

2. DOCHODY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO 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
45.705.286 zł	7.393.646 zł	16,2%	- 15.458.997 zł

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

01006 – Zarządy melioracji i urzędzeń wodnych			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
112.400 zł	53.134 zł	47,3%	- 3.066 zł

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

- *najmu i dzierżawy składników majątkowych* w kwocie 47.789 zł, stanowiącej 42,5% planu wynoszącego 112.400 zł. Na dochody te składały się m.in. wpływy z opłat za wynajem wolnych pomieszczeń biurowych, pomieszczeń mieszkalnych i garaży;
- *nieplanowanych dochodów* w łącznej kwocie 5.344 zł (*opisanych poniżej*);

Wyjaśnienie odchylenia:

Na powstałe odchylenie w ramach tego rozdziału miały wpływ:

- 1) uzyskane w kwocie niższej, niż zakłada to plan półroczny (42,5%), *dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych*, w wyniku wygaśnięcia trwałego zarządu na obiekcie położonym w Stargardzie Szczecińskim i przejęciem przez Urząd Marszałkowski WZ(z dniem 01.03.2012 r.) administrowania lokalami mieszkalnymi w tym budynku (do dnia przejęcia budynku przez UMWZ opłaty za czynsz i mediami stanowiły dochód własny ZZMiUW w Szczecinie), co spowodowało powstanie odchylenia w kwocie *in minus 8.411 zł*,
- 2) nieplanowane dochody uzyskane w kwocie *5.344 zł*, z tego z tytułu:
 - *odsetek* od nieterminowych wpłat należności z tyt. opłat za wynajem oraz od czasowo wolnych środków pieniężnych na rachunku bankowym jednostki w kwocie *3.162 zł*,
 - *różnych dochodów* w kwocie *2.182 zł*, obejmującej rozliczenie kosztów za 2011 r. najmu pomieszczeń biurowych w Terenowym Oddziale w Pyrzycach (2.128 zł), zużycie paliwa (37 zł) oraz zwrot nadpłaty za prenumeratę czasopism (17 zł).

01008 – Melioracje wodne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
37.464.530 zł	2.243.440 zł	6,0%	-16.488.825 zł

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

- 1) *1.745.392 zł (9,5% planu)* z tytułu płatności z budżetu środków UE na zadania realizowane w ramach PROW polegające na odbudowie wałów,
- 2) *187.372 zł (2,6% planu)* z tytułu *płatności z budżetu środków UE* na finansowanie zadania inwestycyjnego w ramach PO Infrastruktura i Środowisko pn. „*Zabezpieczenie przeciwpowodziowe doliny rzeki Regi ze szczególnym uwzględnieniem m. Trzebiatów*”,
- 3) *98.647 zł (1,4% planu)* z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa współfinansującej zadanie, o których mowa w pkt. 2),
- 4) *128.000 zł (4,5% planu)* z tytułu dotacji z funduszy (NFOŚiGW) z przeznaczeniem na zadanie pn. „*Budowa niebieskiego korytarza ekologicznego wzdłuż doliny rzeki Iny i jej dopływów w ramach Instrumentu Finansowego LIFE+*”,

- 5) 8.471 zł (97,4% 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 okresie I półrocza 2012 roku opłaty te wpłynęły w kwocie 14.189 zł), a także zawieraniu umów i pobieraniu opłat za użytkowanie gruntów pokrytych wodami (w I półroczu 2012 r. opłaty te zamknęły się kwotą 112.038 zł). Na uzyskaną kwotę dochodów wpływ miały również nieplanowane dochody w wysokości 44.720 zł m.in. z tytułu kar za nieterminowe wykonanie robót, sprzedaży składników majątkowych Skarbu Państwa, rozliczeń z lat ubiegłych oraz odsetek,
- 6) 75.556 zł z tytułu nieplanowanych dochodów opisanych w objaśnieniach.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Powstałe odchylenie, per saldo, *in minus* 16.488.825 zł wynika z:

- braku wpływu w okresie I półrocza br. na rachunek budżetu Województwa:
 - dotacji celowych / płatności związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe doliny rzeki Parsęty poniżej m. Osówko, w tym poniżej m. Kołobrzegu, Karlina i Białogardu” w ramach POIiŚ, w związku z zaplanowaniem realizacji zadania na III i IV kwartał br. (zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania) - co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* **2.656.449 zł**,
 - środków z funduszu (WFOŚiGW) na zadanie inwestycyjne pn. „Zbiornik retencyjny na rzece Dzierżęcince” w związku z zaplanowaniem realizacji zadania na IV kwartał br. - w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus* **1.002.464 zł**,
- wpływu dotacji celowych / płatności związanych z realizacją zadania inwestycyjnego w ramach POIiŚ, o którym mowa w pkt. 2), zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym do Wojewody, wynikającym z harmonogramu rzeczowo - finansowego zadania - co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* **4.210.092 zł**,
- niskiego zapotrzebowania na płatności finansujące zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w ramach PROW, działania 125 Schematu II „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez gospodarowanie rolniczymi zasobami wodnymi” (pkt.1), w związku z określonymi w harmonogramach terminami realizacji tych zadań głównie w II półroczu br. - co przyczyniło się do powstania odchylenia *in minus* **7.401.108 zł**,
- wpływu planowanych dochodów przyznanych samorządowi Województwa w kwocie niższej, niż wynikająca z upływu czasu, z tytułu dotacji z NFOŚiGW na zadanie, o którym mowa w pkt. 4) zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania - w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus* **1.298.389 zł**,
- wpływu planowych dochodów związanych z opisanymi w pkt. 5) zadaniami zleconymi, uzyskanych w kwocie przewyższającej plan półroczny – co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in plus* **4.121 zł**,
- nieplanowanych dochodów z tytułu odsetek od wolnych środków finansowych na rachunku bankowym w łącznej kwocie **75.556 zł**, obejmującej odsetki: związane z realizacją zadań zleconych (11.620 zł), od środków na rachunkach projektów realizowanych w ramach PROW i POIiŚ (234 zł) oraz od środków otrzymanych z funduszy (63.701 zł).

01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.128.356 zł	160.257 zł	14,2%	- 403.921 zł

Dochody w tym rozdziale zrealizowano w kwocie:

- 141.857 zł (stanowiącej 12,7% planu) z tytułu refundacji przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, wydatków poniesionych ze środków własnych w latach 2007-

2010 na realizację, w ramach Pomocy Technicznej Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, projektów pn.:

- „Wynajem pomieszczeń biurowych dla pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego wdrażających PROW 2007-2013 w okresie od 1 października 2007 r. do 30 września 2008 r.” – 36.276 zł,
- „Działania informacyjne poprzez szkolenia i prezentacje dla beneficjentów w 2009 r.” – 508 zł,
- „Wynajem pomieszczeń biurowych dla pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego zajmujących się stworzeniem i utrzymaniem Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich w okresie od 1 marca 2008 r. do 30 września 2008 r.” – 11.862 zł,
- „Wynajem pomieszczeń biurowych dla pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego zajmujących się stworzeniem i utrzymaniem Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.” – 18.743 zł,
- „Działania informacyjne poprzez szkolenia i prezentacje skierowane do beneficjentów PROW 2007-2013 na terenie Województwa Zachodniopomorskiego w 2008 roku” – 15.412 zł,
- „Zakup mebli biurowych na potrzeby pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, zajmujących się PROW 2007-2013 w latach 2007-2008” – 53.307 zł,
- „Zakup materiałów biurowych oraz wyposażenia na potrzeby pracowników Wydziału Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego zajmujących się PROW 2007-2013 w 2010 roku” – 1.441 zł,
- „Kontrola wdrażania PROW 2007-2013 w Województwie Zachodniopomorskim w 2010 roku” – 653 zł,
- „Działania informacyjne poprzez ogłoszenia prasowe w dziennikach lokalnych na terenie Województwa Zachodniopomorskiego w 2009 i 2010 roku” – 795 zł,
- „Kontrola wdrażania i wsparcie eksperckie, usługi prawnicze w 2009 roku” – 2.860 zł;
- 8.353 zł (99,97% planu) z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych obejmujących zwrot środków finansowych wraz z karami pieniężnymi za niewywiązanie się z zapisów umowy, które wydatkowane były w latach 2010-2011 niezgodnie z przeznaczeniem wskazanym w umowie przez Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Barzkowicach (1.375 zł), Zachodniopomorska Izbę Rolniczą (2.117 zł) oraz Zachodniopomorską Regionalną Organizację Turystyczną (4.861 zł),
- 10.047 zł stanowiącej nieplanowane dochody opisane poniżej.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało z tytułu:

