

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:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
61.555.989 zł	63.366.763 zł	102,9%	1.810.774 zł

Dochody w powyższej kwocie uzyskano w **rozdziałach**:

01006 – Zarządy melioracji i urzędzeń wodnych			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
132.600 zł	151.521 zł	114,3%	18.921 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano głównie z działalności *Zachodniopomorskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Szczecinie*, z tego w kwocie:

- 111.471 zł (stanowiącej 119,1% planu wynoszącego 93.600 zł), z tytułu *najmu i dzierżawy składników majątkowych*. Na dochody te składały się m.in. wpływy z opłat za wynajem wolnych pomieszczeń biurowych, garaży, dzierżawę działek;
- 3.563 zł (stanowiącej 9,1% planu wynoszącego 39.000 zł), z tytułu *zwrotu kosztów sądowych i nadpłaconych składek ZUS oraz rozliczeń z lat ubiegłych*,
- 36.487 zł stanowiącej *nieplanowane dochody (opisane poniżej)*;

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na powstałe odchylenie w ramach tego rozdziału wpływ miały:

- 1) uzyskane ponadplanowe dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych, w wyniku uzyskania wyższych, niż planowano zwrotów za media, co spowodowało powstanie odchylenia w kwocie *in plus 17.871 zł*,
- 2) uzyskane w kwocie niższej, niż planowano, różne dochody m.in. z tytułu opłat za udostępnianie informacji o środowisku, zwrot opłat sądowych oraz nadpłaconych składek ZUS – w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus 35.437 zł*. Na powstałą kwotę odchylenia wpływ miało również błędne zakwalifikowanie (przy planowaniu) wpływów z tyt. opłat za wydanie warunków technicznych;
- 3) nieplanowane dochody uzyskane w kwocie *36.487 zł*, z tego z tytułu:
 - *wpływów z usług*, polegających na wydaniu warunków technicznych w kwocie 27.620 zł,
 - *odsetek* od nieterminowych wpłat należności z tyt. opłat za wynajem oraz od czasowo wolnych środków pieniężnych na rachunku bankowym jednostki w kwocie 8.667 zł,
 - *kary* za nieterminową dostawę akcesoriów komputerowych w kwocie 150 zł,
 - *wpływów ze sprzedaży składników majątkowych* w kwocie 50 zł z tytułu sprzedaży zbędnego wyposażenia bazy przeciwpowodziowej.

01008 – Melioracje wodne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
56.767.495 zł	56.887.384 zł	100,2%	119.889 zł

Zaplanowane dochody w tym rozdziale stanowiły źródło finansowania zadań realizowanych przez *Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urzędzeń Wodnych w Szczecinie*. Wykonane dochody uzyskano w kwocie:

- 1) 18.432.309 zł (100% planu) z tytułu płatności z budżetu środków UE na zadania realizowane w ramach PROW polegające na odbudowie wałów,
- 2) 14.375.330 zł (100% planu) z tytułu płatności z budżetu środków UE na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach PO Infrastruktura i Środowisko pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe doliny rzeki Parsęty poniżej m. Osówko,

- w tym poniżej m. Kołobrzegu, Karlina i Białogardu” oraz „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe doliny rzeki Regi ze szczególnym uwzględnieniem m. Trzebiatów”,
- 3) 14.375.330 zł (99,97% planu) z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa współfinansującej zadania, o których mowa w pkt. 2),
 - 4) 6.024.928 zł (100% planu) z tytułu dotacji z funduszy, z czego z:
 - Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 3.024.963 zł, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów przyległych do rzeki Odry na terenie WZ”,
 - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 2.999.965 zł, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe miasta Gryfino” realizowane w ramach Programu dla Odry,
 - 5) 3.544.011 zł (100% planu) z tytułu środków pochodzących ze źródeł zagranicznych finansujących realizację zadań w ramach Instrumentu Finansowego LIFE+,
 - 6) 16.405 zł (214,5% planu) z tytułu 5% należnych województwu dochodów uzyskiwanych przez Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a polegających na: wydawaniu decyzji w sprawie opłat melioracyjnych oraz ich pobieraniu (w 2011 roku opłaty te wpłynęły w kwocie 41.519 zł), a także zawieraniu umów i pobieraniu opłat za użytkowanie gruntów pokrytych wodami (w 2011 r. opłaty te zamknęły się kwotą 121.823 zł). Na uzyskaną kwotę dochodów wpływ miały również nieplanowane dochody w wysokości 164.765 zł m.in. z tytułu kar za nieterminowe wykonanie robót, sprzedaży składników majątkowych Skarbu Państwa, rozliczeń z lat ubiegłych oraz odsetek,
 - 7) 119.071 zł z tytułu nieplanowanych wpływów opisanych poniżej.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na powstałe odchylenie, per saldo, in plus 119.889 zł wpływ miały:

- nieplanowane dochody z tytułu odsetek od wolnych środków finansowych na rachunku bankowym związanych z realizacją zadań z zakresu melioracji wodnych realizowanych w ramach PROW, POiŚ oraz Instrumentu Finansowego LIFE+ w kwocie 119.071 zł,
- ponadplanowe dochody związane, z opisanymi w pkt. 6), zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej uzyskane w kwocie przewyższającej plan roczny o 8.755 zł,
- uzyskane w kwocie niższej, niż planowano:
 - dotacje celowe / płatności związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach POiŚ, o których mowa w pkt. 2) i 3), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie in minus 7.860 zł,
 - płatności z budżetu środków UE na zadania realizowane w ramach PROW, o których mowa pkt. 1), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie in minus 42 zł,
 - dotacji z funduszy na zadania, o których mowa w pkt. 4) – co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie in minus 35 zł.

01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.225.894 zł	2.547.774 zł	207,8%	1.321.880 zł

Dochody w tym rozdziale zrealizowano w kwocie:

- 2.525.009 zł (stanowiącej 206% planu) z tytułu refundacji przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, wydatków poniesionych ze środków własnych w latach 2007-2009 na realizację, w ramach Pomocy Technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, projektów pn.:
 - „Zakup materiałów biurowych i wyposażenia na potrzeby pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego zajmujących się wdrażaniem PROW 2007-2013” w 2008 roku – 9.966 zł,

- „Koszty wynagrodzenia pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWZ zajmujących się stworzeniem i utrzymaniem Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich” w 2009 roku – 182.709 zł,
 - „Koszty wynagrodzenia pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWZ zajmujących się wdrażaniem PROW” w roku 2009 – 1.916.901 zł,
 - „Zakup sprzętu biurowego oraz wyposażenia na potrzeby pracowników wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWZ w 2008 r.” – 24.772 zł,
 - „Udział pracowników wykonujących zadania związane z wdrażaniem PROW 2007-2013 w szkoleniach w 2008 roku” – 11.099 zł,
 - „Organizacja oraz współorganizacja konferencji dotyczących KSOW” – 8.658 zł,
 - „Wynajem pomieszczeń biurowych dla pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWZ wdrażających PROW 2007-2013 w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.” – 245.818 zł,
 - „Wynajem pomieszczeń biurowych dla pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWZ wdrażających PROW 2007-2013 w okresie od 1 października 2007 r. do 30 września 2008 r.” – 121.730 zł,
 - „Zakup sprzętu biurowego oraz wyposażenia na potrzeby pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich UMWZ zajmujących się tworzeniem i utrzymaniem Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich w 2008 r.” – 3.356 zł,
- 22.765 zł stanowiącej nieplanowane dochody opisane poniżej.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało z tytułu:

- *ponadplanowych dochodów stanowiących refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację ww. projektów w ramach Pomocy Technicznej PROW, uzyskanych we wnioskowanych kwotach przewyższających plan roczny o 1.299.115 zł,*
- *nieplanowanych dochodów z tytułu:*
 - odsetek od środków finansowych znajdujących się na rachunku bankowym prowadzonym do obsługi PROW w kwocie 22.395 zł,
 - wpływu dotyczącego rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 199 zł,
 - kary pieniężnej od osób prawnych za niewywiązanie się z zapisów umowy w kwocie 171 zł.

01042 – Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.430.000 zł	3.780.083 zł	110,2%	350.083 zł

Planowane dochody w tym rozdziale - wynikające z ustawy z dnia 3 lutego 1995 r. o ochronie gruntów rolnych, które stanowią jednorazowe i roczne opłaty naliczane decyzjami starosty na podstawie zezwoleń na wyłączenia gruntów rolnych z produkcji - wpłynęły w kwocie:

- 3.638.136 zł (110,3% planu) z tytułu opłat rocznych i należności jednorazowych z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji,
- 141.947 zł (109,2% planu) z tytułu odsetek za zwłokę od nieterminowych wpłat z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wysokość wpływów zależy od liczby wydanych przez starostów decyzji oraz od ceny tony żyta stanowiącej podstawę do wyliczenia wysokości należności i opłat dla decyzji wydanych do 31 grudnia 2009 r. Dla decyzji wydanych po tym terminie ustalona została stała należność wyrażona kwotowo za wyłączenie z produkcji 1 ha gruntów rolnych. Decyzje wydawane są na okres 20 i 10 lat, a ustawowy termin ich płatności ustalono odpowiednio do 31 października i 30 czerwca danego roku.

Dział 050 – RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO**05011 – Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.150.705 zł	10.074.265 zł	99,2%	- 76.440 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano w kwocie:

- 1) 9.327.265 zł (99,9% planu) z tytułu dotacji celowych / płatności otrzymanych na realizację zadań inwestycyjnych związanych z budową przepławek dla ryb,
- 2) 745.694 zł (91,1% planu) z tytułu dotacji celowych / płatności otrzymanych na sfinansowanie kosztów związanych z realizacją zadań z zakresu Pomocy Technicznej w ramach Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” (PO RYBY 2007-2013),
- 3) 1.306 zł z tytułu nieplanowanych dochodów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie w powyższej kwocie miało wpływ:

- otrzymanie dotacji w kwocie zgodnej z zapotrzebowaniem zgłoszonym do Wojewody Zachodniopomorskiego, odpowiadającej kosztom robót związanych z budową 6 przepławek dla ryb na rzece Mołstowej, Wieprzy i Parsęcie w Województwie Zachodniopomorskim (wynikającym z przeprowadzonych procedur przetargowych), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* 4.515 zł,
- niewykorzystanie dotacji celowej m.in. w części przewidzianej na koszty związane z zatrudnieniem nowych pracowników (wynagrodzenia, wyposażenie miejsc pracy) do zadań delegowanych samorządowi Województwa w ramach Pomocy Technicznej PO RYBY 2007-2013 w związku z nieprzeprowadzeniem naboru pracowników, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* 73.231 zł,
- nieplanowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym dot. projektów realizowanych w ramach Pomocy Technicznej PO RYBY 2007-2011 w kwocie 1.306 zł.

Dział 150 – PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
332.231 zł	216.793 zł	65,3%	-115.438 zł

Dochody w powyższej kwocie uzyskano w rozdziałach:

15011 – Rozwój przedsiębiorczości

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
332.231 zł	170.985 zł	51,5%	- 161.246 zł

Planowane w ww. kwocie dochody wpłynęły z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa i płatności z budżetu środków UE finansujących projekt pn. "Rozwój sieci centrów obsługi inwestorów i eksporterów" w ramach Priorytetu VI PO Innowacyjna Gospodarka.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie spowodowane zostało:

- uzyskaniem *nieplanowanych odsetek* od czasowo wolnych środków na rachunku otwartym do obsługi projektu COIiE w ramach PO Innowacyjna Gospodarka w kwocie 96 zł,
- uzyskaniem *nieplanowanych dochodów* z tytułu kar umownych za nieterminowe wykonanie usług tłumaczeniowych kwocie 83 zł,
- uzyskaniem dotacji i płatności z UE finansujących ww. projekt w kwocie niższej niż zaplanowano, w związku z niższym niż zakładano wykonaniem wydatków i dokonaniem stosowanych zwrotów dotacji, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* 161.425 zł.

