 500	-	206 082
	75017	Samorządowe sejmiki województw	1 575 996	-	-	-	-20 000	1 555 996
	75018	Urzędy marszałkowskie	45 449 136	-	-10 442 107	539 000	-	35 546 029
	75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	564 839	-	-	-	-53 500	511 339
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-	-	-	1 806 315	-	1 806 315
	75095	Pozostała działalność	2 783 480	-	-70 000	-	-1 736 315	977 165
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		-	7	-	-	-	7
754	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	-	7	-	-	-	7
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		161 707	-	-	19 500	-19 500	161 707
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	60 000	-	-	19 500	-	79 500
	75495	Pozostała działalność	101 707	-	-	-	-19 500	82 207
757	Obsługa długu publicznego		1 730 712	-	-500 000	-	-	1 230 712
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1 730 712	-	-500 000	-	-	1 230 712

Dział	Rozdział	Plan wg uchwały budżetowej	Zmiany wprowadzone uchwałami				Plan po zmianach wg stanu na 31.12.07
			Sejmiku Województwa		Zarządu Województwa		
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>11 300 000</b>	-	<b>-2 300 000</b>	-	<b>- 8 875 108</b>	<b>124 892</b>
	75818 Rezerwy ogólne i celowe	11 300 000	-	-2 300 000	-	- 8 875 108	124 892
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>25 277 194</b>	-	<b>-265 784</b>	<b>318 511</b>	<b>-269 490</b>	<b>25 060 431</b>
	80102 Szkoły podstawowe specjalne	337 034	-	-	21 999	-	359 033
	80111 Gimnazja specjalne	296 849	-	-	-	- 23 765	273 084
	80120 Licea ogólnokształcące	308 907	-	-	55 592	-	364 499
	80130 Szkoły zawodowe	9 277 508	-	-157 830	13 153	-	9 132 831
	80141 Zakłady kształcenia nauczycieli	4 380 232	-	-73 000	-	- 16 171	4 291 061
	80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	4 675 107	-	-489	155 214	-	4 829 832
	80147 Biblioteki pedagogiczne	5 324 683	-	-	72 553	-	5 397 236
	80195 Pozostała działalność	676 874	-	-34 465	-	- 229 554	412 855
<b>803</b>	<b>Szkolnictwo wyższe</b>	<b>876 071</b>	<b>630</b>	<b>-103 000</b>	<b>6 206</b>	-	<b>779 907</b>
	80309 Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	676 071	630	-	6 206	-	682 907
	80395 Pozostała działalność	200 000	-	-103 000	-	-	97 000
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>25 634 360</b>	<b>1 102 000</b>	<b>-77 000</b>	<b>6 855 226</b>	<b>-413 700</b>	<b>33 100 886</b>
	85111 Szpitale ogólne	19 020 000	1 025 000	-	6 340 226	-	26 385 226
	85117 Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	350 000	-	-	-	- 301 000	49 000
	85118 Szpitale uzdrowiskowe	36 900	-	-	200 000	-	236 900
	85121 Lecznictwo ambulatoryjne	31 700	-	-	217 500	-	249 200
	85141 Ratownictwo medyczne	175 200	-	-	-	- 15 200	160 000
	85148 Medycyna pracy	3 940 000	-	-	-	-	3 940 000
	85149 Programy polityki zdrowotnej	342 950	-	-	97 500	-	4 037 500
	85152 Zapobieganie i zwalczanie AIDS	31 450	-	-	-	-	31 450
	85153 Zwalczanie narkomanii	265 000	-	-77 000	-	-	188 000
	85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 335 000	77 000	-	-	-	1 412 000
	85157 Staże i specjalizacje medyczne	6 160	-	-	-	-	6 160
	85195 Pozostała działalność	100 000	-	-	-	- 97 500	2 500
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>555 875</b>	-	-	<b>67 760</b>	<b>-760</b>	<b>622 875</b>
	85217 Regionalne ośrodki polityki społecznej	515 115	-	-	67 760	-	582 875
	85295 Pozostała działalność	40 760	-	-	-	- 760	40 000
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>40 809 653</b>	<b>699 503</b>	-	<b>346 383</b>	-	<b>41 855 539</b>
	85332 Wojewódzkie urzędy pracy	40 809 653	699 503	-	200 843	-	41 709 999
	85395 Pozostała działalność	-	-	-	145 540	-	145 540
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>9 393 721</b>	<b>307 295</b>	<b>-762 902</b>	<b>35 751</b>	<b>-7 074</b>	<b>8 966 791</b>
	85407 Placówki wychowania pozaszkolnego	1 089 117	-	-	8 650	-	1 097 767
	85410 Internaty i bursy szkolne	2 815 459	307 295	-	27 101	-	3 149 855
	85415 Pomoc materialna dla uczniów	5 475 617	-	-762 902	-	- 7 074	4 705 641
	85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	13 528	-	-	-	-	13 528
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>627 312</b>	<b>264 353</b>	-	-	-	<b>891 665</b>
	90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	41 312	-	-	-	-	41 312
	90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000	-	-	-	-	1 000
	90095 Pozostała działalność	585 000	264 353	-	-	-	849 353
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>28 801 796</b>	<b>892 275</b>	<b>-21 299</b>	<b>2 340 248</b>	<b>-549 775</b>	<b>31 463 245</b>
	92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	393 658	-	-	-	- 7 500	386 158
	92106 Teatry	9 169 559	850 000	-	1 126 915	-	11 146 474
	92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 036 158	-	-21 299	639 773	-	6 654 632
	92116 Biblioteki	7 193 091	-	-	120 000	-	7 313 091

Dział	Rozdział		Plan wg uchwały budżetowej	Zmiany wprowadzone uchwałami				Plan po zmianach wg stanu na 31.12.07
				Sejmiku Województwa		Zarządu Województwa		
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2		3	4	5	6	7	8
	92118	Muzea	4 736 725	-	-	300 000	-	5 036 725
	92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	422 607	-	-	153 560	-	576 167
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50 000	-	-	-	- 50 000	0
	92195	Pozostała działalność	800 000	42 275	-	-	- 492 275	350 000
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>		<b>4 237 529</b>	<b>-</b>	<b>-386 581</b>	<b>33 022</b>	<b>-13 022</b>	<b>3 870 948</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	2 111 000	-	-	-	- 13 022	2 097 978
	92695	Pozostała działalność	2 126 529	-	-386 581	33 022	-	1 772 970
<b>II. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH</b>			<b>47 579 166</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 476 298</b>	<b>-205 000</b>	<b>60 850 464</b>
z tego w dziale:								
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>36 977 166</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11 191 000</b>	<b>-</b>	<b>48 168 166</b>
	01005	Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa	80 000	-	-	-	-	80 000
	01008	Melioracje wodne	35 878 952	-	-	9 191 000	-	45 069 952
	01036	Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	1 013 214	-	-	-	-	1 013 214
	01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-	-	-	2 000 000	-	2 000 000
	01095	Pozostała działalność	5 000	-	-	-	-	5 000
<b>050</b>	<b>Rybołówstwo i rybactwo</b>		<b>4 223 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 223 000</b>
	05009	Rybołówstwo i przetwórstwo ryb	4 223 000	-	-	-	-	4 223 000
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>		<b>236 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>236 000</b>
	71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	36 000	-	-	-	-	36 000
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	200 000	-	-	-	-	200 000
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>470 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>470 000</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	470 000	-	-	-	-	470 000
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>		<b>3 100 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 177 298</b>	<b>-</b>	<b>5 277 298</b>
	85157	Stáže i specjalizacje medyczne	3 100 000	-	-	2 175 298	-	5 275 298
	85195	Pozostała działalność	-	-	-	2 000	-	2 000
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>100 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>108 000</b>	<b>-</b>	<b>208 000</b>
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	100 000	-	-	108 000	-	208 000
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>2 473 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-205 000</b>	<b>2 268 000</b>
	85332	Wojewódzkie urzędy pracy	2 473 000	-	-	-	- 205 000	2 268 000

## **2. DOCHODY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO**

### **2.1. DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH**

Wykonanie planowanych dochodów związanych z realizacją zadań własnych Województwa, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, przedstawia się jak niżej:

<b>Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.958.594 zł	2.109.118 zł	107,7%	150.524 zł

Dochody w powyższej kwocie uzyskano m.in. z działalności *Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie*, z tego w rozdziałach:

<b>01006 – Zarządy melioracji i urządzeń wodnych</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
93.000 zł	167.241 zł	179,8 %	74.241 zł

Planowane dochody z najmu i dzierżawy zrealizowano w kwocie 96.742 zł, stanowiącej 104% planu. Na dochody te składały się m.in. wpływy z opłat za wynajem wolnych pomieszczeń biurowych, garaży, dzierżawę działek.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało głównie w wyniku uzyskania nieplanowanych dochodów, z tego z tytułu:

- *odsetek* od nieterminowych wpłat należności z tyt. opłat oraz od czasowo wolnych środków pieniężnych na rachunku bankowym jednostki w kwocie 54.535 zł,
- *sprzedaży składników majątkowych* w kwocie 10.020 zł (w tym wyeksploatowanych samochodów i kasy pancernej),
- *odsetek* od czasowo wolnych środków pieniężnych na rachunku bankowym otwartym w celu finansowania SPO-ROL w kwocie 5.546 zł,
- *wpływów z usług* w kwocie 317 zł za wydanie warunków technicznych,
- *wpływów z różnych dochodów* w kwocie 81 zł z tytułu z zwrotu opłaty sądowej.

<b>01008 – Melioracje wodne</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
1.865.594 zł	1.872.189 zł	100,4%	6.595 zł

Planowane dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu:

- dotacji z WFOŚiGW, przeznaczonej na zadania: *"Rzeka Ina - Inoujście - Goleniów - wykonanie odbudowy korytarza rzeki"* - etap II oraz *"Świnoujście - Kanał Torfowy"* w kwocie 1.861.293 zł (100 % planu);
- 5% *należnych województwu dochodów* w kwocie 8.512 zł (198% planu) uzyskiwanych w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a polegających na: wydawaniu decyzji w sprawie opłat melioracyjnych oraz ich pobieraniu (w okresie 2007 roku opłaty te wpłynęły w kwocie 164.115 zł – 193% planu), a także zawieraniu umów i pobieraniu opłat za użytkowanie gruntów pokrytych wodami (w 2007 r. opłaty te zamknęły się kwotą 934 zł – 93% planu).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Przekroczenie planu dochodów o kwotę 6.595 zł nastąpiło w wyniku uzyskania:

- wyższych, niż zakładano wpływów z tytułu pobierania – w ramach zadań zleconych – opłat melioracyjnych oraz za użytkowanie gruntów pokrytych wodami, które w 5 % stanowią dochody Województwa (4.311 zł)

- nieplanowanych dochodów z tytułu odsetek w kwocie 2.384 zł (odsetki na rachunku bankowym do obsługi wpływów z tytułu opłat melioracyjnych).

**01036 – Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	66.514 zł	-	66.514 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Dochody te wpłynęły z tytułu odsetek od środków finansowych znajdujących się na rachunku prowadzonym do obsługi Sektorowego Programu Operacyjnego „Rolnictwo”.

**01095 – Pozostała działalność**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	3.174 zł	-	3.174 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Dochody wpłynęły z tytułu zwróconych przez organizatora targów „BioFach” w Norymberdze (Przedstawicielstwo Targów Norymberskich w Polsce Meritum s.c. w Warszawie) kosztów podróży uczestników targów.