- zaplanowania wpływu dochodów stanowiących refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację projektów w ramach Pomocy Technicznej PROW w okresie III kwartału br. (zgodnie z harmonogramem dochodów budżetowych) – w wyniku czego powstało odchylenie w kwocie *in minus* 418.143 zł,
- *ponadplanowych dochodów stanowiących rozliczenia z lat ubiegłych*, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in plus* 4.175 zł,
- *nieplanowanych dochodów z tytułu odsetek od środków finansowych znajdujących się na rachunku bankowym prowadzonym do obsługi PROW w kwocie 10.047 zł.*

01042 – Wyłączenie z produkcji rolnej gruntów rolnych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
7.000.000 zł	4.936.815 zł	70,5%	1.436.815 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:

- 4.778.577 zł (69,8% planu po zmianach) z tytułu opłat rocznych i należności jednorazowych z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji,

- 158.238 zł (105,5% planu) z tytułu odsetek za zwłokę od nieterminowych wpłat z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji (147.607 zł) oraz odsetek bankowych (10.631 zł).

• **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.

Odchylenie powstało w wyniku tego, iż większość opłat rocznych wpłynęła w I półroczu br., z uwagi na ustawowy termin ich dokonywania przypadający do 30 czerwca każdego 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
6.500.000 zł	519.304 zł	8,0%	- 2.730.696 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano w kwocie:

- 1) 517.700 zł (34,5% 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),
- 2) 1.604 zł z tytułu nieplanowanych dochodów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia miały wpływ:

- zaplanowanie wpływu dotacji celowych / płatności finansujących zadania pn. „Budowa 6 przepławek dla ryb na rzece Mołstowej, Wieprzy i Parsęcie w Województwie Zachodniopomorskim” na IV kwartał br. (po rozliczeniu kosztów realizacji zadania i złożeniu wniosków o płatność do Wojewody), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* 2.500.000 zł,
- przekazywanie środków z budżetu państwa na finansowanie kosztów ponoszonych na realizację zadań delegowanych samorządowi Województwa w ramach Pomocy Technicznej PO RYBY 2007-2013 zgodnie z umową zawartą z Wojewodą Zachodniopomorskim (tj. w ciągu 10 dni od momentu złożenia wniosku do ZUW o przekazanie środków), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus* 232.300 zł,
- nieplanowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym dot. projektów realizowanych w ramach Pomocy Technicznej PO RYBY 2007-2011 w kwocie 1.604 zł.

Dział 150 – PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
281.862 zł	28.030 zł	9,9%	- 112.901 zł

Dochody w powyższej kwocie uzyskano w rozdziałach:

15011 – Rozwój przedsiębiorczości

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
281.862 zł	4.681 zł	1,7%	- 136.250 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu nieplanowanych wpływów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Kwota odchylenia związana jest z:

- uzyskaniem *nieplanowanych dochodów* z tytułu zwrotu, przez Stowarzyszenie Inicjatyw Społeczno - Gospodarczych w Białogardzie, kwoty dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem i pobranej w nadmiernej wysokości w 2011 r. na realizację zleconego zadania publicznego z zakresu promocji przedsiębiorczości pn. „*XI Regionalne Targi Gospodarcze w Białogardzie*”, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in plus 4.681 zł*,
- brakiem wpływu zaplanowanych dotacji celowych / płatności finansujących projekt pn. „*Rozwój sieci centrów obsługi inwestorów i eksporterów*” w ramach PO Innowacyjna Gospodarka w związku z planowanym aneksowaniem Porozumienia Ramowego między Ministerstwem Gospodarki a Województwem Zachodniopomorskim, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus 140.931 zł*.

15013 – Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	23.350 zł	-	23.350 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 *23.345 zł*,
- *odsetki bankowe* od środków na rachunku bankowym do obsługi projektu systemowego „*Transfer wiedzy w regionie poprzez rozwój sieci współpracy*” w ramach PO Kapitał Ludzki, realizowanego przez Wydział Rozwoju Regionalnego w kwocie *2 zł*,
- *kary pieniężne* wpłacone przez wykonawcę Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Szczecinie z tytułu nieterminowego wykonania umowy w kwocie *3 zł*.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
47.328.600 zł	23.187.319 zł	49,0%	- 476.981 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskane zostały w ramach rozdziałów:

60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
27.959.699 zł	17.793.035 zł	63,6%	3.813.185 zł

Planowane w ww. rozdziale dochody uzyskano z następujących tytułów:

- 1) w kwocie *1.909.425 zł* (34,7% planu wynoszącego 5.500.000 zł), która stanowi dochód z tytułu dzierżawy pojazdów szynowych, na podstawie zawartych umów pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a firmą "Przewozy Regionalne" Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie,
- 2) w kwocie *6.250.000 zł* (100% planu) stanowiącej środki pochodzące z Funduszu Kolejowego, którą uzyskało Województwo Zachodniopomorskie w II kwartale 2012 r. na dofinansowanie zadania realizowanego w latach 2013-2015, pn. „*Zakup elektrycznych zespołów trakcyjnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko*”,
- 3) w kwocie *8.699.949 zł* (100% planu) stanowiącej środki pochodzące z Funduszu Kolejowego, którą uzyskało Województwo Zachodniopomorskie w II kwartale 2012 r. na realizację zadania pn. „*Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich*”,
- 4) *nieplanowane dochody* w wysokości *933.661 zł*, opisane w odchyleniach.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo *in plus* **3.813.185 zł** składają się:

- 1) niezrealizowane wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od Miasta Koszalin na sfinansowanie deficytu w przewozach pasażerskich na linii Koszalin-Mielno Koszalińskie w okresie od 23 czerwca do 02 września 2012 r., które zgodnie z zawartymi porozumieniami wpłyną w następujących ratach: 75.000 zł – w terminie do 05.07.2012 r., 75.000 zł – w terminie do 05.08.2012 r., natomiast pozostała kwota, wynikająca z rozliczenia umowy, zostanie wypłacona w terminie 14 dni od daty przedłożenia Miastu Koszalin ostatecznego rozliczenia przez Organizatora. Wyznaczone terminy wpłynęły na powstanie odchylenia *in minus* w kwocie **108.000 zł**,
- 2) niezrealizowane wpływy z tytułu umowy zawartej pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a firmą "Przewozy Regionalne" Sp. z o.o. na dzierżawę taboru kolejowego (na dzień 30.06.2012 r. został opłacony czynsz dzierżawny za m-c kwiecień, poprzez kompensatę z wypłacanej dotacji podmiotowej za m-c czerwiec) oraz liczne włączenia pojazdów z ruchu spowodowane kolizjami kolejowymi, naprawami rewizyjnymi i pogwarancyjnymi, spowodowały odchylenie *in minus* w kwocie **840.575 zł**,
- 3) niezrealizowane wpływy z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji pn. „Zakup taboru kolejowego ze środków krajowych”, którą Województwo Zachodniopomorskie otrzyma w III kwartale 2012 r., co spowodowało odchylenie *in minus* w kwocie **3.646.875 zł**,
- 4) zrealizowane w całości wpływy z tytułu uzyskanych środków z Funduszu Kolejowego, co spowodowało odchylenie *in plus* w kwocie **7.474.974 zł**,
- 5) nieplanowane odsetki wygenerowane na rachunku bankowym od środków otrzymanych z Funduszu Kolejowego w 2012 r. oraz odsetki karne za nieterminowe regulowanie czynszu dzierżawnego przez firmę „Przewozy Regionalne” Sp. z o.o. za rok 2011 i za I kwartał 2012 r., przyczyniły się do powstania odchylenie *in plus* w wysokości **456.135 zł**,
- 6) nieplanowane różne dochody z tytułu uzyskanego zwrotu przez Urząd Skarbowy podatku VAT za 2011 r. (90.000 zł) oraz z tytułu otrzymanego odszkodowania od firmy PZU SA (95.200 zł) za kolizję kolejową z udziałem pojazdu szynowego Województwa, spowodowały łączne odchylenie *in plus* w kwocie **185.200 zł**,
- 7) wpływy ze zwrotów dotacji od firmy Przewozy Regionalne Sp. z o.o. w wyniku rozliczenia umowy na dofinansowanie przewozów transgranicznych za 2012 r., co spowodowało odchylenie *in plus* w kwocie **292.326 zł**.