15013 – Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	45.808 zł	-	45.808 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

W rozdziale powyższym uzyskano *nieplanowane*:

- *odsetki* od czasowo wolnych środków na rachunku otwartym do obsługi projektów w ramach PO Kapitał Ludzki, realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, w kwocie 36.454 zł,
- *odsetki bankowe* od środków na rachunkach bankowych do obsługi dwóch projektów systemowych w ramach PO Kapitał Ludzki, realizowanych przez Wydział Rozwoju Regionalnego w kwocie 9.331 zł;
- *kary pieniężne* wpłacone przez wykonawców z tytułu nieterminowego wykonania umów zawartych z: WYG Internationale sp. z o.o., Instytutem Badań nad Gospodarką Rynkową, Zachodniopomorskim Stowarzyszeniem Rozwoju Gospodarczego – Szczecińskim Centrum Przedsiębiorczości, Północną Izbą Gospodarczą Media Sp. z o.o. w kwocie 331 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
30.543.789 zł	36.379.944 zł	119,1 %	5.836.155 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskane zostały **w ramach rozdziałów**:

60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
20.392.212 zł	22.581.546 zł	110,7 %	2.189.334 zł

Planowane źródła dochodów zostały zrealizowane w następujących kwotach:

- 1) 5.051.565 zł (126,3% planu wynoszącego 4.000.000 zł), która stanowi dochód z tytułu dzierżawy pojazdów szynowych, na podstawie zawartych umów (Nr WliT.II-1/2010 z dn. 17.02.2010 r. oraz Nr WliT.II-5/2011 z dn. 03.01.2011 r.) pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a firmą "Przewozy Regionalne" Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie,
- 2) 6.250.000 zł stanowiącej środki pochodzące z Funduszu Kolejowego, którą uzyskało Województwo Zachodniopomorskie w II kwartale 2011 r., na dofinansowanie zadania pn. „Zakup taboru kolejowego do przewozów regionalnych”,
- 3) 7.293.750 zł, stanowiącej dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania pn.: „Zakup taboru kolejowego ze środków krajowych”,
- 4) 2.693.460 zł, stanowiącej zwrot podatku VAT dokonany przez Urząd Skarbowy od zapłaconej należności za zakup 1 sztuki taboru kolejowego.
- 5) 155.001 zł, stanowiącej wpływ z tytułu pomocy finansowej od Miasta Koszalin z przeznaczeniem na realizację zadania dotyczącego zorganizowania kolejowych przewozów pasażerskich na linii Koszalin-Mielno Koszalińskie w sezonie letnim od 23 czerwca do 04 września 2011 r., Zgodnie z zawartą umową z dnia 16 czerwca 2012 r., wpływ środków w wysokości 150.000 zł nastąpił w III kwartale 2011 r. Natomiast kwota w wysokości 5.001 zł wynikająca z rozliczenia umowy, została wypłacona w terminie 14 dni od daty przedłożenia Miastu Koszalin ostatecznego rozliczenia przez Organizatora, tj. w IV kwartale 2011 r.
- 6) 1.137.770 zł stanowiącej *nieplanowane dochody (opisane poniżej)*;

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo *in plus* 2.189.334 zł składają się:

- 1) *ponadplanowe dochody* w wysokości 1.051.565 zł z tytułu umowy zawartej pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a firmą "Przewozy Regionalne" Sp. z o.o. za dzierżawę taboru kolejowego. W związku z trudną sytuacją finansową przewoźnika,

- wpłaty czynszu dzierżawnego w 2011 r. dokonywane były z dużym opóźnieniem, co uniemożliwiło prawidłowe oszacowanie poziomu dochodu z tego tytułu,
- 2) zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami udzielonej firmie Przewozy Regionalne Sp. z o.o. na świadczenie usług publicznych w zakresie kolejowych przewozów pasażerskich na terenie Województwa Zachodniopomorskiego w 2010 r. w wysokości 83.692 zł,
 - 3) nieplanowane odsetki bankowe od środków Funduszu Kolejowego otrzymanych przez Województwo w 2011 r. i zgromadzonych na rachunku bankowym, w wysokości 609.077 zł,
 - 4) nieplanowane odszkodowania w wysokości 444.958 zł, od:
 - PZU SA za szkodę kolejową z 2009 r. (86.784 zł),
 - od InterRisk za naprawę autobusu szynowego objętego ubezpieczeniem casco (10.000 zł),
 - z tytułu utraconego czynszu dzierżawnego (251.701 zł),
 - z tytułu wypłaconej fransyzy redukcyjnej (51.193 zł),
 - z tytułu zorganizowania komunikacji zastępczej (45.280 zł),
 - 5) zwrotu wpłaconej zaliczki na pokrycie wydatków zgodnie z ustawą o komornikach sądowych egzekucji (42 zł).

60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
37.266 zł	37.266 zł	100,0%	0 zł

Dochód Województwa z tytułu zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w latach 2008-2009 przez przewoźnika LESZKO TRANS Leszek Polaków. Zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 29.07.2011 r., zwrot ww. dotacji został rozłożony przewoźnikowi na 24 raty miesięczne począwszy od dn. 30 sierpnia 2011 r.

Powyższa kwota składa się z:

- należności głównej w wysokości 27.631 zł,
- odsetek w wysokości 8.564 zł,
- opłaty prolongacyjnej w wysokości 1.071 zł.

W związku z tym, iż zwrot dotyczy dotacji pochodzącej z budżetu państwa, wpłacone środki przez przewoźnika zostały przekazane na konto Wojewody Zachodniopomorskiego.

60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
9.537.674 zł	13.237.966 zł	138,8%	3.700.292 zł

Dochody uzyskane zostały przez:

- 1) Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie w kwocie **1.047.132 zł** (258,6% planu rocznego) i obejmowały:
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 258.687 zł (110,1% planu rocznego wynoszącego 235.000 zł), z tego z tytułu: sprzedaży drewna pozyskanego z wycinki drzew znajdujących się na poboczach dróg wojewódzkich (244.560 zł), sprzedaży złomu (7.826 zł) oraz sprzedaży środków trwałych - samochodów (6.301 zł)
 - wpływy z różnych dochodów w wysokości 77.199 zł (128,7% planu rocznego wynoszącego 60.000 zł), z tego z tytułu: odszkodowań za uszkodzenie mienia (63.040 zł), rozliczeń z lat ubiegłych (należności za faktury z 2010 roku - 6.360 zł), wynagrodzenia z tytułu opłacania składki ZUS i podatku (3.357 zł), kosztów upomnienia (2.087 zł), wpłaty zatrzymanego wadium (1.129 zł), obciążeń za wysłane materiały przetargowe (503 zł), zwrotu OC za sprzedane pojazdy (276 zł), opłat pocztowych (204 zł) oraz zwrotu kosztów prowadzenia spraw sądowych w latach poprzednich (33 zł), pozostałych wpływów dot. zwrotów (210 zł),

- wpływy z usług w wysokości 70.079 zł (106,2% planu rocznego wynoszącego 66.000 zł), z tego z tytułu obciążeń lokatorów zajmujących mieszkania służbowe za ogrzewanie (16.210 zł), energię (32.111 zł), wodę i ścieki (14.344 zł), wywóz nieczystości (3.959 zł), obciążeń za ochronę mienia ZZDW (816 zł) oraz obciążeń pracowników za korzystanie z telefonów służbowych w celach prywatnych (2.672 zł),
 - *dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych* w wysokości 39.635 zł (90,1% planu rocznego wynoszącego 44.000 zł), z tego z tytułu wpłat czynszów przez lokatorów zajmujących mieszkania służbowe w RDW Chojna, RDW Białogard, RDW Pyrzyce (17.591 zł) oraz z tytułu dzierżawy pomieszczeń magazynowych (22.045 zł),
 - *nieplanowane dochody* w wysokości 601.532 zł, z tego tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych oraz odsetek – szczegółowo opisanych w wyjaśnieniach odchyień.
- 2) Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie w kwocie 12.190.834 zł (133,5% planu rocznego) i obejmowały:
- wpływy z tytułu dofinansowania środkami z UE inwestycji drogowych realizowanych przez ZZDW w Koszalinie w ramach programu INTERREG IV A w kwocie 2.935.657 zł (348,3% planu rocznego wynoszącego 842.748 zł),
 - *pomoc finansową udzieloną przez gminy* na realizację inwestycji drogowych w ramach RPO WZ w kwocie 5.716.552 zł, z tego z:
 - Gminy Mostkowo na zadanie pn. „Przebudowa drogi woj. nr 156 na odc. Mostkowo-Barlinek” w wysokości 1.784.064 zł,
 - Gminy Trzebiatów na zadanie pn. „Budowa obejścia m. Trzebiatów w ciągu drogi wojewódzkiej nr 102” w wysokości 1.000.000 zł,
 - Gminy Kołobrzeg na zadanie pn. „Przebudowa przejścia przez m. Kołobrzeg w ciągu drogi wojewódzkiej nr 102” w wysokości 822.488 zł,
 - Gminy i Miasta Szczecinek na zadanie pn. „Budowa obejścia m. Szczecinek w ciągu drogi nr 172” w wysokości 2.000.000 zł,
 - Gminy i Miasta Sławno na zadanie pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 205 na odcinku Krupy – Sławno” w wysokości 110.000 zł;
 - *pomoc finansową udzieloną przez j.s.t.* na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z zakresu przebudowy dróg i bezpieczeństwa ruchu drogowego w kwocie 2.573.374 zł (100% planu rocznego),
 - *nieplanowane wpływy* w kwocie 965.251 zł – opisane w wyjaśnieniach odchylenia.
- **Wyjaśnienie odchylenia:**
Na kwotę odchylenia per saldo *in plus* 3.700.292 zł składają się:
- ponadplanowe dochody zrealizowane przez ZZDW w Koszalinie w kwocie *in plus* 44.964 zł, z tytułu: wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (23.687), wpływów z różnych dochodów (17.198 zł) oraz wpływów z usług (4.079 zł);
 - dochody zrealizowane poniżej planu przez ZZDW w Koszalinie w kwocie *in minus* 4.365 zł, z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych,
 - nieplanowane dochody uzyskane przez ZZDW w Koszalinie, z tytułu:
 - *kar pieniężnych* od osób fizycznych za przekroczenie dopuszczalnych nacisków osi pojazdów na drogach, na których jest dopuszczony ruch pojazdów o naciskach pojedynczej osi pojazdu do 8,0 t w kwocie 275.891 zł,
 - *kar pieniężnych* od osób prawnych za niedotrzymanie terminów wykonania umów w kwocie 136.179 zł,
 - *odsetek* od środków znajdujących się na rachunku bankowym jednostki oraz odsetek za nieterminowe wpłaty należności w kwocie 189.463 zł,
 co spowodowało odchylenie *in plus* w łącznej kwocie 601.533 zł,
 - ponadplanowe wpływy z tytułu dofinansowania środkami z UE inwestycji drogowych realizowanych przez ZZDW w Koszalinie w ramach programu INTERREG IV A

spowodowały odchylenie *in plus* w kwocie **2.092.909 zł**. Środki te wpłynęły zgodnie z harmonogramami realizacji zadań,

- nieplanowane dochody w łącznej kwocie *in plus* **965.251 zł**, z tytułu:
 - wpływu zaległej pomocy finansowej dotyczącej 2010 roku w wysokości 870.000 zł od trzech gmin (*Choszczno* – 220.000 zł, *Rewal* – 600.0000 zł oraz *Recz* – 50.000 zł) na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego, których realizatorem był ZZDW w Koszalinie,
 - wpłaty przez gwaranta należnej kwoty roszczenia w wysokości 92.545 zł, z tytułu usunięcia wad i usterek wynikających z nienależnego wykonania przedmiotu umowy dla zadania zrealizowanego w latach 2007-2008 pn. „Przebudowa przejścia przez m. Polanów w ciągu drogi wojewódzkiej nr 205 i 206”
 - odsetek bankowych naliczonych od środków finansowych, które wpłynęły w ramach Programu INTERREG IV A wysokości 2.706 zł.