**Dział 150 – PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE**

**15011 – Rozwój przedsiębiorczości**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia
26.808.898 zł	14.472.403 zł	54%	-12.336.495 zł

Dochody powyższe uzyskano z tytułu:

- środków z Unii Europejskiej na zadania bieżące w kwocie 6.526.373 zł (87,6% planu), stanowiącej refundację poniesionych wydatków na: działania 2.5 i 2.6 ZPORR (6.479.555 zł) oraz na projekt pn. „Paszport do przedsiębiorczości” w ramach Priorytetu A IW INTERRG III A (46.818 zł),
- środków z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne w kwocie 3.688.384 zł (57,1% planu), stanowiącej refundację poniesionych wydatków na działanie 3.4 ZPORR,
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne bieżące przeznaczonej na realizację działań 2.5 i 2.6. priorytetu II ZPORR w kwocie 2.433.223 zł,
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne inwestycyjne przeznaczonej na realizację działania 3.4. priorytetu III ZPORR w kwocie 1.763.177 zł,
- wpływów z tytułu zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami w kwocie 53.196 zł, stanowiącej zwroty dokonane przez beneficjentów projektów realizowanych w ramach ww. działań,
- odsetek od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych prowadzonych do obsługi i rozliczania projektów w ramach działań 2.5, 2.6 i 3.4 ZPORR w kwocie 8.027 zł oraz różnych dochodów w kwocie 23 zł.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo in minus 12.336.495 zł składa się:

- odchylenie in minus na kwotę 12.359.573 zł, którego powodem jest:

- realizacja poniżej planu rocznego (na kwotę 12.298.631 zł) dochodów związanych z projektami realizowanymi w ramach działań 2.5, 2.6 i 3.4 ZPORR spowodowane powtarzającymi się przypadkami składania przez beneficjentów projektów wniosków o płatność zawierających liczne błędy, wymagające poprawiania, a w związku z tym opóźniające przygotowanie zbiorczych wniosków o płatność kierowanych do Instytucji Pośredniczącej – Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, a także długim okresem weryfikacji zbiorczych wniosków o płatność dla ww. działań przez

wymienioną Instytucję Pośredniczącą. Kwota niezrealizowanych dochodów obejmuje dotację z budżetu państwa na wkład własny krajowy w finansowanie projektów (8.664.835 zł), a także środki unijne przewidziane na refundację wydatków poniesionych na projekty (3.633.796 zł).

Część dotacji z budżetu państwa w kwocie 1.800.000 zł (na realizację działania 2.6 i 3.4 ZPORR) ujęta została w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku i uwzględniona w budżecie Województwa na 2008 rok (z terminem realizacji do 30.06.2008 r.).

- realizacja poniżej planu rocznego (na kwotę 60.942 zł) dochodów stanowiących środki z Unii Europejskiej na refundację wydatków poniesionych na projekt pn. „Paszport do przedsiębiorczości” spowodowana długą procedurą weryfikacji wniosku płatniczego przez Instytucję Płatniczą (Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki), w wyniku czego planowana na 2007 rok refundacja wpłynie w 2008 roku.
- odchylenie **in plus** na kwotę **23.078 zł**, powstałe w wyniku uzyskania:
  - ponadplanowych wpływów dochodów z tytułu zwrotów dotacji przekazanych na projekty realizowane w ramach poszczególnych działań ZPORR (15.207 zł),
  - nieplanowanych wpływów, głównie z tytułu odsetek od środków na rachunkach otwartych do obsługi projektów oraz pozostałych dochodów (7.871 zł).

<b>Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia
<b>50.883.302 zł</b>	<b>49.631.709 zł</b>	<b>97,5%</b>	<b>-1.251.593 zł</b>

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskane zostały w ramach rozdziałów:

<b>60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>46.642 zł</b>	-	46.642 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z nieplanowanych dochodów, z tego:

- w kwocie **41.469 zł**, stanowiącej odszkodowanie wypłacone przez PZU S.A. za spalony autobus szynowy SA110 wraz z zapłatą noty odsetkowej (kwotę odszkodowania ustalono jako różnicę wartości rzeczywistej szynobuszu oraz złomu i odzyskanych części według dostarczonych dokumentów),
- w kwocie **5.173 zł**, stanowiącej wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż złomu po spalonym autobusie szynowym).

<b>60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
120.942 zł	<b>120.596 zł</b>	99,7%	-346 zł

Kwotę tę uzyskano z tytułu zwrotów dotacji, przekazanych uprzednio w formie zaliczki (do rozliczenia po zakończeniu miesiąca) przewoźnikom autobusowym (120.492 zł) wraz z odsetkami od nieterminowo przekazanych zwrotów (104 zł).

<b>60013 – Drogi publiczne wojewódzkie</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
47.466.360 zł	<b>47.130.883 zł</b>	99,3%	-335.477 zł

Dochody w powyższej kwocie uzyskane zostały przez:

- Urząd Marszałkowski w łącznej kwocie **46.673.420 zł** (98,7% planu), z następujących tytułów:
  - a) *środków z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne* w łącznej wysokości 45.342.837 zł, stanowiącej środki na spłatę pożyczki na prefinansowanie (40.915.431 zł) oraz refundację poniesionych wydatków na zadanie "Remont mostu

- na Odrze Wschodniej w miejscowości Gryfino w ciągu drogi wojewódzkiej nr 120" w ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A (4.427.406 zł),
- b) *dotacji z budżetu państwa na zadania własne inwestycyjne realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej* w kwocie 482.500 zł otrzymanej (w ramach realizacji porozumienia zawartego między Ministrem Transportu a Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie częściowego finansowania zadań z zakresu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego) na wykonanie zadania pn. „Przebudowa i zmiana organizacji ruchu drogowego w m. Gryfice w ciągu drogi wojewódzkiej nr 109”, w związku z koniecznością zakończenia zadania do 30 czerwca 2007 r. (dotacja stanowiła wydatek niewygasający w budżecie państwa z końcem 2006 r.),
- c) *pomocy finansowej udzielonej przez inne j.s.t* w kwocie 841.654 zł na realizację, przez ZZDW w Koszalinie, zadań z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- d) *pozostałych dochodów* w łącznej wysokości 6.429 zł, z tego: w kwocie 5.896 zł stanowiącej odsetki z rachunku otwartego do obsługi i rozliczania projektów w ramach dz. 1.1. ZPORR oraz INTERREG oraz w kwocie 533 zł stanowiącej wpływy z tytułu opłat za specyfikacje przetargowe.
- Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie w łącznej kwocie **457.463 zł** (228,7% planu) i obejmowały:
- a) *wpływy z usług* w kwocie 1.796 zł, z czego kwotę 1.450 zł stanowią wpływy z tytułu usług laboratoryjnych,
- b) *wpływy z czynszów i dzierżawy* w kwocie 56.803 zł,
- c) *wpływy ze sprzedaży składników majątkowych* w kwocie 94.415 zł (m.in. drewna, złomu, płyt chodnikowych),
- d) *różne dochody* w kwocie 135.081 zł (m.in. z tytułu naliczonych kar za nieterminowe wykonanie robót drogowych - 76.289 zł, odszkodowań za uszkodzone mienie - 27.456 zł, wpłat za materiały przetargowe - 1.675 zł, wpłat z tytułu korekt faktur i różnic kursowych - 25.894 zł, wynagrodzenia płatnika składek ZUS i podatku - 2.413 zł),
- e) *odsetki* w kwocie 169.368 zł (m.in. od czasowo wolnych środków pieniężnych na rachunku bankowym jednostki oraz za nieterminowe zapłaty faktur i innych należności).
- **Wyjaśnienie odchylenia:**  
Na kwotę odchylenia składają się:
- 1) **odchylenie in plus** na kwotę **257.463 zł** powstałe przy realizacji dochodów zaplanowanych w **ZZDW w Koszalinie**. Na kwotę tę składają się ponadplanowe dochody uzyskane m.in. z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym, naliczonych kar umownych, różnic kursowych;
- 2) **odchylenie per saldo in minus** na kwotę **592.940 zł** powstałe przy realizacji dochodów zaplanowanych w **Urzędzie Marszałkowskim**, składające się z:
- odchylenia **in minus** na kwotę **599.346 zł** powstałego w wyniku:
- nieotrzymania dotacji z budżetu państwa w kwocie **565.000 zł** na zadanie pn. „Spowolnienie ruchu na drodze wojewódzkiej nr 109 na odcinku Lubin-Brodniki”, na które w toku postępowania przetargowego nie wyłoniono wykonawcy. Realizację zadania przeniesiono na 2008 rok.  
*Kwota ta została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z wpływem 2007 roku z terminem realizacji do 30.06.2008 r.*
- nieotrzymania dotacji – w ramach pomocy finansowej przyznanej przez inne j.s.t. na zadania w zakresie bezpieczeństwa na drogach wojewódzkich – w kwocie **34.346 zł** w związku z niższymi, niż zakładano kosztami realizacji tych zadań.

- odchylenia **in plus** na kwotę **6.406 zł** powstałego w wyniku uzyskania nieplanowanych dochodów w tej kwocie z tytułu odsetek od środków na rachunku otwartym do obsługi i rozliczania projektów oraz opłat za specyfikacje przetargowe.

<b>60095 – Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
3.296.000 zł	<b>2.246.000 zł</b>	68,1%	-1.050.000 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano wyłącznie z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadanie własne inwestycyjne pn. „Rozbudowa Regionalnego Portu Lotniczego: Port Lotniczy Szczecin-Goleniów” realizowane w ramach kontraktu wojewódzkiego w latach 2007 – 2008 przez Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Brak wpływu pełnej kwoty dotacji spowodowany został brakiem możliwości wydatkowania środków finansowych na pełen zakres prac, który został określony w umowie zawartej dopiero w dniu 26 listopada 2007 r.

Kwota wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie **1.050.000 zł** z terminem realizacji do 30.06.2008 r.

<b>60097 – Gospodarstwa pomocnicze</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>87.589 zł</b>	-	87.589 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody z tytułu wpłaty połowy zysku gospodarstwa pomocniczego „Laboratorium drogowe” funkcjonującego przy Zachodniopomorskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Koszalinie.

<b>Dział 630 – TURYSTYKA</b>			
<b>63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
288.750 zł	<b>25.149 zł</b>	8,7 %	- 263.601 zł

Powyższe dochody uzyskano z **nieplanowanych** w budżecie tytułów. Obejmują one:

- *środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące* w kwocie **12.549 zł**, stanowiącej refundację wydatków poniesionych na projekt INCORD w ramach INTERREG IIIC,
- *dochody* uzyskane w formie odsetek od środków finansowych na rachunku ww. projektu – w wysokości **275 zł**,
- karę umowną naliczoną w kwocie **7.325 zł** za opóźnienie wykonania katalogu informacyjnego o portach i przystaniach jachtowych w ramach realizacji projektu pn. „Rozwój sieci i przystani jachtowych w województwie zachodniopomorskim” (INTERREG III A),
- ~~zwrot dotacji przyznanej i wykorzystanej niezgodnie z umową przez Zachodniopomorską Regionalną Organizację Turystyczną w kwocie **5.000 zł**.~~

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie per saldo **in minus 263.601 zł** składają się:

- 1) odchylenie **in minus** na kwotę **288.750 zł**, po stronie *środków z Unii Europejskiej*, zaplanowanych na projekt pn. „*Studium rozwoju sieci portów i przystani jachtowych w Województwie Zachodniopomorskim jako element współpracy transgranicznej w Euroregionie Pomierania*” w ramach IW INTERREG IIIA. Dochody w tej kwocie, nie wpłynęły w roku 2007 z uwagi na przesunięcie terminu realizacji projektu na marzec 2008 r. Powodem powyższego było unieważnienie konkursu ogłoszonego na wyłonienie wykonawcy koncepcji rozwoju jednej z marin w ramach projektu;

- 2) odchylenie in plus na kwotę **25.149 zł** wynika z wpływu nieplanowanych dochodów, które zostały omówione bezpośrednio pod tabelką do rozdz. 63003.

<b>Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>			
<b>70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>15.435.783 zł</b>	<b>15.310.675 zł</b>	<b>99,2%</b>	<b>-125.108 zł</b>

Planowane dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu:

- 1) czynszów za wynajem lokali mieszkalnych, biurowych i użytkowych oraz dzierżawy gruntów w wysokości **1.272.619 zł** (108,5% planu rocznego),
- 2) sprzedaży nieruchomości w kwocie **13.973.600 zł** (98,4% planu rocznego),
- 3) wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości **14.129 zł** (106,6 % planu rocznego),
- 4) wpływów z pozostałych dochodów obejmujących wpłaty z tytułu odszkodowań za zajmowanie lokalu bez tytułu prawnego oraz za ekspozycję tablic reklamowych bez zezwolenia, w łącznej kwocie **40.194 zł** (73,1% planu).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo **-125.108 zł** składają się:

- 1) odchylenie in minus w kwocie 236.206 zł wynikające z:

- nie zakończenia do końca 2007 r., procedury sprzedaży nieruchomości położonej w Szczecinie przy ul. Zdrojowej 23-25 (-221.400 zł),
- braku bezpośredniego wpływu realizatora na stopień realizacji dochodów z tytułu zajmowania lokali bez tytułów prawnych oraz za ekspozycję tablic reklamowych bez zezwolenia; w celu uzyskania jak najwyższych dochodów prowadzone są działania windykacyjne (-14.806 zł);

- 2) odchylenie in plus w kwocie 111.098 zł związane z:

- wyższymi dochodami z najmu i dzierżawy, w wyniku przejęcia przez Urząd Marszałkowski nieruchomości zabudowanej położonej w Białogardzie przy ul. Wojska Polskiego 62-64 od Zachodniopomorskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Koszalinie, a także z powodu działań windykacyjnych doprowadzających do spłaty części zaległych należności (96.929 zł),
- wyższymi wpłatami należności za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości z powodu ustanowienia trwałego zarządu na rzecz Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie dla budynku w Goleniowie przy ul. S. Mikołajczyka 42 (873 zł),
- nieplanowanymi dochodami z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności z ww. tytułów (7.192 zł),
- karą pieniężną w wysokości 2.941 zł naliczoną (na podstawie umowy) i pobraną od osoby prawnej będącej wykonawcą remontu przy ul. Kuśnierskiej 12B w związku z przekroczeniem o 4 dni terminu zakończenia prac,
- nieplanowanymi opłatami za najem terenu pod kiosk Ruchu przy ul. Mickiewicza 41 w kwocie 3.163 zł.