60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
89.434 zł	44.718 zł	50,0%	1 zł

Planowany dochód budżetu stanowi zwrot 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 (33.156 zł), odsetek (9.211 zł) oraz opłaty prolongacyjnej (2.351 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
18.292.390 zł	4.590.468 zł	25,1%	- 4.555.727 zł

Dochody uzyskane zostały przez:

- 1) Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie w kwocie **457.901 zł** (116,8% planu rocznego wynoszącego 392.000 zł) i obejmowały:

- *wpływy ze sprzedaży składników majątkowych* w wysokości 121.764 zł (52,9% planu rocznego wynoszącego 230.000 zł), z tego z tytułu: sprzedaży drewna pozyskanego z wycinki drzew znajdujących się na poboczach dróg wojewódzkich (86.302 zł) oraz sprzedaży środków trwałych, tj. m.in. samochodów, przyczepy, ciągnika (35.462 zł),
 - *wpływy z różnych dochodów* w wysokości 78.207 zł (97,8% planu rocznego wynoszącego 80.000 zł), z tytułu: rozliczeń z lat ubiegłych (należności za faktury z 2011 r. dot. m.in. zwrotu nadpłaty składek ZUS, podatku od nieruchomości, wpłaty kary – 56.796 zł), wynagrodzenia z tytułu opłacania składki ZUS i podatku (1.405 zł), kosztów upomnienia (1.118 zł), wpłaty zatrzymanego wadium (9.495 zł), zwrotu OC za sprzedane pojazdy (9.021 zł), opłat komorniczych (372 zł),
 - *wpływy z usług* w wysokości 35.898 zł (69,0% planu rocznego wynoszącego 52.000 zł), z tego m.in. z tytułu: obciążeń lokatorów zajmujących mieszkania służbowe za ogrzewanie (12.520 zł), energię (12.842 zł), wodę i ścieki (6.574 zł), wywóz nieczystości (1.899 zł), badania laboratoryjne (452 zł) oraz obciążeń pracowników za korzystanie z telefonów służbowych w celach prywatnych (1.359 zł),
 - *dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych* w wysokości 18.394 zł (61,3% planu rocznego wynoszącego 18.394 zł), z tego z tytułu wpłat czynszów przez lokatorów zajmujących mieszkania służbowe w RDW Chojna, RDW Białogard, RDW Pyrzyce (8.935 zł) oraz z tytułu dzierżawy pomieszczeń magazynowych (9.459 zł),
 - *nieplanowane dochody* w wysokości 203.638 zł, z tego z tytułu grzywien i kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych oraz odsetek – szczegółowo opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.
- 2) Województwo Zachodniopomorskie w kwocie **4.132.567 zł** (23,1% planu rocznego wynoszącego 17.900.390 zł) i obejmowały:
- *pomoc finansową udzieloną przez gminy* na realizację inwestycji drogowych w ramach RPO WZ w kwocie 3.621.065 zł (99,1% planu rocznego), z tego z:
 - Gminy i Miasta Szczecinek na zadanie pn. „Budowa obejścia m. Szczecinek w ciągu drogi nr 172” w wysokości 3.500.000 zł,
 - Gminy i Miasta Sławno na zadanie pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 205 na odcinku Krupy – Sławno” w wysokości 86.065 zł;
 - Gminy i Miasta Kamień Pomorski na zadanie pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 205 na odcinku Krupy – Sławno” w wysokości 35.000 zł,
 - *pomoc finansową udzieloną przez j.s.t.* na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z zakresu przebudowy dróg i bezpieczeństwa ruchu drogowego w kwocie 511.500 zł (24,5% planu rocznego),
 - *nieplanowane wpływy* w kwocie 2 zł – opisane w wyjaśnieniach odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia per saldo *in minus* 4.555.727 zł składają się:

- 1) dochody realizowane przez ZZDW w Koszalinie w łącznej kwocie *in plus* **261.901 zł**, obejmującej:
- *ponadplanowe dochody* w kwocie *in plus* 58.263 zł, z tytułu: wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (6.764), wpływów z różnych dochodów (38.207 zł) oraz wpływów z usług (9.898 zł) oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych (3.394 zł);
 - *nieplanowane dochody* 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 34.188 zł,
 - *kar pieniężnych* od osób prawnych za niedotrzymanie terminów wykonania umów w kwocie 45.000 zł,

- odsetek od środków znajdujących się na rachunku bankowym jednostki oraz odsetek za nieterminowe wpłaty należności w kwocie 124.450 zł, co spowodowało odchylenie *in plus* w łącznej kwocie 203.638 zł,
- 2) dochody uzyskiwane przez Województwo Zachodniopomorskie, które zrealizowane zostały poniżej wskaźnika upływu czasu, przyczyniając się do powstania odchylenia w kwocie, per saldo, *in minus* **4.817.628 zł**, z powodu:
 - braku wpływu środków z UE dofinansowujących inwestycje drogowe realizowane przez ZZDW w Koszalinie w ramach programu INTERREG IV A, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus* 6.079.913 zł; zgodnie z harmonogramami realizacji zadań środki te wpłyną w IV kwartale br.
 - niezrealizowanych wpływów z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od innych j.s.t. na współfinansowanie zadań z zakresu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego i przebudowy dróg, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus* 531.750 zł. Realizacja przewidziana jest na II półrocze br. i związana jest z umownymi terminami przekazywania dotacji oraz zakończenia robót budowlanych;
 - ponadplanowych wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez gminy z terenu województwa zachodniopomorskiego na realizację inwestycji drogowych w ramach RPO WZ, co spowodowało powstanie odchylenia *in plus* 1.794.033 zł; dotacje zostały przekazane na rachunek województwa w terminach wynikających z zawartych porozumień,
 - nieplanowane dochody w kwocie 2 zł, stanowiącej odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku programu INTERREG.

60052 – Zadania w zakresie telekomunikacji

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	13 zł	-	13 zł

Nieplanowane dochody w tym rozdziale stanowią odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym otwartym do obsługi projektu systemowego „e-Administracja i e-Turystyka w województwie zachodniopomorskim” w ramach RPO, realizowanego przez Wydział Społeczeństwa Informacyjnego i Informatyki.