60095 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
576.637 zł	523.166 zł	90,7 %	- 53.471 zł

W rozdziale tym zaplanowane dochody zrealizowano z następujących tytułów:

- *dotacji z budżetów j.s.t. na zadania realizowane na mocy porozumień* w łącznej kwocie **106.043 zł** (100% planu), z tego z Województwa Opolskiego – 37.051 zł, Województwa Lubuskiego – 34.000 zł oraz z Województwa Dolnośląskiego w kwocie 34.992 zł; na podstawie Porozumienia Międzyregionalnego na rzecz utworzenia Środkowoeuropejskiego Korytarza Transportowego CETC, w którym składki partnerów ustalono na poziomie 8.499 EUR rocznie,
- *dochody z tytułu środków zagranicznych*, otrzymane w łącznej kwocie **108.856 zł** (56,9% planu wynoszącego 191.228 zł), na podstawie ww. Porozumienia określającego wysokość składek poszczególnych partnerów. Otrzymana kwota stanowi składki:
 - z węgierskiego Regionu Vas - 11.073 zł,
 - z węgierskiego Regionu Győr Moson Sopron - 12.470 zł,
 - z węgierskiego Regionu Zala - 12.275 zł,
 - z chorwackiego Regionu Varazdin - 12.389 zł,
 - z chorwackiego Regionu Karlovacka - 11.139 zł,
 - z chorwackiego Regionu Goranska - 12.326 zł,
 - z szwedzkiego regionu Skania - 37.183 zł,
- *dochody z tytułu środków zagranicznych* związane z refundacją wydatków poniesionych na projekt pn. „Poprawienie zewnętrznej i wewnętrznej dostępności obszaru Europy Środkowej” w ramach Programu dla Europy Środkowej Osie Północ-Południe „SONORA w łącznej kwocie **279.365 zł** (100% planu).

Wyjaśnienie odchylenia:

Na odchylenie *per saldo in minus* **53.471 zł** składają się:

- *brak wpływu dochodów z tytułu środków zagranicznych* od Partnerów zagranicznych Porozumienia na rzecz utworzenia Środkowoeuropejskiego Korytarza Transportowego: *słowackiego Regionu Bratysława, słowackiego Regionu Trnava oraz czeskiego Regionu Hradec Kralove*, gdyż termin ich wpłaty na rzecz Województwa zależy od decyzji Parlamentów Regionalnych, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus* **82.373 zł**,
- *nieplanowane dochody z tytułu wpłaty nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego* pn. Laboratorium Drogowe w Koszalinie, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in plus* **20.110 zł**,
- *nieplanowane dochody z tytułu kar umownych* za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy, dotyczącej wykonania dokumentacji „Zachodniopomorska Wizja ZERO” oraz za

nieterminowe wykonanie tłumaczenia, co przyczyniło się do powstania łącznego odchylenia *in plus* 8.283 zł,

- *nieplanowane dochody z tytułu odsetek* od środków na rachunku projektu pn. „Poprawienie zewnętrznej i wewnętrznej dostępności obszaru Europy Środkowej”, które spowodowały odchylenie *in plus* 509 zł.

Dział 630 – TURYSTYKA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.260 zł	4.681 zł	371,5%	3.421 zł

63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.260 zł	2.748 zł	218,1%	1.488 zł

Dochody w ww kwocie wpłynęły w wysokości:

- 1) 1.291 zł (102,5% planu) z tytułu płatności z budżetu środków UE finansujących projekt pn. „Pomorska Droga Św. Jakuba” w ramach EWT Południowy Bałtyk;
- 2) 1.457 zł stanowiącej *nieplanowane dochody* (opisane poniżej);

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- 1) ponadplanowe wpływy z tytułu płatności z budżetu środków UE refundującej poniesione koszty realizowanego przez Urząd Marszałkowski projektu pn. „Pomorska Droga Św. Jakuba” w ramach EWT Południowy Bałtyk, co spowodowało odchylenie w kwocie *in plus* 31 zł,
- 2) zwrot niewykorzystanej, przez Międzyszkolny Klub Sportowy w 2010 r., dotacji wraz z odsetkami w łącznej kwocie 893 zł,
- 3) kary umowne za opóźnienia w realizacji umów dotyczących zakupu map turystycznych w kwocie 424 zł,
- 4) różnice kursowe w kwocie 140 zł.

63095 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	1.933 zł	-	1.933 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z *nieplanowanych dochodów* z tytułu kar umownych za opóźnienia w realizacji umów dotyczących programu rozwoju turystyki wodnej.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
2.495.978 zł	2.711.034 zł	108,6%	215.056 zł

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
2.495.978 zł	2.675.284 zł	107,2%	179.306 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano w kwocie:

- 1) **930.574 zł** (112,6% planu rocznego wynoszącego 826.255 zł) z tytułu wpłat *czynszów za wynajem lokali mieszkalnych, biurowych i użytkowych oraz dzierżawy gruntów* (pobieranych na podstawie zawartych umów),
- 2) **1.393.651 zł** (100% planu rocznego) z tytułu *sprzedaży nieruchomości* (lokali mieszkalnych – 136.431 zł, działki gruntowej w Stargardzie Szczecińskim i działki zabudowanej w Kamieniu Pomorskim – 1.114.200 zł, udziału w nieruchomości położonej w Wałczu – 143.020 zł),

- 3) **40.667 zł** (94,4 % planu rocznego wynoszącego 43.083 zł) z tytułu wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- 4) **258.571 zł** (111% planu wynoszącego 232.994 zł) z tytułu wpływów z pozostałych dochodów obejmujących głównie wpłaty z tytułu odszkodowań, zwrot kosztów związanych z administrowaniem nieruchomościami należącymi do zasobu Województwa, zwrot nadpłat powstałych w wyniku rozliczania zaliczek za media oraz kosztów sądowych. Dochody te obejmują także zwrot części kosztów poniesionych przez Województwo Zachodniopomorskie w celu ugodowego zniesienia współwłasności nieruchomości położonej przy pl. Orła Białego 2 / ul. Tkacka 55 w Szczecinie (50% kosztów dokumentacji geodezyjno – kartograficznej oraz 50% kosztów dokumentacji projektowej ścianki wydzielającej dwie nieruchomości w budynku),
- 5) **51.821 zł** z tytułu nieplanowanych dochodów (opisanych w wyjaśnieniach odchyień).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- 1) odchylenie in minus w kwocie **2.416 zł** związane z wpłatami należności za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, wynikające z wniesienia, przez użytkowników nieruchomości, należnych opłat w całości w ustawowym terminie (do 31 marca),
- 2) odchylenie in plus w kwocie **181.722 zł** związane z:
- uzyskaniem ponadplanowych wpływów z najmu i dzierżawy, powstałych w wyniku skutecznie prowadzonych działań windykacyjnych i spłatą przez dłużników części zaległości oraz pozyskania nieplanowanych wpłat za media dokonywane przez Akademię Sztuki w Szczecinie (do czasu uregulowania jej stanu prawnego) - 104.319 zł.
 - nieplanowanymi dochodami z tytułu kar umownych za przekroczenie terminu wykonania inwestycji polegającej na adaptacji II piętra budynku położonego w Szczecinie przy ul. Sokołowskiego 13-17 na lokale mieszkalne – 37.003 zł,
 - opłatami za najem terenu pod kiosk „Ruchu” przy ul. Mickiewicza 41 - 3.804 zł,
 - uzyskaniem wpływów z tytułu różnych dochodów, w tym m.in. z tytułu nieplanowanej wpłaty odszkodowania od Gminy Miasto Szczecin na rzecz Województwa z tytułu utraty prawa własności nieruchomości położonej w Szczecinie przy ul. Arkońskiej (działka 3/33) – 25.577 zł,
 - nieplanowanymi dochodami z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności z tytułu czynszów i dzierżaw oraz od wolnych środków na rachunku bieżącym i wyniosło 11.014 zł,
 - ponadplanowymi wpływami ze sprzedaży w kwocie 5 zł.

70095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	35.750 zł	-	35.750 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Kwotę nieplanowanych dochodów stanowi zwrócona kwota pomocy finansowej przyznanej 2010 roku Gminie Lanckorona w województwie małopolskim na odbudowę budynków mieszkalnych dla powodzian. Na podstawie weryfikacji sprawozdania z wykorzystania środków w ramach przyznanej dotacji, Gmina dokonała zwrotu środków w 2011 r.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.300.000 zł	3.474.305 zł	105,3%	174.305 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskane zostały w ramach rozdziałów:

71003 – Biura planowania przestrzennego

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	235.045 zł	-	235.045 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

W rozdziale tym uzyskano *nieplanowane dochody*, stanowiące:

- odsetki od środków na rachunku bieżącym jednostki budżetowej pn. Regionalne Biuro Gospodarki Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego (9.332 zł),
- wpłaty dokonane z tytułu sprzedaży usług wykonanych w 2010 r., a odebranych w 2011 r. (163.000 zł),
- pozostałe dochody z różnych rozliczeń (50.415 zł),
- wpłatę dokonaną z tytułu likwidacji rachunku bankowego zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego pn. Biuro Planowania Przestrzennego (12.298 zł).

71005 – Prace geologiczne (nieinwestycyjne)

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	3.837 zł	-	3.837 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane wpływy stanowią 25% dochodów Skarbu Państwa za odpłatne udostępnianie informacji geologicznej zgromadzonej w Wojewódzkim Archiwum Geologicznym w Koszalinie i Szczecinie. Dochody te zrealizowano na podstawie umowy z dn. 9 listopada 2010 roku, zawartej w związku z upoważnieniem marszałków województw do rozporządzania informacją geologiczną zgromadzoną w wojewódzkim archiwum geologicznym, udzielonym przez Ministra Środowiska w dniu 2 stycznia 2008 roku (na podstawie art. 47 ust. 11 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze).

71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.300.000 zł	3.235.182 zł	98,0%	- 64.818 zł

Planowane dochody zrealizowane w ww. rozdziale dotyczyły m.in.:

- 1) dochodów z tytułu likwidacji Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, które wpłynęły w wysokości **3.118.713 zł**,
- 2) dochodów z opłat i wpływów z usług związanych ze sprzedażą oraz udostępnianiem map i materiałów z Wojewódzkiego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego, które wpłynęły w łącznej kwocie **116.469 zł**.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z:

- *wyższych, niż planowano, dochodów z tytułu likwidacji WFGZGiK*, co przyczyniło się do powstania odchylenia *in plus 18.713 zł*,
- *niemożliwością dokładnego oszacowania wpływów z opłat związanych ze sprzedażą oraz udostępnianiem map i materiałów z Wojewódzkiego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego*, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus 37.665 zł*,
- *trudnością w oszacowaniu wpływów z usług dotyczących ww. zadań*, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus w kwocie 45.925 zł*,
- *nieplanowanych odsetek za nieterminowe regulowanie należności w kwocie in plus 59 zł*.