<b>Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>309.171 zł</b>	<b>233.745 zł</b>	<b>75,6%</b>	<b>-75.426 zł</b>

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskane zostały w ramach rozdziałów:

<b>71003 – Biura planowania przestrzennego</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>304.064 zł</b>	<b>214.756 zł</b>	<b>70,6%</b>	<b>-89.308 zł</b>

Planowane dochody w tym rozdziale zostały zrealizowane z następujących tytułów:

- *środków z Unii Europejskiej na zadanie bieżące* pn. „AB-Landbridge” w ramach Programu INTERREG III B CADSES w kwocie **11.339 zł** (11,6% planu), która stanowi refundację kosztów projektu poniesionych do 31.08.2006 r.,
- *środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (regionów: Bratysława i Trnava – Słowacja, Skania – Szwecja, Vas – Węgry oraz Hradec Kralove – Czechy)* na zadanie pn. „Środkowoeuropejski Korytarz Transportowy” stanowiących roczną opłatę partycypacyjną w kosztach funkcjonowania Sekretariatu Technicznego Międzyregionalnego Komitetu Sterującego CETC w łącznej kwocie **132.635 zł** (93,4% planu),
- *dotacji celowych od innych j.s.t. na zadania realizowane na podstawie porozumień* (województw: Lubuskiego i Dolnośląskiego) na ww. zadanie, w łącznej kwocie **63.918 zł** (100% planu).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo in minus **89.308 zł** składają się:

- odchylenie **in plus** na kwotę **6.864 zł** stanowiące nieplanowane dochody w tej kwocie z tytułu odsetek od środków na rachunku bieżącym jednostki budżetowej pn. Regionalne Biuro Gospodarki Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego,
- odchylenie **in minus** na kwotę **96.172 zł** powstałe z tytułu:
  - niższego, niż planowano, wpływu *środków z UE* na zadanie „AB-Landbridge” z powodu złożenia przez władzę wdrażającą Certyfikatu dotyczącego wydatków poniesionych na projekt w okresie 01.09.2006 r. – 31.12.2006 r., dopiero 21 lutego 2008 r., co spowodowało odchylenie w kwocie **86.835 zł**,
  - niższych, niż planowano, *środków ze źródeł zagranicznych* na zadanie „Środkowoeuropejski Korytarz Transportowy” otrzymanych w związku z nie dokonaniem wpłaty przez Powiat Zala (7.563 zł), a także różnicami kursowymi, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie **9.337 zł**.

<b>71005 – Prace geologiczne (nieinwestycyjne)</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>6.008 zł</b>	-	6.008 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody z tytułu różnych dochodów przekazane zostały z budżetu państwa i stanowiły 25% kwoty, jaką otrzymał w 2006 r. i w I półroczu 2007 r. Skarb Państwa za udostępnienie informacji geologicznej.

<b>71095 – Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
5.107 zł	<b>5.282 zł</b>	103,4%	175 zł

Dochody uzyskano z tytułu *środków z Unii Europejskiej* na realizację projektu pn. „Współpraca między miastem a zapleczem motorem rozwoju regionalnego w Obszarze Południowego Bałtyku” – SEBco w kwocie **5.107 zł** wraz z odsetkami wygenerowanymi na rachunku otwartym dla tego projektu w kwocie **175 zł**.

<b>71097 – Gospodarstwa pomocnicze</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>7.700 zł</b>	-	7.700 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu wpłaty części zysku wypracowanego przez gospodarstwo pomocnicze utworzone przy Regionalnym Biurze Gospodarki Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie.

<b>750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>1.781.827 zł</b>	<b>2.215.247 zł</b>	124,3%	433.420 zł

W dziale tym dochody uzyskano w następujących rozdziałach:

<b>75011 – Urzędy wojewódzkie</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
250 zł	<b>3.165 zł</b>	1.265,8 %	2.915 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Powstałe odchylenie obejmuje:

- ponadplanową kwotę dochodów w wysokości 1.672 zł stanowiącą należne Województwu 5% dochodów uzyskanych w ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawą o usługach turystycznych. Dochody te, pochodzące z opłat za kategoryzację obiektów hotelarskich, uzyskano w wyniku większej, niż zakładano, liczby wniosków złożonych w tej sprawie;
- kwotę nieplanowaną w wysokości 1.493 zł, która wpłynęła z tytułu kary finansowej uiszczonej przez pracownika Urzędu Marszałkowskiego.

<b>75017 – Samorządowe sejmiki województw</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>227 zł</b>	-	227 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowana kwota dochodów stanowi rozliczenie zaliczki pobranej przez pracownika Kancelarii Sejmiku na delegację.

<b>75018 – Urzędy marszałkowskie</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
1.147.486 zł	<b>1.566.692 zł</b>	136,5%	419.206 zł

Planowane w tym rozdziale dochody zostały uzyskane przez **Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie**, a źródłem ich były:

- a) *dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące* w wysokości **82.506 zł** (52,6% planu) przeznaczone na refundację kosztów poniesionych na realizację projektów w ramach Priorytetu 4 Pomoc Techniczna ZPORR 2004-2006 oraz w ramach Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A, w tym otrzymane ze środków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2006 r. (29.139 zł),
- b) *środki z Unii Europejskiej na zadania własne bieżące* w kwocie **925.262 zł** (138,4% planu) z tytułu refundacji wydatków poniesionych na projekty zrealizowane w ramach Pomocy Technicznej Interreg III A oraz ZPORR,
- c) *dochody uzyskiwane z działalności jednostek* w kwocie **369.903 zł** (108,8% planu) z tytułu partycypacji podległych jednostek, w kosztach eksploatacji obiektów przy ul. Mickiewicza 41 i Piłsudskiego 40-42 oraz wpłaty pracowników z tytułu ponadlimitowych rozmów telefonicznych.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie **per saldo in plus 419.206 zł** składają się:

- odchylenie **in plus** na kwotę **475.433 zł**, na które wpłynęły:

- ponadplanowe dochody w łącznej kwocie **286.412 zł**, z tego z tytułu:
  - *środków z Unii Europejskiej współfinansujących projekty realizowane w ramach Pomocy Technicznej ZPORR i PIW INTERREG IIIA*, w związku z niemożliwością dokładnego oszacowania wpływów z tytułu refundacji, które uzależnione są od czasu

trwania weryfikacji wniosków o płatność przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki (256.509 zł),

- o działalności jednostek (29.903 zł - partycypacja podległych jednostek w kosztach eksploatacji obiektów),

➤ nieplanowane dochody w łącznej kwocie **189.021 zł**, z tego z tytułu:

- o *kar od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* w kwocie 157.614 zł z tytułu przekroczenia umownego terminu (o prawie 2 miesiące) wykonania zadania inwestycyjnego pn. „Adaptacja obiektu przy ul. Piłsudskiego na siedzibę Urzędu Marszałkowskiego - II etap” przez wykonawcę,
- o *różnych dochodów* (zapłaty przez pracowników faktur wystawionych w związku z 50% refundacją szkoleń) – w kwocie 214 zł,
- o *pozostałych dochodów* z tytułu zwrotów nadpłaconych przez pracodawcę składek na ubezpieczenia społeczne oraz wynagrodzeń płatnika ZUS w latach ubiegłych - w kwocie 26.726 zł,
- o *odsetek*: od środków na rachunkach bankowych prowadzonych do obsługi projektów w ramach Pomocy Technicznej INTERREG IIIA i ZPORR (4.461 zł) oraz pozostałych odsetek (6 zł) - w łącznej kwocie 4.467zł.

- odchylenie in minus na kwotę **56.227 zł** stanowiącą niższe, o tę kwotę, od planu dochody z tytułu *dotacji z budżetu państwa*, przeznaczonej na refundację kosztów poniesionych na realizację projektów w ramach Priorytetu H Pomoc Techniczna PIW INTERREG IIIA, w tym otrzymanej ze środków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2006 r., Część tej dotacji w kwocie 12.132 zł została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku i wprowadzona do budżetu na 2008 rok (z terminem realizacji do 30.06.2008 r.)

**75058 – Działalność informacyjna i kulturalna za granicą**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>9.028 zł</b>	-	9.028 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale wpłynęły z tytułu *zwrotu należności* za ponadlimitowe rozmowy telefoniczne oraz z tytułu *nadpłat* za czynsz i prąd wynikających z rozliczenia poprzedniego roku (6.305 zł), a także *odsetek* od środków gromadzonych na rachunku bieżącym jednostki Biuro Regionalne Województwa Zachodniopomorskiego w Brukseli (2.723 zł).

**75095 – Pozostała działalność**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
634.091 zł	<b>636.134 zł</b>	100,3%	2.043 zł

Dochody w tym rozdziale zostały uzyskane ze środków z Unii Europejskiej na projekt współfinansowany w ramach INTERREG III A pn. "Zachodniopomorskie – nowa marka w świadomości konsumentów" w kwocie 633.191 zł (99,9% planu).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie per saldo **2.043 zł** składają się:

a) uzyskane nieplanowane dochody w kwocie **2.944 zł**, z tego z tytułu:

- *różnych dochodów* w kwocie 2.413 zł, w tym m.in. rozliczeń pobranych zaliczek na delegacje służbowe (2.309 zł), opłat za wydanie duplikatu odznak honorowych „Gryfa Zachodniopomorskiego” (86 zł),
- *nieplanowanych odsetek* w kwocie 531 zł od środków gromadzonych na rachunku otwartym dla obsługi finansowej projektów realizowanych w ramach Pomocy Technicznej PIW INTERREG,
- niewykonane dochody w kwocie 900 zł z tytułu środków z UE otrzymanych stosownie do rozliczonych kosztów ww. projektu.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
149.469.548	166.562.135 zł	111,4%	17.092.587 zł

W wymienionym dziale uzyskano dochody w ramach następujących rozdziałów:

**75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
2.635.000 zł	3.073.845 zł	116,7%	438.845 zł

Dochody w powyższej kwocie zostały uzyskane z tytułu:

- opłat za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi – 1.781.800 zł (111,4% planu rocznego),
- opłat za zajęcie pasa drogowego – 1.193.709 zł (119,4% planu rocznego), w tym kwota 6.747 zł dotyczyła zajęcia pasa bez zezwolenia,
- opłat za zezwolenia na wykonywanie regularnych i regularnych specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym naliczanych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 5 lipca 2004 roku w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem transportu drogowego oraz za egzaminowanie i wydawanie certyfikatu kompetencji zawodowych (Dz. U. z 2004 r. Nr 159, poz. 1664) - 71.791 zł (478,6% planu),
- opłat za analizę rozkładów jazdy w regularnym zarobkowym przewozie osób pojazdami samochodowymi, naliczanych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 23 grudnia 2003 r. w sprawie stawek opłat naliczanych przez przewoźników drogowych za czynności związane z opracowaniem analizy sytuacji rynkowej w zakresie krajowego regularnego przewozu osób (Dz.U. Nr 232 Poz. 2331) – 26.004 zł (130% planu rocznego),
- pozostałą kwotę 541 zł stanowią dochody nieplanowane (wyjaśnione niżej).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia w wysokości 438.845 zł składają się ponadplanowe wpływy z:

- opłat za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi (181.800 zł), głównie w związku z uzależnieniem wysokości opłat dokonywanych przez hurtowników od wartości sprzedaży uzyskanej w roku poprzednim,
- opłat pobieranych za wydawanie zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym (56.791 zł), z powodu uzależnienia wielkości dochodów od potrzeb na rynku przewozów,
- opłat za zajęcie pasa drogowego (193.709 zł), w związku z większą od planowanej ilości wydanych decyzji na zajęcie pasa drogowego,
- opłat za analizę rozkładów jazdy w regularnym zarobkowym przewozie osób pojazdami samochodowymi (6.004 zł), w związku z niemożliwą do przewidzenia ilością wniosków o przeprowadzenie analizy rozkładów jazdy,
- nieplanowanych dochodów za wydawanie zaświadczeń potwierdzających charakter, okres i rodzaj działalności wykonywanej w RP w kwocie 350 zł,
- nieplanowanych opłat za udostępnianie informacji o środowisku w kwocie 50 zł (opłaty uzależnione są od potrzeb w zakresie udzielania informacji),
- nieplanowanych odsetek od nieterminowych wpłat za wszystkie wydawane zezwolenia - w kwocie 141 zł.