60095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
987.077 zł	759.085 zł	76,9%	265.547 zł

W rozdziale tym zaplanowane dochody zrealizowano z następujących tytułów:

- refundacji wydatków poniesionych na projekt pn. „Poprawienie zewnętrznej i wewnętrznej dostępności obszaru Europy Środkowej” realizowanego w ramach Programu dla Europy Środkowej Osie Północ-Południe „SONORA” w łącznej kwocie **555.922 zł**, stanowiącej 100% planu,
- dotacji z budżetów j.s.t. na zadania realizowane na mocy porozumień w łącznej kwocie **107.001 zł** (98,7% planu wynoszącego 108.362 zł), z tego z Województwa Opolskiego – 37.301 zł, z Województwa Dolnośląskiego w kwocie 35.700 zł oraz z Województwa Lubuskiego w kwocie 34.000 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 **93.266 zł** (36,9% planu wynoszącego 252.845 zł), na podstawie ww. Porozumienia określającego wysokość składek poszczególnych partnerów. Otrzymana kwota stanowi składkę od czterech partnerów zagranicznych:
 - Słowacja - Region Trnava - 35.407 zł,
 - Czechy - Region Hradec Kralove - 34.922 zł,
 - Chorwacja - Powiat Varazdin - 11.523 zł,
 - Chorwacja - Powiat Karlovacka - 11.414 zł,

- *nieplanowane dochody w łącznej kwocie 2.896 zł (opisane w wyjaśnieniach odchylenia).*
- **Wyjaśnienie odchylenia:**
Na odchylenie **per saldo in plus 265.547 zł** składają się:
 - *brak wpływu dochodów z tytułu pomocy finansowej i dotacji od innych j.s.t. partycypujących w kosztach wykonania dokumentacji pn. „Studium wykonalności zachodniego drogowego obejścia miasta Szczecina” w związku z ustaleniem, że przekazanie ww. dochodów nastąpi niezwłocznie po przedstawieniu przez wykonawcę ostatniej części opracowania dotyczącej uzyskania „Decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach dla realizacji przedsięwzięcia”. Od „Decyzji...” wydanej w dniu 03 listopada 2011 r. złożony został protest, który obecnie rozpatruje Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Warszawie (przewidywany termin rozpatrzenia protestu to III kwartał br.). W wyniku powyższego powstało odchylenie w kwocie *in minus 34.974 zł,**
 - *wpływ w I półroczu br. pełnej kwoty dochodów, planowanych na 2012 rok, z tytułu środków zagranicznych na refundację wydatków poniesionych na projekt pn. „Poprawienie zewnętrznej i wewnętrznej dostępności obszaru Europy Środkowej” w ramach Programu dla Europy Środkowej Osie Północ-Południe „SONORA”, co spowodowało odchylenie *in plus 277.962 zł,**
 - *brak wpływu dochodów z tytułu środków zagranicznych od Partnerów zagranicznych (regionów) Porozumienia na rzecz utworzenia Środkowoeuropejskiego Korytarza Transportowego, gdyż termin ich wpłaty na rzecz Województwa zależy od decyzji Parlamentów Regionalnych, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus 33.157 zł,**
 - *ponadplanowe dochody z tyt. dotacji otrzymywanych od innych samorządów województw na ww. zadanie, w związku z wpłatą składek województw w I półroczu br., co przyczyniło się do powstania odchylenia *in plus 52.820 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 2.565 zł,**
 - *nieplanowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku projektu Osie Północ-Południe „SONORA”, które spowodowały odchylenia *in plus 331 zł.**

Dział 630 – TURYSTYKA

63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
120.000 zł	6.678 zł	5,6%	- 53.322 zł

Zrealizowane dochody w tym dziale i rozdziale obejmują nieplanowane wpływy opisane w wyjaśnieniach odchylenia.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Kwota odchylenia powstała w związku z:

- *planowaną refundacją wydatków poniesionych na koszty realizacji projektów pn. „Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba” oraz pn. „MARRIAGE - Lepsze zarządzanie mariną, konsolidacja sieci przystani i marketingu turystyki wodnej w obszarze Południowego Bałtyku” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk, w okresie III kwartału br. - co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus 60.000 zł,**
- *uzyskaniem nieplanowanych dochodów z tytułu: zwrotu, przez Ochotniczą Straż Pożarną Oddział Ratownictwa Wodnego Klub Płetwonurków MARES, kwoty dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w 2011 r. wraz z odsetkami, co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in plus 6.678 zł.**

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA			
70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
17.294.518 zł	2.851.795 zł	16,5%	-5.795.464 zł

Dochody w tym dziale i rozdziale uzyskano w kwocie:

- 1) **539.193 zł** (30,9% planu rocznego wynoszącego 1.738.314 zł) z tytułu wpłat czynszów za wynajem lokali mieszkalnych, biurowych i użytkowych oraz dzierżawy gruntów (pobieranych na podstawie zawartych umów),
- 2) **2.133.912 zł** (13,8% planu rocznego wynoszącego 15.510.907 zł) z tytułu sprzedaży nieruchomości (działek zabudowanych położonych w Szczecinie przy ul. Arkońskiej 51 i 52 – 2.025.000 zł oraz w Choszcznie przy ul. Wolności – 108.000 zł),
- 3) **10.802 zł** (91,3 % planu rocznego wynoszącego 11.832 zł) z tytułu wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- 4) **26.761 zł** (80% planu wynoszącego 33.465 zł) z tytułu wpływów z pozostałych dochodów obejmujących głównie wpłaty z tytułu odszkodowań, zwrot nadpłat oraz kosztów sądowych,
- 5) **141.127 zł** z tytułu nieplanowanych dochodów (opisanych w wyjaśnieniach odchyień).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- 1) odchylenie in minus w łącznej kwocie **5.951.506 zł**, związane z:
 - mniejszych niż planowano wpływów ze sprzedaży, wynikające z długotrwałej procedury przygotowywania nieruchomości do sprzedaży (wyceny, podział geodezyjny i regulacje stanu prawnego nieruchomości), która wyznacza corocznie sezonowość wpływu dochodów z tego tytułu na IV kwartał, co przyczyniło do powstania odchylenia w kwocie 5.621.542 zł,
 - uzyskanymi mniejszymi niż planowano wpływami z najmu i dzierżawy, ponieważ na etapie ich planowania uwzględniono dochody od najemców lokali mieszkalnych, które z przyczyn niezależnych od województwa nie zostały dotychczas przejęte, co spowodowało odchylenie w kwocie 329.964 zł,
- 2) odchylenie in plus w kwocie **156.042 zł** związane z:
 - nieplanowanymi dochodami z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, naliczonymi z powodu przekroczenia terminu wykonania inwestycji polegającej na adaptacji poddasza na potrzeby biurowe w budynku położonym w Szczecinie przy ul. Szafera 10, a także z powodu nieterminowego wykonania prac dotyczących podziału zabudowanej nieruchomości gruntowej stanowiącej własność Województwa Zachodniopomorskiego, co spowodowało odchylenie w kwocie 136.161 zł,
 - wpłatami należności za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, wynikające z wniesienia, przez użytkowników nieruchomości, należnych opłat w całości w ustawowym terminie (do 31 marca) i wyniosło 4.886 zł,
 - uzyskanymi wyższymi wpływami z tytułu różnych dochodów, w tym m.in. z tytułu nieplanowanych wpłat odszkodowań dotyczących zajmowania i korzystania z lokali bez tytułu prawnego, co spowodowało odchylenie w wysokości 10.029 zł,
 - nieplanowanymi dochodami z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności z tytułu czynszów i dzierżaw oraz od wolnych środków na rachunku bieżącym i wyniosło 4.966 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
100.000 zł	115.125 zł	115,1%	65.125 zł

Dochody zaplanowane w tym dziale uzyskane zostały w ramach rozdziałów:

71003 – Biura planowania przestrzennego

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	36.274 zł	-	36.274 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się *nieplanowane dochody*, stanowiące odsetki od środków na rachunku bieżącym jednostki budżetowej pn. Regionalne Biuro Gospodarki Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego (12.395 zł) oraz wpłatę zaległych należności z tytułu wykonanych w 2010 r. usług dot. zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego pn. Biuro Planowania Przestrzennego (15.015 zł) i pozostałych dochodów z tytułu zwrotu wadium oraz wpłat komorniczych (8.864 zł).