71095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	240 zł	-	240 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody stanowi kara pieniężna wymierzona kontrahentowi za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy obejmującej wykonanie opracowania pn. „*Perspektywy rozwoju przestrzeni waterfront w województwie zachodniopomorskim*”.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.697.804 zł	3.406.643 zł	92,1%	- 291.161 zł

W dziale tym dochody uzyskano w następujących rozdziałach:

75011 – Urzędy wojewódzkie			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
46.000 zł	49.564 zł	107,7%	3.564 zł

W ramach tego rozdziału uzyskano dochody w kwocie:

- 46.000 zł (100% planu) z tytułu planowanych *dotacji celowych z budżetu państwa* na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników przejętych przez Urząd Marszałkowski z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w celu realizacji **zadań własnych**, które stały się kompetencją samorządu województwa z dniem 1 sierpnia 2009 r.;
- 3.564 zł z tytułu nieplanowanych dochodów (*opisanych w wyjaśnieniach odchyień*).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- a) *nieplanowane dochody* z tytułu należnych Województwu 5% dochodów uzyskanych w ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawą o usługach turystycznych (przeprowadzanie egzaminów na pilota wycieczek oraz kategoryzacja hoteli) w kwocie 2.786 zł,
- b) *nieplanowane odsetki naliczone na rachunku* bankowym z tytułu wpływu odszkodowań dla poszkodowanych klientów Tour Club New w wysokości 778 zł.

75017 – Samorządowe sejmiki województw			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	205 zł	-	205 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowany dochód stanowi potrącenie z tytułu nieprawidłowego wykonania przedmiotu umowy w zakresie tłumaczenia konsekwentnego.

75018 – Urzędy marszałkowskie			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.227.239 zł	2.931.585 zł	90,8 %	- 295.654 zł

Dochody w tej kwocie zostały uzyskane przez **Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie** z tytułu:

- a) *dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące* przekazane przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w kwocie **772.783 zł** (85,1% planu), z tego finansującej wkład krajowy (115.917 zł) i UE (656.866 zł) przy realizacji projektu „Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich (GPI) przy ul. Kuśnierskiej” w ramach Pomocy Technicznej,
- b) *dotacji celowych z budżetu państwa* w łącznej kwocie **1.151.021 zł** (71,8% planu), z tego finansującej wkład krajowy (62.462 zł) i UE (1.088.559 zł) przy realizacji projektu pn. „*Kompleksowy program wspierania kluczowych obszarów funkcjonowania i kompetencji kadr Urzędu Marszałkowskiego*” w ramach PO KL,

- c) *dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 493.004 zł* (166,7% planu), z tego finansującej wkład krajowy (73.370 zł) i UE (419.634 zł) przy realizacji projektów w ramach *Pomocy Technicznej Programu Współpraca Transgraniczna INTERREG IVA - EWT*,
- d) *wpływów z różnych dochodów w kwocie 336.779 zł* (80,2% planu wynoszącego 420.000 zł) z tytułu partycypacji Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie w kosztach eksploatacji obiektu przy ul. Mickiewicza 41 oraz wpłaty pracowników za ponad limitowe rozmowy telefoniczne,
- e) *nieplanowanych dochodów w kwocie 177.996 zł* (opisanych w wyjaśnieniach odchyień).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie *per saldo in minus* w kwocie 295.654 zł składają się:

- 1) *nieplanowane dochody* uzyskane z tytułu:
- *pozostałych dochodów* w łącznej kwocie 80.687 zł, w tym między innymi z tytułu:
 - różnic kursowych od środków otrzymanych w związku z refundacją wydatków poniesionych na funkcjonowanie Regionalnego Punktu Kontaktowego w kwocie 3.755 zł,
 - zwrotów nadpłaconych przez pracodawcę składek na ubezpieczenia społeczne w latach ubiegłych w kwocie 54.878 zł,
 - zatrzymanych wadliwów w kwocie 21.500 zł.
 - *kar pieniężnych*, z tego za: odstąpienie od realizacji umowy na usługi sprzątnięcia w obiektach Urzędu (30.655 zł), opóźnienie w dostawie mebli (32.151 zł) i opóźnienie w usłudze przystosowania pomieszczeń do potrzeb biurowych (600 zł) w łącznej kwocie 63.406 zł,
 - *odsetek* w łącznej kwocie 33.903 zł, z tego od środków finansowych na rachunku bankowym:
 - Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich (4.442 zł),
 - prowadzonym do obsługi projektów w ramach Pomocy Technicznej EWT 2007-2013 (425 zł),
 - prowadzonym do obsługi projektu w ramach PO KL (28.010 zł);
 oraz pozostałych odsetek (1.026 zł),
- 2) *ponadplanowe dochody* w kwocie 197.325 zł z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa przy realizacji projektów w ramach Pomocy Technicznej Programu Współpraca Transgraniczna INTERREG IVA – EWT,
- 3) *planowe dochody* uzyskane w kwocie niższej o 670.977 zł niż plan, z tego z tytułu:
- *płatności z budżetu UE oraz dotacji celowej z budżetu państwa*, która wpływa zgodnie z harmonogramem płatności stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie projektu, w ramach PO KL z powodu wstrzymania szkoleń w okresie letnim z uwagi na niedogodności związane z przerwą urlopową pracowników oraz niższych kosztów zakupu oprogramowania komputerowego, niezbędnego do realizacji Projektu (452.003 zł),
 - *dotacji celowych z budżetu państwa* przeznaczonych na bieżące utrzymanie GPI Funduszy Europejskich z powodu niższych kosztów funkcjonowania (135.753 zł),
 - *wpływów z partycypacji WUP* w Szczecinie w kosztach eksploatacji obiektu przy ul. Mickiewicza 41, które jako uzależnione od kwot wynikających z faktur za media techniczne dostarczane do budynku, w analizowanym okresie ukształtowały się poniżej planu (83.221 zł).

75058 – Działalność informacyjna i kulturalna za granicą

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	5.045 zł	-	5.045 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody stanowią odsetki od środków Biura Regionalnego Województwa Zachodniopomorskiego w Brukseli (4.887 zł) oraz zwrot nadpłaconych przez pracodawcę składek na ubezpieczenia społeczne w latach ubiegłych (158 zł).

75071 – Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
424.565 zł	373.088 zł	87,9 %	- 51.477 zł

Zaplanowane dochody w ww. rozdziale stanowią zaliczkę płatności z budżetu środków UE (315.850 zł) oraz dotacji celowej z budżetu państwa (55.738 zł) na realizację zadania pn.: „Wsparcie Regionalnych Ośrodków Polityki Społecznej w zakresie utworzenia Obserwatorium Integracji Społecznej” realizowanego w ramach projektu pn. „Koordynacja na rzecz aktywnej integracji” w ramach działania 1.2 Priorytetu I PO KL, które wpłynęły na rachunek projektu zgodnie z harmonogramem realizacji.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- niższa kwota uzyskanych dochodów z ww. tytułów w związku z powstaniem oszczędności przy realizacji projektu stanowiąca odchylenie in minus 52.977 zł.
- nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym projektu w kwocie 1.500 zł.

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	1.526 zł	-	1.526 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale wpłynęły z tytułu kar pieniężnych zapłaconych przez usługobiorców w związku z opóźnieniem w dostawie materiałów promocyjno-reklamowych.

75095 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	45.630 zł	-	45.630 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą przede wszystkim zwrotu opłaty konferencyjnej dotyczącej konferencji BSSSC, zwrotu wydatków poniesionych na zakup biletów lotniczych do Finlandii na posiedzeniu Zarządu BSSSC, a także kar umownych z tytułu nienależytego wykonania umów.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.000 zł	10.278 zł	102,8 %	278 zł

W wymienionym dziale uzyskano dochody w ramach następujących **rozdziałów**:

75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	305 zł	-	305 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale wpłynęły z tytułu zwrotu odsetek od kwoty dotacji udzielonej KW PSP w Szczecinie w 2010 roku.

75495 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.000 zł	9.973 zł	99,7 %	- 27 zł

W rozdziale tym uzyskano dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeznaczoną na wydatki związane z realizacją programu edukacyjnego „Zdążyć przed powodzią”.

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	Odchylenie
152.068.099 zł	158.161.950 zł	104,0%	6.093.851 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	Odchylenie
3.287.117 zł	3.635.237 zł	110,6%	348.120 zł

Dochody zaplanowane w powyższej kwocie zostały uzyskane z tytułu:

- a) *opłat za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi* – **917.800 zł** (94,1% planu). W 2011 r. wydano przedsiębiorcom łącznie 75 zezwoleń, z czego:
 - za 48 zezwoleń przedsiębiorcy zapłacili po 4.000 zł,
 - 26 zezwoleń wydano za kwotę między 4.400 a 113.000 zł,
 - 11 decyzji wprowadzających zmiany w wydanych zezwoleniach - każda po 200 zł,
 - 2 decyzje wprowadzające dodatkowe miejsca prowadzenia działalności za 2.000 zł,
 - oraz 1 zezwolenie na wyprzedaż posiadanych zapasów za 1.000 zł.
- b) *opłat za zajęcie pasa drogowego* – **2.642.546 zł** (117,5% planu wynoszącego 2.250.000 zł),
- c) *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* – **63.466 zł**;
- d) *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* – **10.117 zł**.
- e) *nieplanowanych dochodów* w łącznej kwocie **1.308 zł** (opisanych w wyjaśnieniach odchyleń).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo in plus w łącznej wysokości **348.120 zł** składają się:

1) ponadplanowe wpływy z:

- *opłat za zajęcie pasa drogowego* (392.546 zł) w związku z większą od planowanej ilości wydanych decyzji na zajęcie pasa drogowego oraz dłuższych niż zakładano okresów zajmowania tego pasa,
- *opłat pobieranych za wydawanie zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym* (11.466 zł) z powodu uzależnienia wielkości dochodów od potrzeb na rynku przewozów,

2) zrealizowane w kwocie niższej niż plan dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót *napojami alkoholowymi* -57.200 zł, głównie w związku z uzależnieniem wysokości opłat dokonywanych przez hurtowników od wartości sprzedaży uzyskanej

w roku poprzednim, o czym przedsiębiorcy informują Urząd Marszałkowski w stosownym oświadczeniu składanym w momencie ubiegania się o ponowne wydanie zezwolenia.

3) nieplanowane dochody z tytułu:

- opłat za wydawanie zaświadczeń potwierdzających charakter, okres i rodzaj działalności wykonywanej na terenie RP w kwocie 650 zł,
- opłat z tytułu udzielania informacji o środowisku w kwocie 498 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat za wydawane zezwolenia - w kwocie 160 zł.

75623 – Udziały województw w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
148.780.982 zł	154.526.714 zł	103,9%	5.745.732 zł

Dochody w powyższej kwocie zostały uzyskane z tytułu:

- a) **1,6% udziału województwa w podatku dochodowym od osób fizycznych** w kwocie **38.135.330 zł**, stanowiącej 103,1% planu,
- b) **14,75% udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** w kwocie **116.391.384 zł**, stanowiącej 104,1% planu.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia wykonania od planu po zmianach składają się:

- wyższe o **1.154.348 zł** wpływy z tytułu udziału Województwa w dochodach budżetu państwa w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministerstwo Finansów,
- wyższe o **4.591.384 zł** wpływy z tytułu udziału Województwa w dochodach budżetu państwa w podatku dochodowym osób prawnych przekazane przez urzędy skarbowe.

Powyższe odchylenie wynika z ostrożnego zaplanowania dochodów województwa z tytułu udziałów, w związku z trudną sytuacją gospodarczą w kraju i nieprzewidywalnym wpływem kryzysu europejskiego na finanse budżetu państwa.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
351.067.762 zł	344.544.524 zł	98,1%	- 6.523.238 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskano w ramach rozdziałów:

75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
25.800.466 zł	25.800.466 zł	100,0%	0 zł

Dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej wpływały w ratach i terminach ustalonych w ustawie o dochodach j.s.t.

75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
132.990 zł	132.990 zł	100%	0 zł

Dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wpłynęły, w wysokości określonej przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w grudniu 2011 r., na dofinansowanie wydatków województwa przeznaczonych, zgodnie z art. 241 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, na utworzenie do dnia 31 grudnia 2011 r. ośrodków adopcyjnych.