**75623 – Udziały województw w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
146.834.548 zł	163.488.290 zł	111,3%	16.653.742 zł

Dochody w powyższej kwocie zostały uzyskane z tytułu:

- a) 1,6% udziału województwa w podatku dochodowym od osób fizycznych, z racji czego na rachunek województwa w 2007 r. wpłynęła kwota 33.474.578 zł, stanowiąca 106,5 % planu,
- b) 15,9% udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 130.013.239 zł, stanowiącej 112,7% planu.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- wyższe o 2.050.066 zł, niż plan po zmianach, wpływy z udziału Województwa w dochodach budżetu państwa w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministerstwo Finansów,
- wyższe o 14.603.239 zł, niż plan po zmianach, wpływy z udziału Województwa w dochodach budżetu państwa w podatku dochodowym od osób prawnych przekazane przez urzędy skarbowe,
- nieplanowane odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy skarbowe w kwocie 473 zł,

Wyższe wpływy z tytułu udziałów województwa w podatkach wynikają bezpośrednio z wyższych wpływów tych podatków do budżetu państwa. Według szacunkowych danych dotyczących wykonania budżetu państwa za 2007 rok (z BIP Ministerstwa Finansów), w realizacji dochodów z podatku PIT i CIT wystąpił wzrost w stosunku do założonego planu o 11,4%.

<b>Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
150.540.645	151.087.666 zł	100,4%	547.021 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskano w ramach rozdziałów:

<b>75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
25.380.909 zł	25.380.909 zł	100%	0 zł

Dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej wpływały zgodnie z obowiązującymi terminami oraz w ustalonych w ustawie o dochodach j.s.t. wysokościach.

<b>75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
400.000 zł	400.000 zł	100%	0 zł

Kwota uzupełniająca subwencję ogólną wpłynęła w ustalonej kwocie, z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego rozpoczętego przed 1999 r. pn. „Przebudowa przejść przez m. Wysoka Kamieńska i Gadom”.

<b>75804 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
71.540.850 zł	71.540.850 zł	100,0%	0 zł

Dochody z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej wpłynęły w pełnej wysokości i zgodnie z obowiązującymi terminami.

<b>75814 – Różne rozliczenia finansowe</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
1.660.000 zł	2.207.021 zł	133,0%	547.021 zł

Dochody te uzyskano z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych budżetu Województwa Zachodniopomorskiego w kwocie wyższej o 547.021 zł od zaplanowanej. Wynika to z faktu realizacji większości wydatków inwestycyjnych w IV kwartale, co spowodowało utrzymywanie się wysokiego salda środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu województwa w I, II i III kwartale, które lokowano w nowej, korzystniejszej formie – lokat negocjowanych.

<b>75833 – Część regionalna subwencji ogólnej dla województw</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
51.558.886 zł	<b>51.558.886 zł</b>	100,0%	0 zł

Dochody z tytułu części regionalnej subwencji ogólnej wpłynęły w pełnej wysokości i zgodnie z obowiązującymi terminami.

<b>Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
26.137 zł	<b>86.236 zł</b>	329,9%	60.099 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

<b>80130 – Szkoły zawodowe</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>29.978 zł</b>	-	29.978 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu odsetek od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych (28.319 zł) oraz wpływów z tyt. wynagrodzenia dla płatnika składek ZUS, zdrowotnych oraz podatku dochodowego oraz opłaty za pobranie specyfikacji istotnych warunków zamówienia (1.659 zł).

<b>80141 – Zakłady kształcenia nauczycieli</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
3.500 zł	<b>16.226 zł</b>	463,6%	12.726 zł

W rozdziale tym uzyskano planowane dochody z tytułu pomocy finansowej w kwocie 3.500 zł, przekazanej przez Gminę Miejską Wałcz na dofinansowanie kosztów podróży do Verne chóru Kolegium Nauczycielskiego w Wałczu oraz wyjazdu studyjnego do USA najlepszych studentów tej placówki, zgodnie z terminami wynikającymi z umów.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie in plus powstało z powodu wpływu nieplanowanych dochodów uzyskanych z tytułu pozostałych dochodów z odsetek od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych (5.013 zł) oraz wpływów z tyt. zwrotu składek ZUS (7.713 zł).

<b>80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
20.391 zł	<b>31.592 zł</b>	154,9 %	11.201 zł

W rozdziale tym uzyskano planowane dochody z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 12.562 zł (94,9% planu wynoszącego 13.231 zł) na zadania z zakresu edukacji ekologicznej. Ponadto w 2007 roku wpłynęły nieplanowane dochody opisane w wyjaśnieniu odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie realizacji dochodów od planu w kwocie per saldo 11.201 zł wynika z:

- nieplanowanych dochodów uzyskanych w wyniku działalności jednostek, z tego z tytułu odsetek na rachunkach bankowych jednostek oświatowych (10.301 zł) oraz wpływów z tytułu zwrotu składek ZUS (2.164 zł),

- odchylenie in minus w kwocie 1.264 zł, z tego:

- > w kwocie 595 zł w planowanych - ze środków Unii Europejskiej – dochodach na realizację III edycji programu „Socrates Grundtvig 2”, pozostałej po rozliczeniu finansowym projektu,
- > w kwocie 669 zł w dochodach z tytułu dotacji z WFOŚiGW, w związku z mniejszą niż zakładano liczbą osób uczestniczących w warsztatach ekologicznych oraz zatwierdzonym rozliczeniem finansowym przyznanej dotacji.

**80147 – Biblioteki pedagogiczne**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	4.986 zł	-	4.986 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z: nieplanowanych dochodów z tytułu odsetek na rachunkach bankowych placówek oświatowych w kwocie 3.972 zł oraz zwrotu składek ZUS, składek zdrowotnych, podatku dochodowego w wysokości 1.014 zł.

**80195 – Pozostała działalność**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
2.246 zł	3.453 zł	153,7%	1.207 zł

Planowane dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne bieżące wpłynęły w wysokości 2.225 zł (99,1% planu) i przeznaczone zostały na sfinansowanie przeprowadzonej części ustnej egzaminu maturalnego w I LO w Białym Borze w roku szkolnym 2007/2008 oraz prac komisji egzaminacyjnych w ramach awansu zawodowego nauczycieli na stopień nauczyciela mianowanego.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało głównie w związku z wpływem nieplanowanych dochodów na rachunek bieżący jednostki „Sekretariat ds. Młodzieży Województwa Zachodniopomorskiego”, z tego z tytułu odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku (1.107 zł) oraz różnych dochodów z tytułu zwrotu składki ZUS za 2006 rok (122 zł).

**Dział 803 – SZKOLNICTWO WYŻSZE**

**80309 – Pomoc materialna dla studentów i doktorantów**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
1.824.498 zł	1.161.074 zł	63,6%	- 663.424 zł

Źródłem dochodów uzyskanych w tym rozdziale były:

- 1) dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące w wysokości 156.891 zł (82,5% planu), stanowiąca wkład własny krajowy w finansowanie działania 2.2 w ramach Priorytetu II ZPORR pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”,
- 2) środki z budżetu Unii Europejskiej (na zadania bieżące) w wysokości 975.376 zł (60,8% planu) na spłatę pożyczki na prefinansowanie działania 2.2 w ramach Priorytetu II ZPORR,
- 3) dochody uzyskiwane z działalności jednostek budżetowych w łącznej wysokości 28.806 zł, z tytułu zwróconych przez beneficjentów projektów realizowanych w ramach ww. działania ZPORR dotacji otrzymanych z budżetu Województwa, finansowanych środkami pożyczek na prefinansowanie (27.883 zł) i dotacjami z budżetu państwa (841 zł) wraz z odsetkami (82 zł).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie dochodów uzyskanych w roku 2007 od określonych w planie rocznym dotyczy projektów objętych Działaniem 2.2 w ramach ZPORR, którego wdrażanie – zgodnie z Ramowym Planem Działania – zostało zakończone z końcem 2007 roku. Wolne tempo refundacji wydatków poniesionych na projekty, przy obowiązującej zasadzie n + 2, było powodem, iż środki dotacji z budżetu państwa oraz środki z UE nie wpłynęły w zaplanowanej wysokości.

<b>Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>601.288 zł</b>	<b>605.755 zł</b>	100,7%	4.467 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

<b>85111 – Szpitale ogólne</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>595.130 zł</b>	<b>595.132 zł</b>	100%	2 zł

W rozdziale tym uzyskano planowane dochody z tytułu:

- *pomocy finansowej udzielanej pomiędzy j.s.t. na zadania inwestycyjne* w łącznej kwocie **190.000 zł** (100% planu po zmianach), stanowiącej dofinansowanie: przez Powiat Kołobrzeski remontów Oddziałów Szpitalnych Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kołobrzegu (150.000 zł) oraz przez Gminę i Miasto Szczecin zakupu pojazdu sanitarnego dla Specjalistycznego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej nad Dzieckiem i Młodzieżą w Szczecinie (40.000 zł),
- *dotacji z budżetu państwa na zadania własne inwestycyjne* w kwocie **400.000 zł** (100% planu) z przeznaczeniem na zakup aparatu rtg dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kołobrzegu,
- *dochodów uzyskiwanych w wyniku działalności jednostek* w kwocie **5.132 zł** (100% planu) z tytułu zwrotu, dokonanego przez SP Specjalistyczny Zespół Gruźlicy i Chorób Płuc w Koszalinie, pobranej w nadmiernej wysokości dotacji wraz z odsetkami.

<b>85148 – Medycyna pracy</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>520 zł</b>	-	520 zł

W rozdziale tym uzyskano nieplanowane wpływy z różnych dochodów z tytułu zwrotu nadpłaty dokonanej przez Portowy Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Szczecinie w związku z korektą faktury wystawionej za realizację świadczeń z zakresu medycyny pracy za rok 2006.

<b>85153 – Zwalczanie narkomanii</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>80 zł</b>	-	80 zł

W rozdziale tym uzyskano nieplanowane dochody z tytułu zwrotu dotacji wykorzystanej w ww. kwocie niezgodnie z przeznaczeniem przez Polskie Towarzystwo Zapobiegania Narkomanii w Szczecinie na zadanie zlecone przez samorząd województwa w 2006 r. pn. „Tworzenie i prowadzenie Punktów Informacyjno-Konsultacyjnych o narkotykach i narkomanii dla mieszkańców miast do 20 000 mieszkańców i wsi Województwa Zachodniopomorskiego”.

<b>85157 – Staże i specjalizacje medyczne</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
6.158 zł	<b>10.023 zł</b>	162,8%	3.865 zł

W rozdziale tym uzyskano nieplanowane wpływy z różnych dochodów z tytułu rozliczenia zaliczek udzielonych zakładom realizującym staże podyplomowe w grudniu 2006 r.

<b>Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
15.000 zł	<b>15.014 zł</b>	100,1%	14 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

<b>85217 – Regionalne ośrodki polityki społecznej</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	<b>14 zł</b>	-	14 zł

Kwota w powyższej wysokości stanowi zwrot, przez Polski Związek Niewidomych Okręg Zachodniopomorski w Szczecinie, odsetek od dotacji celowej na zadanie zlecone przez samorząd województwa, udzielonej organizacji w ubiegłym roku.

<b>85295 – Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
15.000 zł	<b>15.000 zł</b>	100%	0 zł

Kwota w powyższej wysokości stanowi dotację celową z budżetu państwa na zadania własne bieżące z przeznaczeniem na dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie.

<b>Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
39.027.196 zł	<b>30.204.647 zł</b>	77,4%	-8.822.549 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

<b>85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
60.000 zł	<b>85.598 zł</b>	142,7%	25.598 zł

W rozdziale tym dochody zaplanowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (2,5% kwoty przekazanej na obsługę administracyjną zadań realizowanych na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych), wpłynęły w wysokości wyższej niż plan (142,7%).