71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
100.000 zł	72.430 zł	72,4%	22.430 zł

Planowane dochody zrealizowane w ww. rozdziale dotyczyły m.in. dochodów z opłat i wpływów z usług związanych ze sprzedażą oraz udostępnianiem map i materiałów z Wojewódzkiego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z:

- *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 plus* 25.508 zł,
- *trudnością w oszacowaniu wpływów z usług* dotyczących ww. zadań, co spowodowało odchylenie w kwocie *in minus* w kwocie 3.084 zł,
- *nieplanowanych odsetek* za nieterminowe regulowanie należności w kwocie 6 zł.

71030 – Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	6.422 zł	-	6.422 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody stanowi zwrot dokonany przez Starostwo w Białogardzie części dofinansowania (udzielonego ze środków zlikwidowanego Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym) rozliczonego projektu pn. „Pozyskanie i dystrybucja Informacji o Budynkach na terenie Województwa Zachodniopomorskiego”.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.098.686 zł	2.421.941 zł	78,2%	872.598 zł

W dziale tym dochody uzyskano w następujących rozdziałach:

75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
54.450 zł	35.349 zł	64,9%	8.124 zł

W ramach tego rozdziału uzyskano dochody w kwocie:

- 25.086 zł (54,5% 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.;

- 7.200 zł (100% planu) z tytułu przekazania przez Signal Iduna Polska Towarzystwo Ubezpieczeń S.A zasądzonych kosztów zastępstwa procesowego w sprawie dotyczącej upadłości Biura Podróży Tour Club,
- 1.584 zł (126% planu) z tytułu wpływu 5% dochodów uzyskiwanych w wyniku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
- 1.479 zł z tytułu nieplanowanych dochodów (*opisanych w wyjaśnieniach odchyień*).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- ponadplanowe dochody z tytułu wpływu na rachunek województwa w całości zasądzonych kosztów zastępstwa procesowego dot. upadłości biura podróży (3.600 zł),
- *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 809 zł,
 - kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym od środków przekazanych przez Signal Iduna Polskie Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. na wypłatę odszkodowań klientom Biura Podróży Tour Club, które ogłosiło upadłość w kwocie 1.479 zł,
- *dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne*, która wpłynęła w kwocie wyższej niż wskaźnik upływu czasu (50%) o 2.086 zł,
- dochody zależne od ilości złożonych wniosków o wydanie zaświadczeń uprawniających do przewozu towarów niebezpiecznych (ADR) w kwocie 150 zł.

75018 – Urzędy marszałkowskie

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
2.566.596 zł	1.900.370 zł	74,0 %	617.072 zł

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

- a) *dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące* przekazane przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w kwocie **411.167 zł** (39,9% planu) na rachunek Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich (GPI) przy ul. Kuśnierskiej,
- b) *dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące* w łącznej kwocie **1.065.045 zł** (143,9% planu), z tego finansującej wkład krajowy (53.489 zł) i UE (1.011.556 zł) przy realizacji projektu pn. „Kompleksowy program wspierania kluczowych obszarów funkcjonowania i kompetencji kadr Urzędu Marszałkowskiego” w ramach PO KL,
- c) *dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące* finansujące wkład unijny w kwocie **152.342 zł** (47,7% planu) przy realizacji projektu w ramach *Pomocy Technicznej w ramach Programu EWT INTERREG IVA*,
- d) *wpływy z różnych dochodów* w kwocie **208.058 zł** (49,5% planu) z tytułu partycypacji Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie w kosztach eksploatacji obiektu przy ul. Mickiewicza 41 oraz wpłaty pracowników za ponadlimitowe rozmowy telefoniczne,
- e) *nieplanowane dochody* w kwocie **63.758 zł** (*opisane w wyjaśnieniach odchyień*).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie *per saldo in plus* w kwocie **617.072 zł** składają się:

- a) odchylenie in plus na kwotę 758.803 zł stanowiącą *nieplanowane oraz uzyskane w kwocie wyższej, niż wynika z 50% planu rocznego, dochody* uzyskane z tytułów:

- pozostałych dochodów w kwocie 36.839 zł, z tego z tytułu zwrotów nadpłaconych przez pracodawcę składek na ubezpieczenia społeczne w latach ubiegłych (17.239 zł) oraz z tytułu zatrzymania wadium (19.600 zł),
 - dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące przy realizacji projektu pn. „Kompleksowy program wspierania kluczowych obszarów funkcjonowania i kompetencji kadr Urzędu Marszałkowskiego” w ramach PO KL w kwocie 695.045 zł, z tytułu przekazania przez Ministerstwo dodatkowej transzy środków, po zakończeniu i rozliczeniu projektu niewykorzystane środki zostaną zwrócone do Ministerstwa,
 - kar pieniężnych w kwocie 8.266 zł, z tytułu nieterminowego przekazania prac wynikających z zawartej umowy dotyczącej opracowania sposobów konsolidacji poszczególnych lokalizacji komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w jednej siedzibie,
 - odsetek w łącznej kwocie 18.653 zł, z tego od środków finansowych na rachunku bankowym:
 - Głównego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich (3.153 zł),
 - prowadzonym do obsługi projektów w ramach Pomocy Technicznej w ramach Programu EWT 2007-2013 INTERREG IV A (80 zł),
 - prowadzonym do obsługi projektu w ramach PO KL (15.326 zł);
 oraz pozostałych odsetek bankowych (21 zł) i wpływów z tytułu przeterminowanych wpłat (73 zł);
- b) odchylenie in minus na łączną kwotę 141.731 zł dot. planowanych dochodów z tytułu:
- dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące finansujące wkład własny w kwocie 28.176 zł oraz dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące finansujące wkład unijny w kwocie 7.321 zł przy realizacji projektu w ramach Pomocy Technicznej Programu EWT INTERREG IVA, które wpływają zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność.
 - dotacji celowych z budżetu państwa zaplanowanych na realizację projektu w ramach PO Pomoc Techniczna, które wpływają zgodnie z zawartym z Ministrem Rozwoju Regionalnego porozumieniem i harmonogramem płatności (104.292 zł),
 - wpływów z partycypacji WUP w Szczecinie w kosztach eksploatacji obiektu przy ul. Mickiewicza 41, które jako uzależnione od terminów wpływu faktur za media techniczne dostarczane do budynku, w analizowanym okresie ukształtowały się poniżej wskaźnika upływu czasu (1.942 zł).

75058 – Działalność informacyjna i kulturalna za granicą			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	3.139 zł	-	3.139 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą *odsetek* na rachunku bieżącym (1.335 zł) oraz dochodów z tytułu zwrotu składek ZUS pracodawcy z ubiegłych lat, wynagrodzenia płatnika, odszkodowania z ubezpieczenia z lat ubiegłych, rozliczenia za energię – nadpłata z lat ubiegłych (1.803 zł) jednostki Biuro Regionalne Województwa Zachodniopomorskiego w Brukseli.

75071 – Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
477.640 zł	480.267 zł	100,5%	241.447 zł

Zaplanowane dochody w ww. rozdziale stanowią zaliczkę płatności z budżetu środków UE (405.994 zł) oraz dotacji celowej z budżetu państwa (71.646 zł) na finansowanie projektu pn.: „Koordynacja na rzecz aktywnej integracji” w ramach działania 1.2 Priorytetu I PO KL, która wpłynęła na rachunek projektu w czerwcu br.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- środki z budżetu UE oraz dotacji z budżetu państwa, które wpłynęły zgodnie z harmonogramem w ramach II transzy w wysokości wyższej niż wynika to ze wskaźnika upływu czasu, co spowodowało odchylenie w łącznej kwocie *in plus* 238.820 zł,
- nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym w kwocie 2.627 zł.