75804 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
82.314.628	82.314.628	100%	0 zł

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

75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.000.000 zł	1.374.830 zł	137,5%	374.830 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu odsetek od wolnych środków na rachunkach bankowych budżetu Województwa (w tym od lokat).

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało w związku z brakiem możliwości oszacowania wielkości planu odsetek przewidzianych do uzyskania w danym roku z powodu zmiennej wielkości środków lokowanych na rachunkach bankowych oraz zmiennej stawki procentowej możliwej do uzyskania w danym okresie.

75833 – Część regionalna subwencji ogólnej dla województw

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
57.164.355 zł	57.164.355 zł	100%	0 zł

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

75861 – Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
145.004.197 zł	142.080.712 zł	98,0%	-2.923.485 zł

Wykonane dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu:

- 1) *dotacji celowej z budżetu państwa* w łącznej kwocie 73.633.852 zł, przekazanej przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego, z czego:
 - kwota 14.081.893 zł to środki *dotacji celowej finansującej wkład unijny*, przeznaczone na projekty realizowane w ramach Pomocy Technicznej RPO WZ (90,0% planu);
 - kwota 59.551.959 zł to środki *dotacji celowej finansującej wkład własny* przeznaczone na projekty realizowane w ramach osi priorytetowych I-VII RPO WZ (99,0% planu);
- 2) *płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich* (z EFRR) w wysokości 67.343.925 zł (98,4% planu),
- 3) *odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym* otwartym dla projektów realizowanych przez Wydział Zarządzania RPO w ramach RPO WZ w wysokości 303.351 zł;
- 4) *zwrotów dotacji celowych* dokonanych przez beneficjentów projektów realizowanych w ramach RPO w kwocie 607.973 zł (112,3% planu),
- 5) *nieplanowanych odsetek* w wysokości 191.611 zł.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Niewykonana kwota, *per saldo*, *in minus* **2.923.485 zł** obejmuje odchylenie:

- 1) *in plus* na kwotę 66.511 zł z tytułu *zwrotów dotacji celowych* dokonanych przez zewnętrznych beneficjentów projektów realizowanych w ramach RPO, które po dokonaniu weryfikacji przekazywane są do MRR. Kwota dotyczy zwrotów, które wpłynęły na koniec grudnia,
- 2) *in plus* na kwotę 53.350 zł dotyczące odsetek od środków (dotacji celowej) na rachunku bankowym Wydziału Zarządzania RPO prowadzonym do obsługi projektów w ramach RPO, dla których - z powodu trudności w oszacowaniu terminów, długości i oprocentowania lokat - ustalanie planu następuje na podstawie faktycznego wykonania;
- 3) *in plus* na kwotę 191.611 zł obejmującą nieplanowane dochody z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym otwartym dla projektów inwestycyjnych z zakresu dróg wojewódzkich realizowanych w ramach Osi II RPO WZ,
- 4) *in minus* na kwotę 574.286 zł wynika z przekazywania przez MRR transz dotacji celowej zgodnie z „Harmonogramem zapotrzebowania na środki z budżetu państwa na 2011 r.”;

- 5) *in minus* na kwotę 1.558.717 zł w związku z przedłużającą się weryfikacją przez MRR wniosku końcowego o płatność z Pomocy Technicznej,
- 6) *in minus* na kwotę 1.064.906 zł na skutek zmian w harmonogramach płatności z UE dla przedsięwzięć inwestycyjnych z zakresu dróg wojewódzkich spowodowanych procedurami formalnymi stosowanymi przy rozliczaniu wniosków o płatność oraz przy wypłacie refundacji i zaliczek,
- 7) *in minus* na kwotę 37.050 zł z tytułu płatności z budżetu UE powstałe w wyniku braku wpływu refundacji wydatków inwestycyjnych, dotyczących projektu pn. „e-Administracja i e-Turystyka w województwie zachodniopomorskim” realizowanego w ramach RPO.

75862 – Program Operacyjny Kapitał Ludzki

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
39.651.126 zł	35.676.544 zł	90,0%	-3.974.582 zł

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- 1) planowane *płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacje celowe na wkład własny* w łącznej kwocie **35.084.154 zł**, przeznaczone na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Środki te wpłynęły zgodnie z harmonogramem na finansowanie:
 - projektu systemowego Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w ramach działania 7.1 - w kwocie 1.746.494 zł (29,3% planu), z tego:
 - płatność w ramach budżetu środków europejskich – 1.484.520 zł,
 - dotacja celowa na wkład własny – 261.974 zł.
 - projektu Zachodniopomorskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie realizowanych w ramach działania 9.1 - w kwocie 2.225.241 zł (83,9% planu), z tego:
 - płatność w ramach budżetu środków europejskich – 1.876.429 zł,
 - dotacja celowa na wkład własny – 348.812 zł.
 - projektów systemowych Wydziału Rozwoju Regionalnego w ramach działania 8.2 - w kwocie 2.768.327 zł (96,4% planu), z tego:
 - płatność w ramach budżetu środków europejskich – 2.542.186 zł,
 - dotacja celowa na wkład własny – 226.141 zł.
 - projektów realizowanych w ramach różnych działań PO KL przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie - w kwocie 28.344.092 zł (90,1% planu), z tego:
 - płatność w ramach budżetu środków europejskich – 6.649.831 zł,
 - dotacja celowa na wkład własny – 21.694.261 zł.
- 2) *planowane wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz pobranych w nadmiernej wysokości przez beneficjentów projektów PO KL wraz z odsetkami* w kwocie **362.467 zł** (77,5% planu) oraz wpływy z różnych dochodów (kar pieniężnych) kwocie **34.679 zł** (278,9% planu),
- 3) *planowane odsetki od dotacji i płatności z UE wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w ramach projektów PO KL* w kwocie **59.671 zł** (65,8% planu),
- 4) *nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym funkcjonującym do obsługi projektów PO KL* w kwocie **135.324 zł** (opisane poniżej),
- 4) *planowane wpływy z różnych dochodów* w łącznej kwocie **249 zł** (8,3% planu).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie per saldo *in minus* w kwocie 3.974.582 zł wynika z:

- uzyskania niższych niż zaplanowano dochodów z tytułu zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz pobranych w nadmiernej wysokości przez beneficjentów projektów PO KL, co spowodowało powstanie odchylenia *in minus* **105.041 zł**,
- uzyskania niższych, niż planowano, dochodów przeznaczonych na realizację przez Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie projektu w ramach

- działania 9.1, w związku z niższą niż zakładano realizacją wydatków w ramach tego projektu, co przyczyniło się do powstania odchylenia in minus 425.700 zł,
- oszczędności powstałych po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych związanych z realizacją projektu systemowego Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w ramach działania 7.1, które przyczyniły się do powstania odchylenia in minus 203.506 zł,
 - przekazywania przez MRR dotacji celowej oraz przez BGK płatności w ramach budżetu środków europejskich (*przeznaczonej na realizowane przez WUP w Szczecinie projekty w ramach PO KL*) zgodnie z harmonogramem, w którym zapotrzebowywane środki odpowiadały przewidywanym do poniesienia wydatkom. Odchylenie in minus 3.261.160 zł powstało w wyniku zwrotu środków niewykorzystanych przez beneficjentów projektów,
 - niewykorzystania środków przekazanych Partnerom w ramach projektów systemowych WRR, co przyczyniło się do powstania odchylenia in minus 103.006 zł,
 - wykonania zaplanowanych odsetek od środków na rachunkach bankowych prowadzonych do obsługi projektów PO KL w kwocie niższej niż zakładano, co przyczyniło się do powstania odchylenia in minus 30.989 zł,
 - uzyskanie nieplanowych i ponadplanowych dochodów przez WUP w Szczecinie, z tytułu przychodów wygenerowanych przez beneficjentów w trakcie realizacji projektów PO KL, co spowodowało odchylenie in minus 2.751 zł,
 - uzyskania ponadplanowych i nieplanowanych dochodów z tytułu kar umownych naliczonych, przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, kontrahentom z tytułu nieprawidłowej realizacji umów, co spowodowało powstanie łącznego odchylenia in plus 22.247 zł,
 - uzyskania nieplanowanych odsetek od środków na rachunkach bankowych prowadzonych do obsługi projektów PO KL, stanowiących odchylenie in plus w kwocie 135.324 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
84.442 zł	1.000.670 zł	1.185,0%	916.228 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

80102 – Szkoły podstawowe specjalne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
6.000 zł	6.000 zł	100,0%	0 zł

Wykonane planowane dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów zapewniających bezpieczne warunki nauki, wychowania i opieki w klasach I-II szkół podstawowych pn. „Radosna szkoła”. Przeznaczeniem dotacji było zakupienie pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w Zespole Szkół Specjalnych „Słoneczko” w Kołobrzegu.

80120 – Licea ogólnokształcące

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	9.588 zł	-	9.588 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu odsetek od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych I Liceum Ogólnokształcącego w Białym Borze (275 zł), wpływów z tyt. wynagrodzenia dla płatnika składek ZUS, zdrowotnych oraz podatku dochodowego (225 zł), a także wpływów z kar za nieterminowe wykonanie usług (9.088 zł).

80130 – Szkoły zawodowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	84.760 zł	-	84.760 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało w wyniku wpływu nieplanowanych dochodów z tytułu:

- odsetek od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych w wysokości **26.535 zł**,
- zwrotu w wysokości **2.489 zł** dokonanego przez Wojewódzki Zespół Szkół Policealnych w Szczecinie przejętych należności za 2010 rok, dotyczących zlikwidowanego rachunku dochodów własnych,
- zwrotu przez Policealną Szkołę Medyczną w Koszalinie kosztów za egzaminy zawodowe z Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej z Poznania, ubezpieczenia za samochód i sprzedaży złomu w łącznej wysokości **4.027 zł**,
- zwrotu przez Zespół Szkół Medycznych w Świnoujściu niewykorzystanych przez nauczyciela środków na doksztalcanie w wysokości **1.900 zł**,
- wpłat za media i korzystanie z telefonów przez mieszkańców wynajmujących pomieszczenia mieszkalne od Wojewódzkiego Zespołu Szkół Policealnych w Szczecinie, zwrotu kosztów za media z tytułu eksploatacji pomieszczeń zajmowanych przez Akademię Sztuki w Szczecinie w wysokości **49.793 zł**,
- wpływów nadwyżki środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych funkcjonującym w 2011 roku przy Zespole Szkół Medycznych w Świnoujściu w kwocie **16 zł**.