• **Wyjaśnienie odchylenia**

Odchylenie wynika z przyznania przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dodatkowych środków na realizację ww. zadań (we wrześniu 2007 r.). Przyznane w 2007 roku środki PFRON wykorzystano w wysokości 3.423.925 zł, w związku z czym kwota przekazana do budżetu województwa w wysokości 2,5% na obsługę administracyjną zadań, uległa zwiększeniu, co spowodowało odchylenie w kwocie 25.598 zł.

<b>85332 – Wojewódzkie urzędy pracy</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
38.821.656 zł	<b>30.104.219 zł</b>	77,5%	-8.717.437 zł

W rozdziale tym uzyskano planowane dochody, których źródłem były:

- 1) *dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące* w wysokości **6.212.422 zł** (76,1% planu), z tego kwota **6.179.359 zł** stanowiła wkład własny krajowy w finansowanie działań 2.1, 2.3 i 2.4 w ramach Priorytetu II ZPORR, (kwota **5.135.918 zł** została przekazana ze środków dotacji budżetu państwa przyznanej na 2007 r., natomiast kwota **1.043.441 zł** z dotacji otrzymanej w ramach środków budżetu państwa ujętych w wykazie wydatków, które nie wygasły z upływem 2006 roku); ponadto wpłynęła *dotacja* w kwocie **33.063 zł** na refundację wydatków poniesionych na projekty w zakresie działania 4.1, 4.2 i 4.3. Pomocy Technicznej ZPORR realizowane przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie,
- 2) *środki z budżetu Unii Europejskiej* w wysokości **21.601.655 zł** (76,8% planu) na realizację projektów dla których zarówno Jednostką Wdrażającą, jak i beneficjentem projektów własnych jest Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, z tego w formie:
  - refundacji wydatków poniesionych na działania 2.1, 2.3 i 2.4 ZPORR w kwocie **17.018.213 zł**, stanowiącej spłatę pożyczek na prefinansowanie,
  - zaliczek przekazywanych na projekt pn. „Praca w posagu - model wychodzenia z rodzinnego bezrobocia na wsi” w ramach Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL w kwocie **3.681.883 zł**,
  - zaliczek przekazywanych na projekty w ramach działania 1.1. pn. „Wiedza-Profesjonalizm-Kwalifikacje. Studia podyplomowe dla pracowników publicznych służb zatrudnienia” w kwocie **55.761 zł** oraz „Zachodniopomorskie partnerstwo na rzecz pracy” w kwocie **314.274 zł**,
  - refundacji wydatków poniesionych na projekty w zakresie działania 3.1, 3.2 i 3.3. Pomocy Technicznej SPO-RZL w łącznej kwocie **109.941 zł**;
  - refundacji wydatków poniesionych na projekty w zakresie działania 4.1, 4.2 i 4.3 Pomocy Technicznej ZPORR w łącznej kwocie **421.583 zł**,
- 3) *środki bieżące na wkład własny krajowy pochodzące z innych źródeł* w kwocie **1.328.222 zł** (85,1% planu) przeznaczonej na współfinansowanie krajowe projektu pn. „Praca w posagu - model wychodzenia z rodzinnego bezrobocia na wsi” w ramach Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL,
- 4) *dochody uzyskiwane z działalności jednostek budżetowych* w łącznej wysokości **676.502 zł** (123,6% planu), z tytułu zwróconych przez beneficjentów projektów, realizowanych w ramach ww. działań ZPORR, dotacji otrzymanych z budżetu Województwa, finansowanych środkami pożyczek na prefinansowanie (**410.543 zł**) i dotacjami z budżetu państwa (**136.848 zł**) wraz z odsetkami za nieterminowy zwrot oraz *nieplanowanymi odsetkami* od rachunku otwartego dla finansowania ww. działań (**125.618 zł**), a także dochodami uzyskiwanymi z wpływów z różnych dochodów (**3.493 zł**),
- 5) *dotacji rozwojowych na zadania bieżące* w kwocie **274.830 zł** (67,2% planu) oraz *inwestycyjne* w kwocie **10.588 zł** (38,9% planu), które wpłynęły na realizację zadań Priorytetu X Pomoc Techniczna Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

**Na odchylenie per saldo in minus 8.717.437 zł składają się:**

– **odchylenia in plus** na kwotę **132.549 zł** obejmujące:

- **dochody zrealizowane powyżej planu** w kwocie **4.391 zł**, z tytułu *zwrotów dotacji wraz z odsetkami*, dokonywanych przez Beneficjentów projektów, które przekazywane są na rachunek budżetu województwa sukcesywnie wraz z rozliczaniem i zamykaniem projektów;
- **nieplanowane dochody** w łącznej wysokości **128.158 zł** z tytułu:
  - *odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym* Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie w kwocie **116.209 zł**,
  - *odsetek od środków na rachunkach bankowych* prowadzonych do obsługi projektów w kwocie **8.456 zł**,

- o różnych dochodów w łącznej kwocie 3.493 zł, z tego z tytułu przypisów odsetek pozostałych na rachunkach zakończonych i rozliczonych projektów (3.305 zł) oraz pozostałych dochodów zrealizowanych przez WUP w Szczecinie (188 zł);
- dochody zrealizowane poniżej planu, skutkujące odchyleniem **in minus** w wysokości **8.849.986 zł** z powodu:
  - opóźnień w rozliczaniu zaliczek przez Beneficjentów projektów realizowanych w ramach działań 2.1, 2.3 i 2.4 Priorytetu 2 ZPORR oraz długiego okresu weryfikacji wniosków o płatność w Zachodniopomorskim Urzędzie Wojewódzkim w Szczecinie w celu przekazania samorządowi województwa *środków z Unii Europejskiej* (przeznaczonych na spłatę pożyczek na prefinansowanie), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie -4.981.506 zł,
  - problemów beneficjentów z rozliczaniem transz wypłacanych zaliczek, uniemożliwiających składanie kolejnych wniosków o płatność, w tym zapotrzebowania na środki pochodzące z *dotacji z budżetu państwa* współfinansującej ww. projekty, co spowodowało odchylenie w łącznej kwocie -1.926.854 zł (w tym kwota w wysokości 1.033.464 zł wpłynęła do 30 czerwca br. jako środki niewygasające w budżecie państwa z upływem 2006 r.),
  - rezygnacji części beneficjentów z udziału w projekcie pn. „Praca w posagu – model wychodzenia z rodzinnego bezrobocia na wsi” w ramach działania 2 IW EQUAL, a w konsekwencji zmiany planu pracy i niewykonania części przewidzianych do realizacji usług, w wyniku czego w okresie sprawozdawczym nie zostały zapotrzebowane środki finansowe na sfinansowanie projektu w planowanej wysokości. Spowodowało to odchylenie zrealizowanych dochodów od planu na łączną kwotę -910.509 zł, (na kwotę tę składają się środki wkładu własnego krajowego -227.628 zł oraz środki pochodzące z EFS -682.881 zł),
  - wpływu środków na projekty realizowane przez WUP w Szczecinie, w ramach dz. 1.1. SPO-RZL pn. „Zachodniopomorskie partnerstwo na rzecz pracy” oraz „Wiedza-Profesjonalizm-Kwalifikacje. Studia podyplomowe dla pracowników publicznych służb zatrudnienia” do wysokości faktycznych kosztów poniesionych na projekty (*niższych od planowanych*), co przyczyniło się do powstania odchylenia w uzyskanych *środkach z Unii Europejskiej* w kwocie -17.883 zł oraz w *środkach na wkład własny krajowy* w kwocie -4.877 zł,
  - opóźnień w rozliczaniu wniosków o płatność dla projektów realizowanych w ramach działań 4.1, 4.2 i 4.3. Pomocy Technicznej ZPORR oraz 3.1, 3.2 i 3.3 SPO-RZL, a także niższych kosztów realizacji projektów (*oszczędności poprzetargowe*), powodujących odchylenie w uzyskanych *środkach Unii Europejskiej* w łącznej kwocie -827.827 zł oraz w zaplanowanej na współfinansowanie *dotacji z budżetu państwa* w kwocie -25.981 zł,
  - późnego wpływu *dotacji z budżetu państwa* na sfinansowanie projektów w ramach Pomocy Technicznej PO Kapitał Ludzki w związku z podpisaniem z Ministerstwem Rozwoju Regionalnego umowy dotacji rozwojowej dopiero w IV kwartale 2007 r., co spowodowało odchylenie w kwocie -151.002 zł,  
*Kwota częściowo wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie 120.550 zł.*
  - terminowego dokonywania przez beneficjentów projektów zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości, w związku z czym pobrano niższą od planowanej kwotę *odsetek* od tych dotacji, co spowodowało odchylenie w kwocie -3.547 zł.

85395 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
145.540 zł	14.830 zł	10,2%	-130.710 zł

Planowane dochody z tytułu dotacji rozwojowej (finansującej wkład własny i unijny) na zadania bieżące przekazane zostały w wysokości 12.778 zł (8,8% planu wynoszącego łącznie 145.540 zł), a sfinansowano nimi projekt systemowy realizowany przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej, w ramach *Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki*, Priorytetu VII – Promocja integracji społecznej, Działania 7.1. – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało z uwagi na długotrwałe procedury związane z przyjęciem projektu przez Instytucję Zarządzającą (*Ministerstwo Rozwoju Regionalnego*).

Kwota wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie 131.299 zł.

<b>Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
7.069.189 zł	7.405.998 zł	104,8%	336.809 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

<b>85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	2.631 zł	-	2.631 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu *odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym Zespołu Szkół Specjalnych „Słoneczko” w Kołobrzegu*.

<b>85410 – Internaty i bursy szkolne</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
141.933 zł	145.448 zł	102,5%	3.515 zł

Planowane dochody z tytułu wpłaty do budżetu nadwyżki środków pieniężnych w wysokości **141.933 zł** z rachunku dochodów własnych funkcjonującego przy Policealnej Szkole Medycznej w Koszalinie z powodu likwidacji tego rachunku. Likwidacja nastąpiła w związku z przekazaniem z dniem 1 września 2007 r. trwałego zarządu budynku internatu Zespołowi Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie w kwocie **3.515 zł** wynika z nieplanowanych dochodów z tytułu spłaty należności z lat ubiegłych za wynajem pomieszczeń internatu Policealnej Szkole Medycznej w Kołobrzegu.

<b>85415 – Pomoc materialna dla uczniów</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
6.927.256 zł	7.257.919 zł	104,8%	330.663 zł

Planowane dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu:

- *dotacji z budżetu państwa na własne zadania bieżące samorządu województwa, przeznaczonej na współfinansowanie wypłat stypendiów i pomocy materialnej dla młodzieży szkolnej w ramach działania 2.2. „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne” ZPORR w kwocie 1.358.741 zł (86,4 % planu),*
- *środków z Unii Europejskiej na zadania bieżące kwocie 5.002.018 zł (112,1% planu) z przeznaczeniem na refundację wydatków poniesionych na ww. projekty,*
- *dochody uzyskiwane z działalności jednostek budżetowych w łącznej wysokości 897.159 zł, z tytułu zwróconych, przez Beneficjentów projektów realizowanych w ramach ww. działania ZPORR, dotacji otrzymanych z budżetu Województwa, których źródłem*

finansowania były środki z pożyczek na prefinansowanie (887.556 zł) i z dotacji z budżetu państwa (6.680 zł) wraz z odsetkami (2.923 zł).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wysoka realizacja planu dochodów oraz powstanie odchylenia per saldo in plus wynika z:  
 - zakończenia, wraz z końcem roku szkolnego, wdrażania działania 2.2 ZPORR - zgodnie z Ramowym Planem Działania, co spowodowało wyższy wpływ środków z UE (odchylenie +539.175 zł) oraz niższy, jednak zapewniający współfinansowanie projektów, dotacji z budżetu państwa (odchylenie - 214.671 zł),  
 - wpływu wyższych, niż zaplanowano, dochodów ze zwrotów dotacji przez Beneficjentów pomocy wraz z odsetkami oraz nieplanowane odsetki od rachunku otwartego dla finansowania ww. działania (odchylenie + 6.159 zł).