75095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	2.816 zł	-	2.816 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale stanowią głównie zwrot części dotacji (2.733 zł) wraz z odsetkami (77 zł) udzielonej w 2011 r. Fundacji Pogotowie Teatralne.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	4.729 zł	-	4.729 zł

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

75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	1 zł	-	1 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w tym rozdziale wpłynęły z tytułu zwrotu odsetek od nieterminowego zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości przez „OSP TRYTON KOŁOBRZEG” w 2011 roku.

75415 – Ochotnicze straże pożarne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	4.728 zł	-	4.728 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Uzyskane nieplanowane dochody stanowią zwrot dotacji (4.500 zł) udzielonej w 2011 r., wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur wraz z odsetkami (228 zł). Zwrotu dotacji i odsetek dokonało Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe Województwa Zachodniopomorskiego (brak udokumentowania poniesionego wydatku).

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
163.439.007 zł	78.370.428 zł	48,0%	- 3.349.076 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
2.772.507 zł	2.611.739 zł	94,2%	1.225.486 zł

Dochody bieżące w ramach tego rozdziału zostały uzyskane z tytułu:

- opłat za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi – **158.000 zł** (51% planu). W I półroczu wydano przedsiębiorcom łącznie 18 zezwoleń, z czego:
 - za 14 zezwoleń przedsiębiorcy zapłacili po 4.000 zł,

- 4 zezwolenia wydano za kwotę między 4.400 a 28.900 zł.

Dodatkowo wydano bezpłatnie 2 zezwolenia dla Zakładu Pracy Chronionej oraz 3 decyzje wprowadzające zmiany w wydanych zezwoleniach, każda po 200 zł, 2 decyzje wprowadzające dodatkowe miejsca prowadzenia działalności, każda po 2.000 zł.

- *opłat za zajęcie pasa drogowego* – **2.417.085 zł** (100,2% planu rocznego),
- *opłat za zezwolenia na wykonywanie regularnych i regularnych specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym naliczanych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 5 lipca 2004 roku w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem transportu drogowego oraz za egzaminowanie i wydawanie certyfikatu kompetencji zawodowych (Dz. U. z 2004 r. Nr 159, poz. 1664)* – **30.168 zł** (60,3% planu rocznego),
- *nieplanowanych dochodów w kwocie* **6.486 zł** (opisanych w wyjaśnieniach odchyień).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia w łącznej wysokości **1.225.486 zł** składają się:

1) ponadplanowe wpływy z:

- *opłat za zajęcie pasa drogowego (1.210.831 zł)*, w związku z większą od planowanej ilości wydanych decyzji na zajęcie pasa drogowego i zależnością od czasu oraz powierzchni zajęcia pasa drogowego,
- *opłat za wydawanie zezwoleń na hurtowy obrót napojami alkoholowymi (3.000 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,
- *opłat pobieranych za wydawanie zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym (5.168 zł)*, z powodu uzależnienia wielkości dochodów od potrzeb na rynku przewozów,

3) nieplanowane dochody z tytułu:

- *opłat za przystąpienie do egzaminów na kierowników składowisk (w ramach gospodarowania odpadami) i wydania świadectw kwalifikacyjnych w kwocie 3.750 zł,*
- *opłat za wydawanie zaświadczeń potwierdzających charakter, okres i rodzaj działalności wykonywanej na terenie RP w kwocie 2.476 zł,*
- *opłat z tytułu udzielania informacji o środowisku w kwocie 195 zł,*
- *odsetek od wolnych środków na rachunku bankowym w kwocie 10 zł,*
- *odsetek od nieterminowych wpłat za wydawane zezwolenia na przewóz osób w kwocie 55 zł.*

75623 – Udziały województw w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
160.666.500 zł	75.758.689 zł	47,2%	- 4.574.561 zł

Dochody w powyższej kwocie zostały uzyskane z tytułu:

- 1,6% udziału województwa w podatku dochodowym od osób fizycznych** w kwocie **16.925.897 zł**, stanowiącej 41,8% planu,
- 14,75% udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** w kwocie **58.832.792 zł**, stanowiącej 49,0% planu.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia wykonania od 50% rocznego planu po zmianach składają się:

- niższe o **3.342.703 zł**, wpływy z tytułu udziału Województwa w dochodach budżetu państwa w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministerstwo Finansów, dla których wystąpienie ww. odchylenia jest zgodne z zakładaną prognozą miesięcznych

wpływów (średnio w latach 2008-2011 realizacja planu w okresie styczeń-czerwiec wynosiła ok. 47,1%),

- niższe o **1.231.858 zł**, wpływy z tytułu udziału Województwa w dochodach budżetu państwa w podatku dochodowym osób prawnych przekazane przez urzędy skarbowe.

Dla porównania szacunkowe wykonanie wpływów z ww. podatków w budżecie państwa w analizowanym okresie wyniosło odpowiednio: PIT – 45,5%, CIT – 51,1% (źródło: BIP Ministerstwa Finansów).

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
462.593.771 zł	175.241.306 zł	37,9%	- 56.055.580 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
24.990.942 zł	15.379.040 zł	61,5%	2.883.569 zł

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

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało w związku z wpływem 8 transz subwencji w I półroczu z powodu:

- przekazania w lutym br. dwóch transz w wysokości 2/13 wstępnie zaplanowanej części oświatowej subwencji, z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2011 rok,
- przekazania w grudniu roku 2011 – w ramach planu subwencji ustalonej dla Województwa Zachodniopomorskiego na 2012 rok – transzy subwencji na wynagrodzenia płatne z góry (wypłacone w styczniu 2012 r.). Transza ta jest zaliczana (pomimo wpływu w grudniu 2011 r.), zgodnie z zasadami sprawozdawczości budżetowej, do dochodów roku 2012.

75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	3.150.200 zł	-	3.150.200 zł

Nieplanowane dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej wpłynęły na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa mostu zwodzonego w Dziwnowie w ciągu drogi nr 102 (2010-2012)” realizowane przez ZZDW w Koszalinie.

75804 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
83.425.481 zł	41.712.738 zł	50%	-3 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
-	1.241.334 zł	-	1.241.334 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 w danym okresie.

75833 – Część regionalna subwencji ogólnej dla województw			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
54.721.805 zł	27.360.900 zł	50%	-3 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
243.935.554 zł	70.038.704 zł	28,7%	- 51.929.073 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu:

- 1) dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 30.197.100 zł, przekazanej przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego, z czego:
 - kwota 6.568.100 zł to środki *dotacji celowej finansującej wkład unijny*, w tym przeznaczone na projekty realizowane w ramach Pomocy Technicznej RPO WZ;
 - kwota 23.629.000 zł to środki *dotacji celowej finansującej wkład własny* przeznaczone na projekty realizowane w ramach osi priorytetowych I-VII RPO WZ;
- 2) płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich (z EFRR) w wysokości 39.203.033 zł (20,7% planu), z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach RPO WZ z zakresu budowy i modernizacji dróg (35.795.874 zł) oraz administracji (3.407.159 zł);
- 3) zwrotów *dotacji celowych* dokonanych przez beneficjentów projektów realizowanych w ramach RPO w kwocie 419.706 zł
- 4) *nieplanowanych dochodów* w kwocie 218.865 opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie *per saldo in minus* 51.929.073 zł obejmuje odchylenie:

- 1) *in plus* na kwotę 171.515 zł z tytułu zwrotów *dotacji celowych* dokonanych przez zewnętrznych (nie będących wojewódzkimi jednostkami organizacyjnymi) beneficjentów projektów realizowanych w ramach RPO, które powstało w związku z dostosowaniem planu do faktycznych wpływów tych zwrotów;
- 2) *in plus* na kwotę 218.865 zł z tytułu *odsetek*, dla których - z powodu trudności w oszacowaniu terminów, długości i oprocentowania lokat - ustalanie planu następuje na podstawie faktycznego wykonania, z czego kwota:
 - 166.860 zł dotyczy odsetek od środków (dotacji celowej) na rachunku bankowym Wydziału Zarządzania RPO prowadzonym do obsługi projektów w ramach RPO,
 - 48.765 zł dotyczy odsetek od środków (płatności) na rachunku bankowym prowadzonym do obsługi projektów inwestycyjnych z zakresu budowy i modernizacji dróg wojewódzkich realizowanych w ramach RPO przez ZZDW w Koszalinie;
 - 3.241 zł dotyczy odsetek od środków (płatności) na rachunku bankowym prowadzonym do obsługi projektu inwestycyjnego pn. „*e-Administracja i e-Turystyka w województwie zachodniopomorskim*”;
- 3) *in plus* na kwotę 4.212.100 zł wynika z przekazywania przez MRR transz dotacji celowej zgodnie z „Harmonogramem zapotrzebowania na środki z budżetu państwa na 2012 r.”;
- 4) *in minus* na kwotę 52.168.462 zł powstałe na skutek zmian w harmonogramach płatności z UE dla inwestycji na drogach wojewódzkich,
- 5) *in minus* na kwotę 3.376.591 zł, powstałe w wyniku zaplanowanych na II półrocze wydatków inwestycyjnych, dotyczących realizacji projektu pn. „*e-Administracja i e-Turystyka w województwie zachodniopomorskim*” w ramach RPO, których źródłem współfinansowania będą płatności z budżetu środków UE,
- 6) *in minus* na kwotę 986.500 zł dotyczącą wpływów związanych z realizacją projektu „*Wzrost atrakcyjności inwestycyjnej Województwa Zachodniopomorskiego – Promocja walorów inwestycyjnych WZ*” w ramach RPO WZ i wynika ze złożenia wniosku o płatność w lipcu br.

75862 – Program Operacyjny Kapitał Ludzki			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
55.519.989 zł	16.358.389 zł	29,5%	-11.401.605 zł

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- 1) planowane *płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacje celowe na wkład własny* w łącznej kwocie **16.282.824 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 852.500 zł (27,5% planu), z tego:
 - płatność w ramach budżetu środków europejskich – 629.000 zł,
 - dotacja celowa na wkład własny – 223.500 zł.
 - projektów realizowanych w ramach różnych działań PO KL przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie - w kwocie 15.430.324 zł (29,4% planu), z tego:
 - płatność w ramach budżetu środków europejskich – 2.943.907 zł,
 - dotacja celowa na wkład własny – 12.486.417 zł.
- 2) *nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym* funkcjonującym do obsługi projektów PO KL w kwocie **75.565 zł**.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie per saldo *in minus* w kwocie 11.401.605 zł wynika z:

- zaplanowania w harmonogramie realizacji działań w ramach projektu systemowego Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej przekazania kolejnych wyższych transz płatności z budżetu środków UE w lipcu i październiku br., co przyczyniło się do powstania *odchylenia in minus* - 697.500 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 na 2012 r., co przyczyniło się do powstania *odchylenia in minus* 10.779.670 zł,
- *uzyskania nieplanowanych odsetek od środków na rachunkach bankowych* prowadzonych do obsługi projektów PO KL, stanowiących *odchylenie in plus* w kwocie 75.565 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	63.998 zł	-	63.998 zł

W dziale tym uzyskano dochody **w następujących rozdziałach:**

80120 – Licea ogólnokształcące			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	256 zł	-	256 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym I LO w Białym Borze (152 zł) oraz wpływów z tyt. wynagrodzenia dla płatnika składek ZUS, zdrowotnych oraz podatku dochodowego (104 zł).

80130 – Szkoły zawodowe			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	13.102 zł	-	13.102 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało w wyniku wpływu nieplanowanych dochodów z tytułu:

- odsetek od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych w wysokości **8.481 zł**,

- wpłat za media i korzystanie z telefonów przez mieszkańców wynajmujących pomieszczenia mieszkalne od Wojewódzkiego Zespołu Szkół Policealnych w Szczecinie w wysokości **4.621 zł**.

80141 – Zakłady kształcenia nauczycieli

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	4.041 zł	-	4.041 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało w wyniku uzyskania przez Zespół Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu nieplanowanych dochodów z tytułu odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym jednostki.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	42.563 zł	-	42.563 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie spowodowane zostało uzyskaniem nieplanowanych dochodów z tytułu:

- odsetek na rachunkach bankowych placówek oświatowych w kwocie **6.750 zł**,
- należności z lat ubiegłych dot. szkoleń w kwocie **1.541 zł**,
- sprzedaży składników majątkowych (wyeksploatowanego rzutnika i zestawu nagłaśniającego) w kwocie **250 zł**,
- środków zagranicznych, stanowiących ostateczne rozliczenie projektu realizowanego przez Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w ramach 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 kwocie **34.022 zł**.

80147 – Biblioteki pedagogiczne

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	1.675 zł	-	1.675 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie wynika z nieplanowanych dochodów z tytułu:

- odsetek na rachunku bankowym Zachodniopomorskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie w kwocie **1.576 zł**,
- uzyskaniem różnych dochodów z tytułu należności z lat ubiegłych w kwocie **99 zł**.

80195 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	2.361 zł	-	2.361 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie powstało z tytułu:

- nieplanowanych odsetek na rachunku bieżącym Sekretariatu ds. Młodzieży Województwa Zachodniopomorskiego w kwocie **545 zł**,
- wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku za 2011 rok na podstawie PIT4R i PIT4 w kwocie **58 zł** (Sekretariat ds. Młodzieży Województwa Zachodniopomorskiego),
- zwrotów części dotacji przyznanych Gminie Police z przeznaczeniem na wspieranie nauczania języka polskiego w szkołach na terenie Meklemburgii – Pomorze Przednie oraz Gminie Gryfino z przeznaczeniem na wspieranie nauczania języka polskiego w szkołach na terenie Brandenburgii w łącznej kwocie **1.757 zł**.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
8.570.000 zł	1.910.645 zł	22,3%	-2.374.355 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85111 – Szpitale ogólne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
8.570.000 zł	1.879.956 zł	21,9%	-2.405.044 zł

Planowane dochody ww. kwocie uzyskano na sfinansowanie realizacji zadania 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”, z tego z tytułu:

- pomocy finansowej przekazanej Województwu Zachodniopomorskiemu w kwocie 25.000 zł, przez Powiat Wałecki,
- dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 1.854.955 zł,
- wpływu ze zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 1 zł.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

W okresie sprawozdawczym nie wykonano dochodów zaplanowanych w ramach:

- dotacji z budżetu państwa zaplanowanej na finansowanie wydatków na ww. projekt, z powodu zawarcia umowy pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim, a Województwem w sierpniu 2011 r. Do dnia 30 czerwca br. zrealizowany został tylko jeden wniosek o płatność na kwotę 1.854.955 zł, co spowodowało wystąpienie odchylenia *in minus* w kwocie 1.417.545 zł,
- pomocy finansowej z powodu zawarcia umowy o udzielenie pomocy finansowej 6 czerwca br., w związku z czym przekazanie środków nastąpi w II półroczu. Sytuacja powyższa spowodowała odchylenie *in minus* w kwocie 987.500 zł.