80141 – Zakłady kształcenia nauczycieli

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	241.400 zł	-	241.400 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale obejmują:

- uzyskane przez Zespół Kolegiów Nauczycielskich w Koszalinie dochody w łącznej wysokości **211.770 zł**, z tego m in. z tytułu: *otrzymania zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego (116.771 zł), sprzedaży zużytego wyposażenia do punktu skupu złomu (6.077 zł), zwrotu składek ZUS (6.714 zł), refundacji kosztów za media Państwowej wyższej Szkoły Zawodowej w Koszalinie (82.182 zł)*,
- uzyskane odsetki od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych w kwocie **19.041 zł**,
- wpływy nadwyżek środków zgromadzonych na rachunkach dochodów własnych funkcjonujących w 2011 roku przy Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu i Koszalinie w kwocie **10.589 zł**.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
78.042 zł	616.604 zł	790,1%	538.562 zł

W ramach tego rozdziału uzyskano planowane dochody w wysokości **4.886 zł** z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie przyznanej na realizację przez Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie zadania pn. *”Zachodniopomorski Dwumiesięcznik Oświatowy Refleksje nr 4/2011 - Ekologia pogranicza”*.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie w kwocie, per saldo, *in plus 538.562 zł*, spowodowane zostało:

- uzyskaniem nieplanowanych dochodów w kwocie **24.775 zł**, z tytułu odsetek na rachunkach bankowych placówek oświatowych,

- uzyskaniem nieplanowanych dochodów w kwocie **272.263 zł**, z tytułu odprowadzenia środków pozostałych po zlikwidowanych rachunkach dochodów własnych funkcjonujących przy Zachodniopomorskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie oraz Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie,
- uzyskaniem nieplanowanych dochodów w kwocie **11.780 zł**, z tytułu należności za 2010 roku, które wpłynęły do Zachodniopomorskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie oraz Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie,
- wpływem nadwyżki środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych funkcjonującym w 2011 roku przy Zachodniopomorskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie i Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie w łącznej kwocie **265.887 zł**,
- wpływem nadwyżki środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych funkcjonującym w 2011 roku przy Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie w kwocie **37.014 zł**, (kwota ta wykazana została w sprawozdaniu RB 34 S w rozdziale 80147, w związku z tym planowane jest złożenie korekty sprawozdania Rb 27S),
- niższym niż planowano wpływem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie przyznanej na realizację przez Zachodniopomorskie Centrum doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie zadania pn. „Zachodniopomorski Dwumiesięcznik Oświatowy Refleksje nr 4/2011 - Ekologia pogranicza” w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus* **265 zł**,
- brakiem wpływu zaplanowanych środków zagranicznych na projekt realizowany przez Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie pn. „Nauczanie przedszkolne i wczesnoszkolne – perspektywa polsko-niemiecka”, w związku z niewywiązaniem się strony niemieckiej z zapisów umowy i koniecznością odstąpienia od realizacji zadania, w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus* **15.000 zł**.
- brakiem wpływu zaplanowanych środków zagranicznych na projekt realizowany przez Zachodniopomorskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w ramach programu PO EWT Współpraca Transgraniczna Krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia i Województwo Zachodniopomorskie pn. „I Polsko-Niemiecka Konferencja Gender Mainstreaming w Edukacji. Konstruowanie płci w procesie nauczania”, w związku z oczekiwaniem na jego ostateczne rozliczenie, w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus* **57.891 zł**.

80147 – Biblioteki pedagogiczne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	39.454 zł	-	39.454 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z nieplanowanych dochodów z tytułu:

- odsetek na rachunku bankowym Zachodniopomorskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w kwocie 4.059 zł,
- odprowadzenia środków pozostałych po zlikwidowanym rachunku dochodów własnych funkcjonującym przy Zachodniopomorskim Centrum doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w kwocie 23.443 zł,
- należności za 2010 r. powstałych w Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie w kwocie 2.408 zł.
- wpływów nadwyżki środków zgromadzonych na rachunku dochodów własnych funkcjonującym w 2011 roku przy Zachodniopomorskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w kwocie 9.544 zł.

80195 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
400 zł	2.864 zł	716,0 %	2.464zł

Planowane dochody w tym rozdziale w wysokości **400 zł** uzyskano z tytułu dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2011 roku do spraw awansu zawodowego.

Wyjaśnienie odchylenia

Odchylenie wynika z nieplanowanych dochodów z tytułu:

- 1) *odsetek* od środków gromadzonych na rachunku bieżącym Sekretariatu ds. Młodzieży WZ (1.373 zł) oraz kar umownych za nienależyte wykonanie umowy dotyczącej wykonania kalendarzy w wysokości 775 zł,
- 2) *odsetek* od zwróconej dotacji przez Powiat Sławiński, przeznaczonej na zadanie pn. „Dofinansowanie remontu silnika jednostki szkoleniowej Franek Zubrzycki II” w kwocie 316 zł.

Dział 803 – SZKOLNICTWO WYŻSZE			
80395 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	7.627 zł	-	7.627 zł

• Wyjaśnienie odchylenia:

Nieplanowane dochody w tym rozdziale wpłynęły w wysokości:

- 1.336 zł z tytułu zwrotu części dotacji celowej, przekazanej w 2010 roku dla Akademii Morskiej w Szczecinie na dofinansowanie kosztów procedury zgłoszenia patentowego, w związku z wystąpieniem różnic kursowych (wpłata za zgłoszenie do Urzędu Patentowego RP jest dokonywana w walucie Euro) i niewykorzystania części dotacji,
- w wysokości 6.291 zł z tytułu zwrotu dokonanego przez Państwową Wyższą Szkołę Zawodową w Koszalinie, w związku z przekazaniem przez ZUS nadpłaconych w 2010 roku składek.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.360.000 zł	10.399.754 zł	100,3%	39.754 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85111 – Szpitale ogólne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.260.000 zł	10.296.367 zł	100,4%	36.367 zł

Dochody w łącznej kwocie **2.145.000 zł** uzyskano w ramach pomocy finansowej przekazanej Województwu Zachodniopomorskiemu przez:

- **Gminę Karlino** w kwocie **10.000 zł,**
- **Powiat Wałecki** w kwocie **25.000 zł,**
- **Powiat Łobeski** w kwocie **40.000 zł,**
- **Gminę Miasto Szczecin** w kwocie **2.000.000 zł,**
- **Gminę Miasto Koszalin** w kwocie **50.000 zł,**
- **Powiat Świdwiński** w kwocie **20.000 zł,**

z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. „Rozbudowa Szpitala Dziecięcego SPSZOZ Zdroje – utworzenie Zachodniopomorskiego Centrum Opieki nad Kobieta i Dzieckiem”, której beneficjentem jest Województwo, zaś jednostką bezpośrednio realizującą projekt Szpital w Szczecinie Zdrojach.

W okresie sprawozdawczym uzyskano również:

- *dotacje celowe* z budżetu państwa w kwocie **8.065.000 zł** na finansowanie wydatków dla projektu pn. "Rozbudowa Szpitala Dziecięcego SPSZOZ "Zdroje" - utworzenie Zachodniopomorskiego Centrum Opieki nad Kobieta i Dzieckiem". Dotację wypłacono w pełnej wysokości na podstawie dokumentów potwierdzających wykonanie zadania.

- pomoc finansową w wysokości **50.000 zł** od Miasta Gminy Kołobrzeg, przeznaczoną na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z dalszą rozbudową i modernizacją Regionalnego Szpitala w Kołobrzegu.
- ponadplanowe dochody w kwocie **36.367 zł** (omówione w wyjaśnieniach odchyień).

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się nieplanowane dochody w łącznej wysokości **36.367 zł**, obejmujące zwrot części dotacji pobranej w nadmiernej wysokości (36 018 zł) przez Szpital Wojewódzki w Koszalinie, przeznaczonej na dofinansowanie remontu budynku K z Oddziałami Zakaźnymi, który nastąpił w wyniku weryfikacji złożonego przez jednostkę rozliczenia dotacji i zakwestionowania kwalifikowalności niektórych pozycji wydatków wraz z należnymi odsetkami (349 zł).

85141 – Ratownictwo Medyczne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
100.000 zł	100.000 zł	100,0 %	0 zł

Dochody uzyskane od Wojewody Zachodniopomorskiego, z tytułu *dotacji z budżetu państwa na zadania własne* samorządu województwa z przeznaczeniem dla Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie na zakupy inwestycyjne na potrzeby Systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne, w tym na zakupy związane z zapewnieniem infrastruktury teleinformatycznej i łączności radiowej oraz pokrycie wydatków związanych z budową zintegrowanych dyspozytorni ratownictwa medycznego w Szczecinie i Kołobrzegu.

85149 – Programy polityki zdrowotnej

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	447 zł	-	447 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w ww. kwocie dotyczą zwrotu części dotacji pobranej w nadmiernej wysokości przez Polski Czerwony Krzyż O / PCK Szczecin, która przeznaczona była na wsparcie zadania publicznego w zakresie edukacji zdrowotnej dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym. Zadanie zrealizowano w kwocie niższej od wstępnie planowanej, a niewykorzystaną kwotę dotacji (445 zł) zwrócono w terminie zgodnym z umową wraz z należnymi odsetkami (2 zł).

85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	2.940 zł	-	2.940 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w ww. wysokości uzyskano z tytułu kar za nieterminowe przeprowadzenie badania ankietowego na temat problemu używania substancji psychoaktywnych (alkoholu i narkotyków) oraz opinii i postaw w tym zakresie na reprezentatywnej próbie mieszkańców województwa zachodniopomorskiego przez General Projekt Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
15.000 zł	15.869 zł	105,8%	869 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy rodzinie

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
15.000 zł	15.000	100,0%	0 zł

Dochody w tym rozdziale stanowiły *dotację celową z budżetu państwa na zadania własne samorządu województwa z przeznaczeniem na dofinansowanie organizacji szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie.*

85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	7 zł	-	7 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane wpływy stanowią 5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych w ramach pełnienia przez samorząd województwa funkcji instytucji właściwej w koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego, w przypadku przemieszczania się osób w granicach Unii Europejskiej i Europejskiego Obszaru Gospodarczego, w sprawach dotyczących realizacji świadczeń rodzinnych. Źródłem powyższych dochodów są wpływy z tytułu zwrotu przez zobowiązanego kosztów upomnienia wystawionego w 2010 r. na podstawie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

85217 – Regionalne ośrodki polityki społecznej

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	862 zł	-	862 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Uzyskane nieplanowane dochody stanowią:

- 1) zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami, udzielonych organizacjom pozarządowym na realizację programów celowych z zakresu polityki społecznej w 2010 r. Zwrotu dotacji i odsetek w łącznej kwocie 846 zł dokonały:
 - Zachodniopomorska Fundacja Pomocy Rodzinie „Tęcza serc” (zwrot dotacji 122 zł, odsetki 1 zł),
 - Stowarzyszenie Amazonek „Stokrotka” (zwrot dotacji 723 zł).
- 2) odsetki bankowe w wysokości 16 zł naliczone od kwoty dotacji, a zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym do obsługi zleconych przez samorząd województwa zadań, wydzielonym przez:
 - Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom "Bratek" w Barlinku,
 - Krajowe Towarzystwo Autyzmu Oddział w Szczecinie,
 - Zachodniopomorską Fundację Pomocy Rodzinie „Tęcza Serc” w Szczecinie.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
9.452.499 zł	8.774.153 zł	92,8 %	- 678.346 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	8 zł	-	8 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody stanowią odsetki przekazane przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Stargardzie Szczecińskim, które zgromadzone zostały na wyodrębnionym rachunku bankowym wydzielonym do obsługi zadania w ramach dotacji przekazanej podmiotowi na dofinansowanie zadań ze środków własnych budżetu województwa w 2011 roku.

85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
146.794 zł	123.377 zł	84,0 %	- 23.417 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, który przeznaczają na refundację 2,5% kosztów przewidzianych na obsługę administracyjną zadań realizowanych na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

W związku z tym, że środki wpływają pod koniec roku, po udokumentowaniu poniesionych kosztów, a beneficjenci wykorzystali niższe kwoty niż przekazane przez Zarząd Województwa na dofinansowanie robót budowlanych, powstało odchylenie in minus w wysokości 23.412 zł.

85332 – Wojewódzkie urzędy pracy

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
9.305.705 zł	8.546.884 zł	91,8%	- 758.821 zł

W rozdziale tym źródłem dochodów były:

- *dotacje celowe z budżetu państwa* uzyskane w łącznej kwocie **8.210.809 zł** (91,2% planu), przeznaczone na finansowanie projektów z zakresu Pomocy Technicznej w ramach PO Kapitał Ludzki, z tego na zadania bieżące wpłynęła kwota 8.177.395 zł oraz na zakupy inwestycyjne 33.414 zł.
- *zwroty dotacji nieprawidłowo wykorzystanych oraz niewykorzystanych* wraz z odsetkami w łącznej kwocie **261.351 zł** (86,7% planu) ramach projektów realizowalnych przez beneficjentów działań 2.3 i 2.4 Priorytetu 2 ZPORR 2004-2006,
- *wpływy z ponadplanowych i nieplanowanych dochodów* z tytułu kar umownych naliczonych, przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, kontrahentom z tytułu nieprawidłowej realizacji umów w kwocie **2.669 zł**,
- *nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym* funkcjonującym do obsługi projektów PO KL w kwocie **22.988 zł** (opisane poniżej),
- *nieplanowane wpływy z różnych dochodów* w łącznej kwocie **49.066 zł** (opisane poniżej).