<b>Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
1.330.291 zł	1.592.219 zł	119,7%	261.928 zł

W dziale tym zaplanowane dochody zrealizowano w rozdziałach:

<b>90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
645.938 zł	937.399 zł	145,1%	291.461 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu 10% wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska, w tym m.in. za gazy i pyły wprowadzane do powietrza, substancje odprowadzane ze ściekami do wód i ziemi, umieszczanie odpadów na składowisku, pobór wód podziemnych i powierzchniowych śródlądowych i inne, wymierzanych w drodze decyzji.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wyższe od planu dochody uzyskano w związku z wpłatą zaległych należności (wynikających z prawomocnych decyzji) z tytułu składowania odpadów przez Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

<b>90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
5.000 zł	10.893 zł	217,9%	5.893 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu dochodów należnych w wysokości 0,5% pobranych przez Urząd Marszałkowski opłat produktowych.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika ze zmiany sposobu naliczania opłat oraz wzrostu ilości przedsiębiorców podlegających przepisom ustawy o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz.U. z 2007 Nr 90 poz. 607 ze zmianami).

<b>90095 – Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
679.353 zł	643.927 zł	94,8%	-35.426 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu dotacji celowych otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie z zakresu ochrony środowiska.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z niższych niż planowano kosztów realizacji zadań, a tym samym niższym dofinansowaniem środkami dotacji z WFOŚiGW.

<b>921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
<b>1.161.275 zł</b>	<b>1.161.677 zł</b>	100%	402 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

<b>92106 – Teatry</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
539.275 zł	<b>539.274 zł</b>	100%	-1 zł

Planowane dochody wpłynęły z tytułu:

- *dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, z tego dotacji bieżących w kwocie 106.000 zł oraz inwestycyjnych w kwocie 391.000 zł, w ramach porozumienia zawartego z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie – w ramach Programu Operacyjnego Mecenat 2007 – zadania pn. „Pomoc twórcom i animatorom kultury/Opera na mapie regionu – rozbudowa instrumentarium, zakup samochodu oraz produkcja opery „Aida” Giuseppe Verdiego”, którego realizatorem był Teatr Polski w Szczecinie,*
- *wpływów ze zwrotów dotacji (40.984 zł) wraz z odsetkami (1.290 zł) przez Teatr Polski w Szczecinie środków otrzymanych w 2006 r., na mocy porozumienia zawartego z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, na realizację zadania „Zakup i modernizacja pracowni Teatru Polskiego w Szczecinie, niezbędne do przygotowania spektaklu „Don Kichot” na podstawie powieści Cervantesa”.*

<b>92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
254.000 zł	<b>254.000 zł</b>	100%	0 zł

Planowane dochody wpłynęły z tytułu *dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, z tego dotacji bieżących w kwocie 54.000 zł oraz inwestycyjnych w kwocie 200.000 zł, w związku z zawarciem porozumień z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zadania zrealizowane przez Zamek Książąt Pomorskich w Szczecinie pn.:*

- *„Upowszechnianie i promocja twórczości artystycznej./Zakup fortepianu dla Zamku Książąt Pomorskich” w kwocie 200.000 zł,*
- *„Prezentacja dorobku polskiej kultury poza granicami Polski, promocja polskich twórców poza granicami kraju./Tournée Zespołu Wokalistów Camerata Nova w Brazylii” w kwocie 54.000 zł.*

<b>92118 – Muzea</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
300.000 zł	<b>300.000 zł</b>	100%	0 zł

Planowane w ww. kwocie *dochody wpłynęły z tytułu dotacji celowej otrzymanej z Gminy Miasto Szczecin, na podstawie porozumienia zawartego w celu kontynuacji zadań wykonywanych w ramach mecenatu Miasta Szczecina nad Muzeum Narodowym w Szczecinie.*

<b>92119 – Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
68.000 zł	<b>68.000 zł</b>	100%	0 zł

Planowane dochody wpłynęły z tytułu *dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, z tego dotacji bieżących w kwocie 12.900 zł oraz inwestycyjnych w kwocie 55.100 zł, w ramach porozumień*

zawartych z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zadania zrealizowane przez Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie pn.:

- „Zachowanie, waloryzacja i ochrona dziedzictwa kulturowego./Rozwój bazy – rozwojem wiedzy. Wyposażenie pomieszczeń pracowni i archiwum w celu poprawy stanu bazy technicznej dla udostępnienia zasobów dokumentacji dotyczących zachowania i ochrony dziedzictwa kulturowego Województwa Zachodniopomorskiego” w łącznej kwocie 17.500 zł,
- „Zachowanie, waloryzacja i ochrona dziedzictwa kulturowego./Nowe możliwości – Nowe horyzonty. Poprawa stanu bazy technicznej służącej zachowaniu i ochronie dziedzictwa kulturowego Województwa Zachodniopomorskiego” w łącznej kwocie 50.500 zł.

<b>92195 - Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	403 zł	-	403 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie w ww. kwocie powstało w wyniku wpływu nieplanowanych dochodów z tytułu dokonania przez gminy zwrotu niewykorzystanych w części dotacji, udzielonych w ubiegłym roku przez samorząd województwa (w formie pomocy finansowej), z przeznaczeniem na dofinansowanie zabytkowych obiektów kultury.

<b>Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>			
<b>92695 – Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
-	5.424 zł	-	5.424 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie w ww. kwocie powstało w wyniku wpływu nieplanowanych dochodów z tytułu dokonania przez Gminę Warnice zwrotu niewykorzystanej dotacji, udzielonej w ubiegłym roku przez samorząd województwa (w formie pomocy finansowej), z przeznaczeniem na dofinansowanie remontów boisk sportowych (4.000 zł) oraz z tytułu odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem przez Zachodniopomorską Federację Sportu w Szczecinie na zadanie pn. „Przygotowanie i organizacja XIII Ogólnopolskiej Olimpiady Młodzieży w Sportach Letnich – Zachodniopomorskie 2007” (1.424 zł).

## **2.2. DOTACJE NA REALIZACJE ZADAŃ ZLECONYCH**

Dochody związane z zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej obejmują **dotacje z budżetu państwa** przeznaczone na finansowanie kosztów zadań zleconych, realizowanych w ramach poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Dotacje te otrzymywane są zgodnie z zapotrzebowaniami składanymi przez realizatorów zadań uzasadnionymi stopniem realizacji zadań, a w odniesieniu do zadań inwestycyjnych – udokumentowanymi fakturami do zapłaty.

W roku 2007 dotacje te przyznano Województwu w poniższych działach i rozdziałach.

<b>Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
48.168.166 zł	33.807.464 zł	70,2%	-14.360.702 zł

z tego, w rozdziałach:

<b>01005 – Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
80.000 zł	0 zł	0%	-80.000 zł

Dotacja przyznana w tym rozdziale przeznaczona jest na realizację **zadań bieżących**, polegających na prowadzeniu wojewódzkiego zasobu geodezyjnego. (*Powód niezrealizowania dochodów z tego tytułu wyjaśniono w części dotyczącej wydatków na zadania zlecone*).

<b>01008 – Melioracje wodne</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
45.069.952 zł	31.294.821 zł	69,4%	-13.775.131 zł

Dochody zaplanowane w tym rozdziale stanowią źródło finansowania utrzymania, modernizacji i budowy melioracji wodnych, wykonywanych przez Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie. Dotacja na:

- **zadania bieżące** wpłynęła w wysokości **11.836.000 zł**, stanowiącej 98,8% planu (odchylenie - 140.000 zł),
- **zadania inwestycyjne** wpłynęła w wysokości **19.458.821 zł**, stanowiącej 58,8% planu (odchylenie - 13.635.131 zł).

### • **Wyjaśnienie odchylenia:**

- *dotacja na zadania bieżące* przeznaczona na bieżące utrzymanie melioracji wodnych z powodu awarii agregatu pompowego i zalania polderu na cieku *Struga Karnice i Kanale Drezewo* nie została zapotrzebowana i w związku z tym nie wpłynęła w pełnej wysokości; Kwota wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie 140.000 zł z terminem realizacji do 30.05.2008 r.

- *dotacja celowa na realizację zadań inwestycyjnych* w ramach „Programu dla Odry 2006” wpłynęła w wysokości 2.900.172 zł (85,8% planu wynoszącego 3.380.000 zł). Z powodu przedłużających się procedur przetargowych na wykonanie zadania pn. „*Bielinek Osinów Dolny – odbudowa wału przeciwpowodziowego*” środki pochodzące z dotacji nie zostały zapotrzebowane;

Kwota wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie 479.828 zł z terminem realizacji do 30.05.2008 r.

- *dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych* w ramach działania 2.5. SPO-ROL Urząd Marszałkowski otrzymał w wysokości 16.558.649 zł (55,7% planu wynoszącego 29.713.952 zł). Dotacja nie wpłynęła w pełnej wysokości z powodu blokady środków (przekraczających zapotrzebowanie ZMiUW w Szczecinie) w budżecie państwa w kwocie 11.000.016 zł oraz pogarszających się pod koniec roku warunków atmosferycznych, które

uniemożliwiły pełną realizację zadania pn. „Rzeka Rega Trzebiatów Mrzeżyno”, co spowodowało odchylenie w kwocie 2.155.287 zł.

Kwota wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie 2.155.287 zł z terminem realizacji do 30.06.2008 r.

**01036 – Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
1.013.214 zł	507.728 zł	50,1%	-505.486 zł

Dotacje w ww. wysokości wpłynęły wyłącznie na **zadania bieżące** i przeznaczone zostały na współfinansowanie i prefinansowanie kosztów realizacji projektów w ramach priorytetu 3 - Pomoc techniczna Sektorowego Programu Operacyjnego – „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”. Na wykonane dochody składa się wpływ pełnej kwoty dotacji z budżetu państwa zgłoszonej do wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2006 roku (76.214 zł), w związku z upływem terminu jej wykorzystania określonym na 30 czerwca 2007 r., a także wpływ kwoty dotacji zaplanowanej na podstawie planowanych do zawarcia w 2007 r. umów na finansowanie projektów (431.514 zł).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie spowodowane zostało:

- opóźnieniem w procedurze podpisywania umów z ARiMR, która to procedura zakończyła się w dniu 4 czerwca br., co uniemożliwiło uruchomienie dotacji w wysokości wyższej, niż była planowana, co przyczyniło się do powstania odchylenia in minus w kwocie 451.486 zł,

Kwota częściowo wynikająca z odchylenia została zgłoszona i ujęta w wykazie wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2007 roku w kwocie 117.995 zł z terminem realizacji do 30.06.2008 r.

- brakiem wpływu dotacji na zakupy inwestycyjne planowane do zrealizowania w ramach ww. projektów, z powodu wycofania się z planowanej realizacji tych zakupów (realizator wydatków wystąpił o zmianę przeznaczenia dotacji z inwestycyjnej na bieżącą), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie 54.000 zł.

**01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
2.000.000 zł	2.000.000 zł	100%	0 zł

Dotację w tym rozdziale otrzymano na realizację **zadań bieżących**, z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi w urządzeniach melioracji wodnych podstawowych.

**01095 – Pozostała działalność**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
5.000 zł	4.915 zł	98,3%	-85 zł

Dotację w tym rozdziale otrzymano na realizację **zadań bieżących** z zakresu rolnictwa i łowiectwa.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Dotacja wpłynęła zgodnie z ustalonym harmonogramem realizacji wydatków, przeznaczonych na drobne zakupy służące wykonywaniu zadania zleconego.

**Dział 050 – RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO**

**05009 – Rybołówstwo i przetwórstwo ryb**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
4.223.000 zł	-	0%	-4.223.000 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Dotację w tym rozdziale zaplanowano na realizację projektu pn. „Przeplawki dla ryb” w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – „Rybołówstwo i przetwórstwo ryb 2004-2006”, priorytetu 3. – Ochrona i rozwój zasobów wodnych, chów i hodowla ryb, rybackie urządzenia portowe, przetwórstwo i rynek rybny, rybołówstwo śródlądowe, działania 3.1. – Ochrona i rozwój zasobów wodnych. Zadanie to – planowane do realizacji przez Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie – nie mogło zostać wykonane z powodu procedur przy podpisywaniu umów na dofinansowanie projektów z ARiMR, które to nakładały obowiązek złożenia weksla uzupełniającego wraz z deklaracją. ZZMiUW w Szczecinie jako jednostka budżetowa nie posiada osobowości prawnej i w związku z tym nie może zaciągać takich zobowiązań. W wyniku tego podjęto decyzję o wycofaniu wniosków o dofinansowanie.

<b>Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
236.000 zł	233.026 zł	98,7%	-2.974 zł

W dziale tym zaplanowane dotacje z budżetu państwa, wpłynęły w rozdziałach:

<b>71005 – Prace geologiczne (nieinwestycyjne)</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
36.000 zł	33.026 zł	91,7%	-2.974 zł

Dotację zaplanowaną w tym rozdziale otrzymano w podanej kwocie na realizację zadań bieżących wykonywanych przez Geologa Województwa.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Kwota dotacji celowej przekazanej na rachunek województwa odpowiada kwocie zapotrzebowania wynikającej z wniosków o płatność złożonych do Wojewody.

<b>71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
200.000 zł	200.000 zł	100%	0 zł

Dotację w tym rozdziale, otrzymano zgodnie z planem, przeznaczono na zadania bieżące związane z prowadzeniem wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

<b>Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			
<b>75011 – Urzędy wojewódzkie</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
470.000 zł	470.000 zł	100%	0 zł

Środki dotacji w tym rozdziale otrzymano w podanej kwocie z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób przejętych z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie oraz zatrudnionych w ramach przyznaných wakatów, wykonujących zadania przekazane Urzędowi Marszałkowskiemu z dniem 1 stycznia 2006 roku (na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r., o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w podziale zadań i kompetencji administracji terenowej).

<b>Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
5.277.298 zł	5.153.735 zł	97,7%	-123.563 zł

Przyznane w tym dziale dotacje z budżetu państwa, wpłynęły w rozdziałach:

<b>85157 – Staże i specjalizacje medyczne</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
5.275.298 zł	<b>5.153.735 zł</b>	97,7%	-121.563 zł

Otrzymałą w podanej kwocie dotację celową przeznaczono na sfinansowanie kosztów prowadzenia staży podyplomowych lekarzy, lekarzy stomatologów, pielęgniarek i położnych.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Dotacja z budżetu państwa otrzymywana była w kwotach zapotrzebowania odpowiadających kosztom finansowania staży i specjalizacji medycznych .

<b>85195 – Pozostała działalność</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
2.000 zł	-	0%	-2.000 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Uruchomienie dotacji, przyznanej na sfinansowanie kosztów realizacji zadań wynikających z ustawy o ochronie zdrowia psychicznego (tj. ocenę zasadności stosowania przymusu bezpośredniego), nie nastąpiło z powodu braku zgłoszeń dotyczących oceny i nie przedłożenia przez żadnego lekarza psychiatry rachunku do zapłaty za wykonane zadanie.

<b>Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA</b>			
<b>85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
208.000 zł	<b>206.609 zł</b>	99,3%	-1.391 zł

W rozdziale tym otrzymałą w podanej kwocie dotację przeznaczono na pokrycie kosztów związanych z pełnieniem przez Urząd Marszałkowski funkcji instytucji właściwej, w związku z udziałem Rzeczypospolitej Polskiej w koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego w przypadku przemieszczania się osób w granicach Unii Europejskiej i Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeń rodzinnych realizowanych.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wysokość uruchomionej dotacji odpowiada założeniom w wydatkowaniu środków przeznaczonych na obsługę świadczeń rodzinnych.

<b>Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>			
<b>85332 – Wojewódzkie urzędy pracy</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
2.268.000 zł	<b>2.044.324 zł</b>	90,1%	-223.676 zł

W rozdziale tym otrzymałą w podanej kwocie dotację przeznaczono na sfinansowanie wydatków związanych z obsługą służby zastępczej oraz świadczeń pieniężnych wypłacanych poborowym, realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Niższe od planowanej kwoty, przekazanie dotacji wynika z niższych kosztów realizacji zadania spowodowanej mniejszą liczbą poborowych ubiegających się o służbę oraz z częstymi ich chorobami (przyjęcie refundacji przez ZUS).

**3. WYDATKI BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO****3.1. WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE**

Wykonanie planowanych wydatków na zadania własne województwa w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

<b>Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
9.833.964 zł	<b>9.800.135 zł</b>	99,7%	- 33.829 zł
z tego:			
bieżące 7.652.670 zł	<b>7.618.842 zł</b>	99,6%	-33. 828 zł
majątkowe 2.181.294 zł	<b>2.181.293 zł</b>	100%	-1 zł

W dziale tym wydatki poniesiono w następujących rozdziałach:

<b>01006 – Zarządy melioracji i urządzeń wodnych</b>			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
7.396.608 zł	<b>7.396.608 zł</b>	100%	0 zł
z tego:			
bieżące 7.076.608 zł	<b>7.076.608 zł</b>	100%	0 zł
majątkowe 320.000 zł	<b>320.000 zł</b>	100%	0 zł

Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane na:

**1) Bieżącą działalność Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
6.885.308 zł	<b>6.885.308 zł</b>	100%	0 zł

Zrealizowane w podanej kwocie wydatki bieżące obejmują:

- a) wydatki poniesione na koszty wynagrodzeń (wraz z pochodnymi) 141 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w kwocie **5.798.974 zł** (w tym koszty umów zleceń w wys. 5.093 zł), stanowiące 100% zrealizowanych wydatków Jednostki. Kwota ta oprócz wynagrodzeń osobowych obejmuje również nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz ekwiwalenty za urlop;
- b) wydatki związane z utrzymaniem Jednostki zamykające się kwotą **1.086.334 zł**, stanowiącą 14,7% zrealizowanych wydatków Jednostki, wydatkowaną m.in. na:
  - *zakupy wyposażenia i materiałów* w kwocie 302.239 zł, obejmującej m.in. zakup paliwa, części zamiennych do samochodów, wyposażenia biura, materiałów biurowych (w tym materiałów papierniczych do ksero i drukarek), akcesoriów komputerowych, prasy, czasopism, środków czystości oraz zakup akcesoriów komputerowych,
  - *opłaty za administrowanie i czynsze za biura oraz garaże* w kwocie 147.489 zł,
  - *zakup usług* w kwocie 144.236 zł obejmującej m.in.:
    - ✓ koszty usług pocztowych i telekomunikacyjnych, usług informatycznych, transportowych i komunikacyjnych, usług komunalnych oraz napraw wyposażenia i przeglądów samochodów (93.202 zł),
    - ✓ koszty remontów i konserwacji samochodów oraz remontów biur i garaży (37.547 zł),
    - ✓ koszty szkoleń pracowników (9.863 zł),
    - ✓ koszty okresowych badań lekarskich pracowników (3.624 zł).
  - *odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych* w kwocie 125.144 zł,
  - *zakup energii* w kwocie 112.250 zł obejmującej opłaty za energię elektryczną, ciepłą, gaz oraz wodę,

- opłaty związane z funkcjonowaniem Jednostki w kwocie 122.112 zł obejmującej opłaty za: internet, telefonię komórkową i stacjonarną oraz ubezpieczenie samochodów,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 46.865 zł,
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 40.897 zł,
- podatek od nieruchomości w kwocie 23.656 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za używanie odzieży) w kwocie 18.598 zł.

## 2) Utrzymanie magazynów przeciwpowodziowych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
166.300 zł	166.300 zł	100%	0 zł

Zrealizowane w podanej kwocie wydatki bieżące obejmują koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją magazynów przeciwpowodziowych (tj. koszty remontów magazynów, wyposażenia magazynów oraz usług związanych z obsługą magazynów).

## 3) Archiwizowanie danych osobowych w związkach spółek wodnych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
25.000 zł	25.000 zł	100%	0 zł

Powyższa kwota wydatkowana na archiwizację danych osobowych obejmuje koszty poniesione na uporządkowanie, archiwizację i przekazanie do Archiwum Państwowego akt rejonowych Spółek Wodnych w: Choszcznie, Kamieniu Pomorskim, Wałczu, Gryficach oraz Łobzie.

## 4) Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
320.000 zł	320.000 zł	100%	0 zł

Wydatki majątkowe w powyższej kwocie przeznaczono na zakup:

- trzech samochodów osobowych dla potrzeb ZZMiUW w Szczecinie oraz Oddziałów Terenowych w Myśliborzu i Goleniowie (172.260 zł),
- sprzętu komputerowego oraz specjalistycznych programów w ramach budowy systemu ewidencji urządzeń melioracyjnych (147.740 zł).

01008 – Melioracje wodne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
1.861.294 zł	1.861.293 zł	100%	-1 zł

Wydatki majątkowe w tym rozdziale zostały zaplanowane na zadania, których źródłem finansowania jest dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

### Regulacje rzek i kanałów

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
1.861.294 zł	1.861.293 zł	100%	-1 zł

Wydatki w powyższej kwocie zostały poniesione na realizację dwóch zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony przeciwpowodziowej i gospodarki wodnej pn.:

- "Rzeka Ina - Inoujście - Goleniów - wykonanie odbudowy korytarza rzeki" - etap II, tj. na: udroźnienie i uregulowanie rzeki Iny oraz ochronę przed powodzią terenu, w tym zabudowań w m. Goleniów – 704.129 zł,
- "Świnoujście - Kanał Torfowy, odbudowa lewobrzeżnego obwałowania Kanału Torfowego od 0+214 do 4+000", tj. na udroźnienie Kanału Torfowego i Kanału Wydrzany A na odcinku 3,786 km oraz ochronę przed powodzią części zabudowy m. Świnoujście i ogrodów działkowych o powierzchni ok. 280 ha – 1.157.164 zł.

**01036 – Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
2.056 zł	1.993 zł	97%	-63 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano i poniesiono wydatki na:

**1) Zwroty dotacji wraz z odsetkami i pozostałymi kosztami**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
1.906 zł	1.843 zł	96,7%	-63 zł

Poniesione wydatki w powyższej kwocie obejmują:

- odsetki od dotacji zwróconych po terminie zwrotu ustalonym w rozporządzeniu dotyczącym wydatków niewygasających w budżecie państwa z upływem 2005 roku oraz koszty upomnienia (1.152 zł),
- zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji przyznanej z budżetu państwa w 2006 r. na pokrycie wydatków realizowanych w ramach Pomocy Technicznej SPO-ROL wraz z odsetkami (11 zł),
- zwrot kwot dotacji, stanowiących wydatki niezakwalifikowane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wraz z odsetkami (680 zł).

**2) Obsługa programu SPO-ROL**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
150 zł	150 zł	100%	0 zł

Kwota 150 zł została poniesiona na koszty prowizji bankowej za otwarcie rachunków bankowych dla projektów realizowanych w ramach SPO-ROL.

**01095 – Pozostała działalność**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
574.006 zł	540.240 zł	94,1%	- 33.766 zł

Wydatki w ramach tego rozdziału poniesione zostały na:

**2) Wojewódzkie Biuro Wdrażania Programów przy ZZMiUW w Szczecinie**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
293.847 zł	293.847 zł	100%	0 zł

Wojewódzkie Biuro Wdrażania Programów, działało w ramach struktury Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie jako wyodrębniona komórka organizacyjna do prowadzenia spraw związanych z przygotowaniem Województwa Zachodniopomorskiego do wdrożenia:

- Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, mającego na celu wsparcie najsłabszych i najbiedniejszych gmin wiejskich i gmin wiejsko – miejskich w prowadzeniu polityki społecznej poprzez m.in. pomoc w racjonalizacji wydatków w obszarze pomocy społecznej oraz lepszego wykorzystania pieniędzy pochodzących z funduszy strukturalnych,
- Programu LEADER na lata 2007-2013 oraz wsparcie bieżącej realizacji Programu LEADER+, mających na celu pobudzenie aktywności środowisk lokalnych i ich zaangażowanie w tworzenie oraz realizację lokalnych strategii rozwoju obszarów wiejskich.