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie *per saldo in minus 758.821 zł* wpłynęły:

- a) nieplanowane dochody, składające się na odchylenie *in plus*, w wysokości **73.069 zł**, z tytułu:
 - *odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym* Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie w kwocie 9.894 zł,
 - *odsetek od środków na rachunkach bankowych* prowadzonych do obsługi projektów PO Kapitał Ludzki w kwocie 13.093 zł,
 - *kar umownych* od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych na podstawie not obciążeniowych wystawionych kontrahentom za nienależyte wykonanie umowy w łącznej kwocie 1.016 zł;
 - *różnych dochodów*, na które składają się m. in. wpływy z tytułu faktur korygujących dotyczących wydatków 2010 r. i zwrotów wydatków z tytułu delegacji zagranicznych poniesionych w 2010 r., zrefundowanych ze środków EURES w 2011 r. w łącznej kwocie 44.066 zł,
 - *zwrotu dokonanego przez beneficjenta części środków niewykorzystanej dotacji w latach ubiegłych podczas realizacji projektu w ramach ZPORR* w kwocie 5.000 zł,
- b) ponadplanowe dochody w wysokości **1.436 zł** z tytułu *kar umownych* od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
- c) dochody zrealizowane poniżej planu, powodujące odchylenie *in minus* w wysokości **833.328 zł** z tytułu:

- dotacji celowej finansującej wkład unijny, przeznaczonej na projekty realizowane w ramach Pomocy Technicznej PO KL, przekazywanej przez MRR zgodnie z harmonogramem transz na 2011 r. Odchylenie w kwocie 793.221 zł wynika ze zwrotu środków niewykorzystanych przez Regionalne Ośrodki EFS oraz WUP w Szczecinie,
- zwrotów dotacji nieprawidłowo wykorzystanych i niewykorzystanych wraz z odsetkami w ramach projektów realizowalnych przez beneficjentów działań 2.3 i 2.4 Priorytetu 2 ZPORR 2004-2006 w kwocie 40.107 zł, w związku z tym iż zostały zaplanowane na podstawie informacji otrzymanej z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie o kwotach wynikających z nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym z dnia 12 maja 2011 roku, utrzymanego w mocy prawomocnym wyrokiem sądu z dnia 10 czerwca 2011 roku, a beneficjenci dokonali zwrotów w niepełnej wysokości.

85395 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	103 884 zł	-	103 884 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie składają się nieplanowane dochody uzyskane z tytułu:

- odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku otwartym do obsługi projektów w ramach PO Kapitał Ludzki, realizowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie, w kwocie 49.329 zł,
- zwrotu dotacji (8.644 zł), stanowiącego koszty niekwalifikowalne projektu pn. „Atrakcyjna szkoła drogą do sukcesu” realizowanego przez Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w ramach PO KL wraz z odsetkami (1.312 zł),
- odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku otwartym do obsługi ww. projektu w kwocie 2.440 zł,
- zwrotu części pomocy finansowej udzielonej w 2010 r. Gminie Złocieniec, z przeznaczeniem na rehabilitację osób poszkodowanych w wypadku autokaru pod Berlinem, która na podstawie weryfikacji sprawozdania Gminy uznana została jako nienależnie pobrana i zwrócona w kwocie 34.301 zł;
- odsetek wygenerowanych na rachunku otwartym do obsługi finansowej projektu systemowego ROPS, w kwocie 7.858 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	34.912 zł	-	34.912 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	2.965 zł	-	2.965 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z nieplanowanych odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym Zespołu Szkół Specjalnych w Kołobrzegu.

85410 – Internaty i bursy szkolne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	31.947 zł	-	31.947 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

W rozdziale tym uzyskano nieplanowane dochody z tytułu:

- zwrotu środków pieniężnych wpłaconych przez komornika z tytułu egzekucji należności Policealnej Szkoły Medycznej w Kołobrzegu w wysokości 4.339 zł,

- ściągniętych należności dotyczących rachunku dochodów własnych funkcjonującego w 2010 roku przy Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Koszalinie w wysokości 702 zł,
- wpłaty niewykorzystanych do 30 czerwca 2011 roku środków, pozostałych po funkcjonującym w 2010 roku rachunku dochodów własnych przy I Liceum Ogólnokształcącym w Białym Borze w wysokości 9.045 zł,
- wpływów nadwyżki środków zgromadzonych na rachunkach dochodów własnych funkcjonujących w 2011 roku przy internatach wojewódzkich jednostek oświatowych w kwocie 17.860 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.211.278 zł	5.219.386 zł	51,2%	- 4.991.892 zł

W dziale tym zaplanowane dochody zrealizowano w **rozdziałach:**

90002 – Gospodarka odpadami

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.012.199 zł	5.030.745 zł	50,2%	- 4.981.454 zł

Planowane dotacje z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (w wys. 9.010.979 zł) oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej w Szczecinie (w wys. 1.001.220 zł), przeznaczona na zadanie inwestycyjne pn. „Likwidacja mogiłników zawierających przeterminowane środki ochrony roślin znajdujących się na terenie Województwa Zachodniopomorskiego”, wpłynęły na rachunek Województwa w łącznej kwocie 5.030.745 zł.

• Wyjaśnienie odchylenia:

Otrzymana kwota dotacji odpowiada kosztom realizacji ww. zadania inwestycyjnego. Realizacja zadania została zakończona w grudniu 2011 r., natomiast rozliczenie finansowe ze względu na 45 - dniowy okres rozliczeniowy z NFOŚiGW, zostało sfinalizowane w I kwartale 2012 r.

90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
5.000 zł	45.727 zł	914,5%	40.727 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano w kwocie:

- 42.907 zł (858,1% planu rocznego), z tytułu:
 - należnych 10% wpływów z opłat (*pobieranych przez Urząd Marszałkowski, a stanowiących dochód budżetu państwa*) za emisje zanieczyszczeń, pobór wody oraz za wprowadzenie ścieków do wód lub do ziemi i składowanie odpadów, wymierzonych w drodze decyzji – 27.360 zł,
 - należnych 20% wpływów (*gromadzonych na rachunku Urzędu Marszałkowskiego, a stanowiących dochód budżetu państwa*) z kar pieniężnych za niezłożenie sprawozdań o odpadach – 15.547 zł,
- 2.820 zł z tytułu nieplanowanych dochodów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• Wyjaśnienie odchylenia:

Kwota odchylenia wynika z uzyskania:

- ponadplanowych dochodów w wysokości **37.907 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w związku z wystawieniem większej liczby decyzji, co spowodowane było wdrożeniem i zastosowaniem nowego programu do weryfikacji i naliczania tych opłat,
- nieplanowanych dochodów w wysokości **2.820 zł** z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat dot. opłat ekologicznych wymierzonych w drodze decyzji (2.512 zł) oraz odsetek wygenerowanych na rachunku bankowym (308 zł).

90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
5.000 zł	14.011 zł	280,2%	9.011 zł

W tym rozdziale uzyskano dochody w kwocie:

- 12.366 zł (247,3% planu rocznego), z tytułu należnych 2% wpływów od pobranych przez Urząd Marszałkowski opłat produktowych (*przeznaczonych na koszty egzekucji należności z tyt. opłat produktowych i obsługę administracyjną systemu tych opłat*),
- 1.645 zł z tytułu nieplanowanych wpływów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia wpływ miało uzyskanie:

- ponadplanowych dochodów w wysokości **7.366 zł** w związku z wprowadzeniem obowiązku sprawozdawania przez przedsiębiorców danych o odzysku i recyklingu oraz z powodu skutecznie prowadzonych postępowań administracyjnych, w wyniku których wpłynęły należne opłaty za lata wcześniejsze,
- nieplanowanych dochodów w wysokości **1.645 zł** z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat dot. opłat produktowych (1.491) oraz odsetek bankowych (154 zł).

90095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
189.079 zł	128.903 zł	68,2%	- 60.176 zł

W rozdziale tym uzyskane dochody dotyczą:

- w kwocie 119.264 zł (63,1% planu rocznego) dotacji celowych otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację następujących zadań:
 - „Wdrożenie systemu komputerowego do weryfikacji i monitorowania opłat z tytułu korzystania ze środowiska wraz z zakupem licencji stanowiskowych” – 53.477 zł,
 - „Opracowanie projektu Programu Ochrony Środowiska Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2012-2015 z uwzględnieniem perspektywy na lata 2016-2019 wraz ze strategiczną oceną oddziaływania na środowisko skutków realizacji tego programu” – 46.126 zł,
 - druku materiałów edukacyjnych w postaci książeczek i kolorowanek dla dzieci i młodzieży z przedszkoli i szkół z terenu województwa zachodniopomorskiego – 16.000 zł,
 - udziału pracowników Wydziału Ochrony Środowiska w szkoleniach z zakresu ochrony środowiska – 2.640 zł,
 - prenumeraty czasopism o tematyce ekologicznej – 1.021 zł,
- w kwocie 9.639 zł nieplanowanych dochodów, które zostały opisane w wyjaśnieniach odchylenia .

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na powstałe odchylenie wpływ miało:

- otrzymanie dotacji z WFOŚiGW w kwocie niższej, niż planowano, odpowiadającej kosztom realizacji zadań współfinansowanych dotacją celową z funduszu – co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* 69.815 zł,
- uzyskanie nieplanowanych dochodów z tytułu:
 - *należnych 5%* (od pobranej przez Urząd Marszałkowski) opłaty produktowej za nie uzyskanie wymaganego poziomu zbierania baterii i akumulatorów, opłaty na rzecz kampanii edukacyjnych oraz opłaty depozytowej w kwocie 9.364 zł,
W roku 2011 po raz pierwszy przedsiębiorcy mieli obowiązek sprawozdawczy związany z zapisami ustawy o bateriach i akumulatorach, w związku z tym trudno było oszacować wpływy z tego tytułu,
 - *legalizacji urządzeń wodnych* w kwocie 217 zł,
 - *odsetek* w kwocie 58 zł, obejmującej m.in. odsetki od nieterminowych wpłat.

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
533.080 zł	654.159 zł	122,7%	121.079 zł

W dziale tym dochody zrealizowano w rozdziałach:

92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	207 zł	-	207 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wykonane, nieplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą wpływu:

- kwoty 40 zł od Towarzystwa Inicjatyw Kulturalnych z siedzibą w Bydgoszczy z tytułu odsetek od kwoty niewykorzystanej części dotacji dotyczącej umowy z 2010 r. na realizację zadania publicznego pn. *"Chopin przyjechał"*,
- kwoty 21 zł od Fundacji Pomoc Rodzinie z siedzibą w Łomiankach z tytułu odsetek od kwoty dotacji wykorzystanej w terminie niezgodnym z umową zawartą w 2010 r., udzielonej na realizację zadania publicznego pn. *„Festiwal historycznej kultury polskiej Wrocławski proces z Krzyżakami 1420 roku”*,
- kwoty 146 zł od Fundacji „Szczecińskiej” z siedzibą w Szczecinie z tytułu odsetek ustawowych naliczonych od kwoty zwróconej dotacji (wykorzystanej po terminie) przekazanej na realizację zadania publicznego pn. *„Jarmark Jakubowy”*, dotyczącej umowy zawartej w 2011 r.