Wydatki zrealizowane w podanej kwocie obejmują:

- a) wydatki na koszty związane z zatrudnieniem 3 pracowników na umowę o pracę (wynagrodzenia i pochodne) poniesione w kwocie 196.362 zł, stanowiącej 68,8% zrealizowanych wydatków Biura,

- b) wydatki związane z utrzymaniem Biura wynoszące **97.485 zł** (33,2% wydatków Biura), poniesione m.in. na:
- *zakup wyposażenia i materiałów* w kwocie **39.794 zł**, obejmującej m.in. materiały biurowe, w tym papiernicze, wyposażenie biura, zakup prasy i czasopism, środków czystości oraz zakup akcesoriów komputerowych,
  - *zakup usług* w kwocie **22.694 zł**, obejmującej m.in.: koszty usług pocztowych, transportowych, napraw wyposażenia biurowego (9.564 zł), usług obejmujących tłumaczenia (293 zł), usług zdrowotnych (298 zł) oraz koszty szkoleń pracowników (12.539 zł),
  - *podróże służbowe* w kwocie **15.008 zł**, obejmującej delegacje krajowe (12.496 zł) oraz delegacje zagraniczne związane z realizacją PROW (2.512 zł),
  - *odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych* w kwocie **2.514 zł**,
  - *opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe* w kwocie **6.000 zł**,
  - *pozostałe opłaty związane z funkcjonowaniem Biura* w kwocie **10.545 zł** obejmującej opłaty za: internet, telefonię komórkową i stacjonarną,

**Działalność Biura** w omawianym okresie obejmowała realizację m.in. niżej wymienionych zadań:

- analizowanie wprowadzanych procedur dla realizacji Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 i czynny udział w działaniach przygotowawczych (sporządzanie uwag do aktów prawnych dot. realizacji PROW 2007-2013 oraz opracowywanie algorytmów podziału środków finansowych na koperty regionalne),
- współpracę z Krajem Związkowym Brandenburgia i Meklemburgia Pomorze Przednie w ramach opracowania programu działania na lata 2007-2008 oraz programów skierowanych na obszary wiejskie w perspektywie 2007-2013,
- realizację projektów partnerskich (pn. „Szanse bezdroży”, „Lider Wałecki”, „Lider Pojezierza”) Zachodniopomorskich Lokalnych Grup Działania z Lokalnymi Grupami Działań z Brandenburgii i Meklemburgii Pomorze Przednie,
- współpracę z Lokalnymi Grupami Działań,
- organizację wyjazdu przedstawicieli Lokalnych Grup Działania na IV Europejski Kongres Odnowy Wsi w Opolu oraz na polsko – niemieckie spotkanie robocze w Templinie,
- uczestnictwo w konwencji Członków Zarządów Województw odpowiedzialnych za rozwój obszarów wiejskich w Rogowie Opolskim,
- wsparcie Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych w pracach nad złożeniem wniosków o środki finansowe na realizację projektów w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego - „Rybołówstwo i przetwórstwo ryb”, działania 3.1. – Ochrona i rozwój zasobów wodnych,
- zorganizowanie grupy roboczej pod nazwą „Zachodniopomorskie Lokalne Grupy Działania”, funkcjonującej w ramach tworzącej się Zachodniopomorskiej Sieci LEADER (docelowo grupa ta ma działać jako ciało doradcze przy Marszałku odpowiedzialnym za rozwój obszarów wiejskich),
- rozpoczęcie prac nad przystąpieniem Województwa Zachodniopomorskiego do Europejskiego Stowarzyszenia Odnowy WSI ARGE,
- uczestnictwo w spotkaniach z liderami społeczności lokalnych oraz zorganizowanie konferencji nt. „Lokalne Grupy Działania LEADER jako trwałe ogniwo w aktywizacji rozwoju obszarów wiejskich W Województwie zachodniopomorskim” w celu utworzenia 12 Lokalnych Grup Działania (beneficjentów Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich),
- opracowanie procedur konkursowych konkursów pn. „Piękna Wieś Zachodniopomorska” oraz „Zachodniopomorski program Psparcia Podejścia LEADER”
- wsparcie Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Szczecinie w działaniach związanych z budową systemu elektronicznej ewidencji urzędzeń melioracyjnych (instalacja i rozwieszenie pierwszej partii sprzętu komputerowego).

*Wojewódzkie Biuro Wdrażania Programów z dniem 31 grudnia 2007 roku zakończyło swoją działalność w związku ze zmianą regulaminu organizacyjnego Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Szczecinie.*

W wyniku zmiany ww. regulaminu, o którym mowa wyżej, WBWP z wydzielonej komórki organizacyjnej przekształcone zostało w wewnętrzną komórkę organizacyjną będącą w strukturze ZZMiUW w Szczecinie i funkcjonującą w rozdziale 01006 – Zarządy melioracji i urządzeń wodnych.

## 2) Promocja województwa w zakresie rolnictwa

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
175.700	<b>162.876 zł</b>	92,7%	-12.824 zł

Wydatki zostały poniesione w kwocie:

- 142.589 zł na koszty udziału w targach zagranicznych (Targach „BioFach” w Norymberdze, Międzynarodowych Targach Przemysłu Spożywczego, Rolnego i Ogrodnictwa „Grüne Woche” i Targach Rolnych „BraLa”) oraz krajowych (Agropomerania w Barzkowicach i Polagra Farma w Poznaniu), podczas których promowano rolnictwo i przetwórstwo rolno – spożywcze naszego regionu,
- 10.165 na zakup nagród dla zwycięzców w konkursach objętych patronatem Marszałka Województwa,
- 6.344 zł na koszty tłumaczenia ustnego podczas Targów Bio Fach,
- 3.778 zł na zakup materiałów niezbędnych do obsługi stoisk podczas ww. targów oraz do celów promocyjnych;

### \* Wyjaśnienie odchylenia:

Kwota odchylenia wynika głównie z tego, że w 2007 roku nie odbyły się „Dożynki Krajowe”, na które w budżecie została zaplanowana kwota 12.000 zł oraz z niższych, niż planowano, kosztów uczestnictwa w ww. targach zagranicznych i krajowych.

## 3) Programy z zakresu rolnictwa

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
20.300 zł	<b>19.646 zł</b>	96,8%	- 654 zł

Wydatki zostały poniesione na:

- rozliczenie kosztów umowy zlecenia zawartej w celu wykonania redakcji naukowej do publikacji dot. konferencji międzynarodowej nt. „Rozwój rolnictwa i obszarów wiejskich w nowej perspektywie finansowej (2007-2013) zorganizowanej przez Akademię Rolniczą w 2006 r. (2.000 zł)
- koszty opracowania i publikacji broszury nt. „Standardy dobrostanu zwierząt gospodarskich z uwzględnieniem wymagań wzajemnej zgodności dla gospodarstw rolnych objętych systemem płatności bezpośrednich” oraz udziału w seminarium nt. „Produkty regionalne, tradycyjne i lokalne jako przykład przedsiębiorczości”, które odbyło się w Barzkowicach (17.646 zł);

### \* Wyjaśnienie odchylenia

Niższe, niż planowano, koszty publikacji broszury, o której mowa wyżej;

## 4) Wykorzystanie potencjału sektora rolniczego do produkcji biopaliw

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
2.215 zł	<b>2.213 zł</b>	99,9%	-2 zł

Wydatki poniesiono na koszty rozliczenia umowy zlecenia zawartej z Pełnomocnikiem Marszałka ds. Energii Odnawialnej w 2006 roku.

## 5) Pozostałe zadania z zakresu rolnictwa

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
34.000 zł	<b>34.000 zł</b>	100%	0 zł

Powiększą kwotę wydatkowano:

- w wysokości 30.000 zł na wykonanie doświadczeń z zakresu Porejestrowego Doświadczalnictwa Odmianowego dla roślin uprawnych wpisanych do rejestru i ich

- udokumentowanie pod kątem ich dostosowania do uprawy w Województwie Zachodniopomorskim,
- w wysokości 4.000 zł na opłatę za konserwację programu finansowo – księgowego dotyczącego ewidencji przychodów i wydatków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych;

#### 6) Pozostałe zadania z zakresu łowiectwa

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
20.000 zł	20.000 zł	100%	0 zł

Kwota 20.000 zł została wydatkowana w formie dotacji, którą przekazano Polskiemu Związkowi Łowiectwa – Zarząd Okręgowy w Szczecinie (wyłonionemu na podstawie otwartego konkursu ofert), z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu łowiectwa dot. reintrodukcji kuropatwy perdidix.

#### 7) Obsługa programu SPO-ROL

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
27.944 zł	7.658 zł	27,4%	- 20.286 zł

Wydatki w powyższej kwocie zostały poniesione na koszty związane z obsługą Sektorowego Programu Operacyjnego - „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”, tj.: na zakup materiałów biurowych, koszty zamieszczania ogłoszeń o naborze wniosków oraz koszty delegacji służbowych;

#### \* Wyjaśnienie odchylenia

Niższe, niż planowano koszty wynikające z obsługi programu SPO-ROL. Termin zakończenia Programu przesunięto na 2008 rok.

Dział 150 – PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE				
15011 – Rozwój przedsiębiorczości				
	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
	33.000.376 zł	19.081.521 zł	57,8%	- 13.918.855 zł
z tego:				
bieżące	16.434.072 zł	11.129.960 zł	67,7%	- 5.304.112 zł
majątkowe	16.566.304 zł	7.951.561 zł	48,0%	- 8.614.743 zł

Wydatki w wymienionym rozdziale poniesiono na:

#### 1) Działanie 2.5. w ramach ZPORR

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
7.523.754 zł	6.386.468 zł	84,9%	- 1.137.286 zł

Wydatki poniesiono na realizację programu **ZPORR, priorytetu 2 – Wzmacnianie rozwoju zasobów ludzkich w regionach**, działania 2.5. – **Promocja przedsiębiorczości** - mającego na celu aktywne wspieranie zatrudnienia poprzez stymulowanie powstawania nowych mikroprzedsiębiorstw oraz zapewnienie nowo zarejestrowanym przedsiębiorcom pomocy w wykorzystaniu dostępu do instrumentów wsparcia.

Wydatki wykonane w kwocie 6.386.468 zł zostały zrealizowane w formie dotacji celowych przekazanych realizatorom projektów (*beneficjentom*).

W ramach tego działania podpisano 23 umów na realizację projektów z zakresu wspierania przedsiębiorczości.

Źródłem sfinansowania wykonanych wydatków była:

- pożyczka na prefinansowanie w wysokości – 4.789.851 zł
- dotacja z budżetu państwa w wysokości – 1.596.617 zł;

#### \* Wyjaśnienie odchylenia

Odchylenie powstało na skutek nierozliczenia się realizatorów projektów (*Beneficjentów*) z przekazanych im zaliczek określonych w umowach, co uniemożliwiło im składanie kolejnych Wniosków o płatność.

**2) Działanie 2.6 w ramach ZPORR**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
7.238.052 zł	3.346.424 zł	46,2%	- 3.891.628 zł

Wydatki poniesiono na realizację programu **ZPORR, priorytetu II – Wzmacnianie rozwoju zasobów ludzkich w regionach**, działania 2.6 – **Regionalne strategie innowacyjne i transfer wiedzy** - mającego na celu podniesienie potencjału regionów w sferze innowacji poprzez wzmocnienie współpracy pomiędzy sektorem badawczo – rozwojowym a gospodarką prowadzącej do wzrostu konkurencyjności przedsiębiorstw działających na regionalnym i lokalnym rynku.

Wydatki wykonane w kwocie 3.346.424 zł zostały zrealizowane w formie dotacji celowych przekazanych realizatorom projektów (*beneficjentom*).

W ramach tego działania podpisano 16 umów na realizację projektów z zakresu innowacji i transferu wiedzy.

Źródłem sfinansowania wykonanych wydatków była:

- pożyczka na prefinansowanie w wysokości – 2.509.818 zł
- dotacja z budżetu państwa w wysokości – 836.606 zł.

• **Wyjaśnienie odchylenia**

Odchylenie powstało na skutek braku dokonania rozliczenia realizatorów projektów (*Beneficjentów*) z przekazanych im zaliczek określonych w umowach, co uniemożliwiło im składanie kolejnych Wniosków o płatność.

**3) Dotacja celowa na realizację działań 2.5, 2.6 i 3.4 w ramach ZPORR**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
118.300 zł	1.908 zł	1,6%	- 116.392 zł

Dotacja celowa została przekazana Zachodniopomorskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Szczecinie na dofinansowanie wkładu własnego przy realizacji projektów w ramach ZPORR, Priorytetu 4 – Pomoc Techniczna (*na podstawie złożonych wniosków o płatność*).

• **Wyjaśnienie odchylenia**

Dotacja na pokrycie kosztów wkładu własnego nie została zrealizowana zgodnie z planem z uwagi na nie przedłożenie przez ZARR S.A. w Szczecinie zatwierdzonych przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki wniosków Beneficjenta o płatność.

**4) Dotacja celowa dla ZARR w Szczecinie na finansowanie wydatków niekwalifikowanych w ramach Priorytetu IV ZPORR**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
400.000 zł	388.060 zł	97,02%	- 11.940 zł

Dotacja celowa została przekazana Zachodniopomorskiej Agencji Rozwoju Regionalnego na pokrycie wydatków niekwalifikowanych w ramach Priorytetu 4 – Pomoc Techniczna ZPORR.

• **Wyjaśnienie odchylenia**

Kwota przekazanej dotacji celowej (*niższa od planu*) jest zgodna z wnioskiem złożonym przez ZARR S.A. w Szczecinie.

**5) Zwrot dotacji wraz z odsetkami i pozostałymi kosztami**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie od planu
13.042 zł	13.002 zł	99,69 %	- 40 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano również wydatki na zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (w kwocie 12.042 zł) wraz z odsetkami (1.000 zł) dokonywane przez Beneficjentów projektów realizowanych w ramach Działania 2.5, 2.6 i 3.4 ZPORR.