92106 – Teatry

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
220.330 zł	220.330 zł	100,0%	0 zł

Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczą zwrotu dokonanego przez Operę na Zamku w Szczecinie odzyskanego podatku VAT za 2010 rok, w związku z przekazaniem instytucji dotacji celowej z budżetu województwa z przeznaczeniem na realizację zadania pn. *„Przebudowa Opery na Zamku w Szczecinie”* w kwocie uwzględniającej wartość brutto inwestycji.

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
200.000 zł	200.000 zł	100,0%	0 zł

Wykonane dochody w tym rozdziale stanowią, otrzymaną od Gminy Miasto Koszalin i Gminy Miasto Szczecin *pomoc finansową* z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego „Pomerania Film”. Realizatorem zadania jest Zamek Książąt Pomorskich w Szczecinie.

92118 – Muzea

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
112.750 zł	112.750 zł	100,0%	0 zł

Wykonane dochody w tym rozdziale stanowią *dotację celową* otrzymaną od Gminy Miasto Szczecin w ramach Mecenatu Miasta Szczecin, przeznaczoną na dofinansowanie bieżącej działalności Muzeum Narodowego w Szczecinie.

92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	6.276 zł	-	6.276 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wykonane nieplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą *zwrotów dotacji* udzielonych na realizację prac remontowych i konserwatorskich przy obiektach zabytkowych wraz z odsetkami przyznanych na realizację zadań:

- „Wykonanie prac konserwatorskich i rekonstrukcyjnych (II etap) przy zabytkowych organach z kościoła parafialnego w Bobolicach” (zwrot części dotacji w wysokości **5.000 zł** wraz z odsetkami w kwocie **259 zł**),
- „Odnowa zabytkowego kościoła z XVI wieku pw. Wniebowzięcia NMP, izolacja pionowa i opaska żwirowa wokół wieży i cz. ścian kościoła”(zwrot części dotacji w wysokości **744 zł**),
- „Budynek stodoła – inwentarski w zagrodzie nr 75, remont zabezpieczający i utrwalający substancję zabytku” (zwrot części dotacji w wysokości **268 zł** wraz z odsetkami w kwocie **4 zł**),
- „Wykonanie pełnej dokumentacji – sporządzenie ekspertyz technicznych i konserwatorskich, w tym dokumentacji prac zabezpieczających mury obronne miasta Stargard Szczeciński oraz wykonanie dokumentacji konserwatorskiej, programu prac konserwatorskich i projektu budowlanego - wykonanie programu prac konserwatorskich, dokumentacji prac zabezpieczających mur oraz projektu budowlanego dla odcinka muru obronnego na ulicy Strażniczej w Stargardzie Szczecińskim”(odsetki w wysokości **1 zł**.)

92195 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	114.596 zł	-	114.596 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczą zwrotu niewykorzystanej części dotacji celowej (z powodu odstąpienia od wykonywania części prac konserwatorskich z uwagi na wyjątkowo trudne warunki pogodowe), przyznanej w 2010 r. w formie pomocy finansowej z przeznaczeniem na kompleksową renowację gotyckiej bazyliki archikatedralnej p.w. Św. Jakuba Apostoła w Szczecinie.

926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	15.142 zł	-	15.142 zł

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	14.742 zł	-	14.742 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu zwrotu nieprawidłowo wykorzystanej kwoty dotacji (12.422 zł) wraz z odsetkami (2.320 zł) przez Akademicki Związek Sportowy Organizacja Środowiskowa w Szczecinie przy realizacji zadania publicznego w 2009 r. pn. „Prowadzenie interdyscyplinarnego wojewódzkiego współzawodnictwa w sporcie młodzieżowym”

92695 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	400 zł	-	400 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji (386 zł) wraz z odsetkami (14 zł) przez Klub Sportowy Inwalidów START w Szczecinie przy realizacji zadania publicznego w 2010 r. pn. „Rozwój sportu paraolimpijskiego w Województwie Zachodniopomorskim”.

2.2. DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH

Wykonanie w 2011 roku dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
61.825.131 zł	61.734.049 zł	99,9%	- 91.082 zł

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

01008 – Melioracje wodne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
54.569.131 zł	54.568.623 zł	100%	- 508 zł

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

- a) **zadania bieżące** wpłynęła w wysokości **34.366.000 zł**, stanowiącej 100% planu rocznego, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie urzędzeń melioracji wodnych,
- b) **zadania inwestycyjne** wpłynęła w wysokości **20.202.623 zł**, stanowiącej 100% planu wynoszącego 20.203.131, z czego w kwocie:
 - 880.000 zł (100% planu rocznego) z przeznaczeniem na koszty budowy i modernizacji urzędzeń melioracji wodnych.
 - 7.525.945 zł (100% planu wynoszącego 7.526.380) z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu komponentu „Odbudowa i modernizacja wałów” w ramach Program dla Odry,
 - 11.796.678 zł (100% planu wynoszącego 11.796.751 zł) z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Wyjaśnienie odchylenia:

Otrzymana kwota dotacji odpowiada kwocie zapotrzebowania zgłoszonej do Wojewody Zachodniopomorskiego i jest zgodna z wydatkami poniesionymi na ww. zadania.

01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
4.081.000 zł	3.997.629 zł	98,0%	- 83.371 zł

Dotacje celowe w tym rozdziale stanowią źródło wyprzedzającego finansowania kosztów realizacji projektów w ramach działania Pomoc Techniczna objętego „*Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013*”. Dotacje te w okresie 2011 r. wpłynęły w podanej wysokości na **zadania bieżące** wynikające ze Schematów: **I** – „Wzmocnienie systemu zarządzania, monitorowania, kontroli i oceny stopnia realizacji Programu”; **II** – „Działania informacyjne i promocyjne”, **III** – „Stworzenie i utrzymanie Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich”.

Wyjaśnienie odchylenia:

Dotacje przekazane zostały przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na podstawie podpisanego porozumienia Nr 1/2011 w wysokościach odpowiadających składanemu zapotrzebowaniu na dotacje. Na powstałe odchylenie miało wpływ szacunkowe zaplanowanie wydatków na zadanie oraz konieczność wyłączenia podatku VAT jako kosztu niekwalifikowalnego projektów.

01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
3.000.000 zł	2.998.759 zł	99,9%	- 1.241 zł

Dotacja w tym rozdziale wpłynęła:

- w wysokości 830.000 zł (100% planu rocznego) na realizację *zadań bieżących* z zakresu usuwania skutków powodzi w urządzeniach melioracji wodnych podstawowych,
- w wysokości 2.168.759 zł (99,9% planu rocznego) na realizację *zadań inwestycyjnych* z zakresu naprawy i odbudowy wałów przeciwpowodziowych zniszczonych w wyniku powodzi, która wystąpiła w 2010 r.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z oszczędności poprzetargowych powstałych na zadaniach związanych z naprawą i odbudową wałów przeciwpowodziowych.

01095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenia od planu
175.000 zł	169.039 zł	96,6%	- 5.961 zł

Otrzymana kwota dochodów przeznaczona została w wysokości:

- 99.039 zł (94,3% planu) na wypłatę odszkodowania za szkody wyrządzone w uprawach i płodach rolnych przez dziki, jelenie i sarny na obszarach niewchodzących w skład obwodu łowieckiego oraz przez łosie w uprawach i płodach rolnych na terenach obwodów łowieckich polnych,
- 70.000 zł (100% planu) na wykonanie wektorowej bazy danych obwodów łowieckich.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Uzyskanie dotacji na wypłatę odszkodowań związane jest z przeprowadzanymi szacowaniami szkód wyrządzonych w uprawach i płodach rolnych. Szacowanie szkód odbywa się na wniosek poszkodowanego, a wysokość szkody określana jest w protokole szacowania szkód i m.in. na tej podstawie przekazywana jest dotacja celowa z budżetu Wojewody

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
31.374.937 zł	31.374.936 zł	100,0 %	- 1 zł

Powyższa zrealizowana kwota dochodów stanowi dotację celową otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na finansowanie dopłat dla firm wykonujących pasażerskie przewozy autobusowe na terenie Województwa Zachodniopomorskiego.

Dotacja celowa na finansowanie ustawowych uprawnień do bezpłatnych lub ulgowych autobusowych przewozów pasażerskich wpłynęła na rachunek województwa na podstawie wniosków o płatność złożonych do Wojewody. Wnioski te sporządzane są na podstawie szacunków, które opierają się na miesięcznych rozliczeniach z faktycznie sprzedanych biletów przedkładanych przez przewoźników.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**71005 – Prace geologiczne (nieinwestycyjne)**

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
28.000 zł	25.830 zł	92,3%	- 2.170 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale i rozdziale przeznaczone zostały na realizację **zadań bieżących** wykonywanych przez Geologa Województwa (opracowanie dodatków do dokumentacji geologicznych zaniechanych lub niewyeksplorowanych złóż kopalin).

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Dotacja celowa na zadanie polegające na opracowaniu dodatków do dokumentacji geologicznych zaniechanych lub niewyeksplorowanych złóż kopalin wpłynęła w kwocie zgodnej z zapotrzebowaniem złożonym do Wojewody, odpowiadającej kosztom realizacji zadania.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
75011 – Urzędy wojewódzkie			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
564.000 zł	563.937 zł	99,9%	- 63 zł

Dotacje w tym rozdziale przeznaczone zostały na pokrycie kosztów realizacji zadań przejętych z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, w tym m.in. wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania zlecone, ZFŚS dla tych pracowników (520.000 zł) oraz zadań z zakresu turystyki wynikających z ustawy o usługach turystycznych (43.937 zł).

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA			
85195 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
30.000 zł	18.800 zł	62,7 %	- 11.200 zł

Otrzymana kwota dotacji przeznaczona została na sfinansowanie kosztów realizacji zadań wynikających z ustawy o ochronie zdrowia psychicznego (tj. ocenę zasadności stosowania przymusu bezpośredniego w domach pomocy społecznej).

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wykorzystanie otrzymanej kwoty dotacji następowało w zależności od ilości zgłaszanych zdarzeń w zakresie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego. W 2011 roku liczba interwencji była mniejsza, niż planowano, stąd też środki finansowe w wysokości 11.200 zł nie zostały wykorzystane i zwrócono je do budżetu Wojewody.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA			
85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
871.113 zł	862.630 zł	99,0 %	- 8.483 zł

W rozdziale tym otrzymaną dotację przeznaczono na pokrycie kosztów związanych z pełnieniem przez samorząd województwa funkcji instytucji właściwej w koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego, w przypadku przemieszczania się osób w granicach Unii Europejskiej i Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz z wydawaniem, w związku z pełnieniem ww. funkcji, decyzji w sprawach świadczeń rodzinnych.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie w powyższej kwocie wynika z wystąpienia oszczędności głównie w wynagrodzeniach wraz z pochodnymi w związku z absencją chorobową pracowników oraz przebywaniem pracowników na urloпах macierzyńskich i wychowawczych.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ			
85332 – Wojewódzkie urzędy pracy			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
5.000 zł	73 zł	1,5%	- 4.927 zł

Otrzymaną dotację przeznaczono dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie na sfinansowanie usług związanych z obsługą służby zastępczej

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało w wyniku zawieszenia z dniem 1 stycznia 2010 r. obowiązku odbywania zasadniczej służby wojskowej, a tym samym obowiązku odbywania służby zastępczej. W związku z tym, nie zachodziła potrzeba powoływania posiedzeń komisji ds. służby zastępczej.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
70.000 zł	63.690 zł	91,0%	- 6.310 zł

Dochody zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostały na realizację **zadania bieżącego** z zakresu ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu dot. opracowania „Programu ochrony powietrza dla strefy – powiat szczecinecki w zakresie pyłu PM 10 za rok 2009”.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Otrzymana kwota dotacji jest zgodna z zapotrzebowaniem złożonym do Wojewody i odpowiada wydatkom poniesionym na opracowanie „Programu ochrony powietrza dla strefy – powiat szczecinecki w zakresie pyłu PM 10 za rok 2009”.