85121 – Lecznictwo ambulatoryjne			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	30.416 zł	-	30.416 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody w ww. wysokości uzyskano w związku z likwidacją Portowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie. Na rachunek Województwa wpłynęły środki w wysokości:

- ✓ 30.242 zł - likwidacja rachunku bankowego Portowego SPZOZ,
- ✓ 174 zł - zwrot podatku VAT za styczeń i marzec 2012 r.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	273 zł	-	273 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Uzyskane nieplanowane dochody stanowią zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami. Zwrotu odsetek dokonała fundacja „Razem Bezpieczniej” (zwrot nieprawidłowo odliczonego podatku od towarów i usług).

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	4.545 zł	-	4.545 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	12 zł	-	12 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody 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 2011 r. na podstawie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

85217 – Regionalne ośrodki polityki społecznej

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	4.486 zł	-	4.486 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Uzyskane nieplanowane dochody stanowią zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami. Zwrotu dotacji i odsetek dokonały:

- Fundacja MAM DOM w Szczecinie (zwrot dotacji 2.404 zł, odsetki 6 zł),
- Stowarzyszenie wsi Ząbrowo (zwrot dotacji 431 zł, odsetki 0,3 zł),
- Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Pырzycach (zwrot dotacji 318 zł),
- Stowarzyszenie Krzewienia Kultury Muzycznej „FRAZA” (zwrot dotacji 38 zł),
- Zachodniopomorska Fundacja Pomocy Rodzinie „Tęcza serc” (zwrot dotacji 120 zł),
- Caritas Diecezji Koszalińsko-Kołobrzeskiej w Koszalinie (zwrot dotacji 590 zł),
- Zachodniopomorskie Stowarzyszenie Mediatorów w Szczecinie (zwrot dotacji 33 zł),
- Stowarzyszenie Rodzin i Przyjaciół Dzieci z Zespołem Downa „ISKIERKA” w Szczecinie (zwrot dotacji 425 zł),
- Dom dla MATEK z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży w Karwowie (zwrot dotacji 120 zł),
- Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom „Bratek” (odsetki 0,84 zł z tytułu zwrotu odsetek wygenerowanych na rachunku bankowym wyodrębnionym do obsługi udzielonej podmiotowi dotacji).

85226 – Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	47 zł	-	47 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody stanowią:

- odsetki naliczone na rachunku bankowym Publicznego Ośrodka Adopcyjnego w Szczecinie w kwocie 3 zł,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 44 zł, uzyskane z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa (art. 28 Ordynacji podatkowej).

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
10.029.156 zł	4.896.668 zł	48,8%	- 117.910 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
99.196 zł	0 zł	0%	-49.598 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

W rozdziale tym zaplanowano dochody ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (2,5% kosztów przewidzianych na obsługę administracyjną zadań realizowanych na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych), które wpłyną pod koniec roku, po udokumentowaniu poniesionych kosztów.

85325 – Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.222.000 zł	458.326 zł	37,5%	- 152.674 zł

Wykonane w I półroczu br. dochody stanowią:

- zrefundowaną przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej kwotę wydatków za okres styczeń - maj br. na obsługę zadań FGŚP, poniesionych ze środków Województwa Zachodniopomorskiego – 457.387 zł,
- nieplanowane odsetki od środków na rachunku bankowym w wysokości 772 zł,
- nieplanowane wpływy z tytułu różnych dochodów w wysokości 168 zł (wynagrodzenie płatnika od terminowej wpłaty zaliczek na podatek dochodowy i od prawidłowo wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby, odszkodowanie za zagubioną przesyłkę listową).

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Powstałe odchylenie wynika ze sposobu refundacji wydatków przez Dysponenta Funduszu, dokonywanej na podstawie miesięcznego ich zestawienia, składanego do MPiPS do 10 dnia każdego miesiąca za miesiąc poprzedni, a także z mniejszego niż planowano wydatkowania środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (zwolnienia lekarskie).

85332 – Wojewódzkie urzędy pracy

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
8.707.960 zł	4.401.471 zł	50,5%	47.491 zł

W rozdziale tym źródłem uzyskania dochodów były:

- *dotacje celowe z budżetu państwa* uzyskane w kwocie **4.351.775 zł** (50,2% planu), przeznaczone na finansowanie projektów z zakresu Pomocy Technicznej w ramach PO Kapitał Ludzki,
- *zwroty dotacji wraz z odsetkami* (9.004 zł) wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem i pobranych w nadmiernej wysokości, dokonanych przez beneficjenta Działania 2.4 Priorytetu 2 ZPRR w kwocie **25.000 zł**,
- *nieplanowane dochody* w łącznej kwocie **24.696 zł** (opisane w wyjaśnieniach odchylenia)

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na odchylenie per saldo in plus **47.491 zł** wpłynęły dochody uzyskane z tytułu:

- *ponadplanowych dochodów z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa*, przekazywanych przez MRR zgodnie z harmonogramem transz na 2012 r., przeznaczonych na finansowanie wkładu unijnego do projektów z zakresu Pomocy Technicznej w ramach PO Kapitał Ludzki w kwocie 19.500 zł,
- *nieplanowanych odsetek od czasowo wolnych środków na rachunku bankowym* Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Szczecinie w kwocie 2.356 zł,
- *nieplanowanych odsetek od środków na rachunkach bankowych* prowadzonych do obsługi projektów PO Kapitał Ludzki w kwocie 4.985 zł;
- *nieplanowanej opłaty za wydanie certyfikatu o wpis do rejestru* Agencji Zatrudnienia w kwocie 7.000 zł;
- *nieplanowanych kar umownych* od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych na podstawie not obciążeniowych wystawionych kontrahentom za nienależyte wykonanie umowy w łącznej kwocie 1.092 zł;
- *nieplanowanych różnych dochodów*, na które składają się zwroty wydatków z tytułu delegacji zagranicznych poniesionych w 2011 r., zrefundowanych ze środków EURES w 2012 roku, wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa i prawidłowo wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia społecznego oraz odszkodowanie z tytułu szkody powstałej w czasie transportu, w łącznej kwocie 9.263 zł,

- zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem i pobranych w nadmiernej wysokości, dokonanych przez beneficjenta Działania 2.4 Priorytetu 2 ZPORR w kwocie wyższej, niż wynikająca z upływu czasu - 3.295 zł.

85395 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	36.871 zł	-	36.871 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Odchylenie spowodowane zostało:

- uzyskaniem *nieplanowanych 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 29.603 zł,
- uzyskaniem *nieplanowanych odsetek* w związku z wymierzeniem korekty finansowej dotyczącej projektu realizowanego przez Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie pn. „Atrakcyjna szkoła drogą do sukcesu” w kwocie 3.367 zł,
- *odsetkami* wygenerowanymi na rachunku otwartym do obsługi finansowej projektu systemowego ROPS, w kwocie 3.901 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	2.355 zł	-	2.355 zł

W dziale tym uzyskano dochody w następujących rozdziałach:

85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	1.385 zł	-	1.385 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
-	970 zł	-	970 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

W rozdziale tym uzyskano nieplanowane zwroty, niewydatkowanych w 2011 roku, środków pieniężnych wpłaconych przez I Liceum Ogólnokształcące w Białym Borze.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.501.952 zł	1.348.108 zł	89,8%	597.132 zł

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

90002 – Gospodarka odpadami			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.413.709 zł	1.313.708 zł	92,9%	606.853 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu wpływu środków finansowych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na sfinansowanie usług usunięcia przeterminowanych środków ochrony roślin w ramach realizacji zadania inwestycyjnego pn. „*Likwidacja mogilników zawierających przeterminowane środki ochrony roślin znajdujących się na terenie Województwa Zachodniopomorskiego*”.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Kwota odchylenia wynika z:

- ostatecznego rozliczenia finansowego zadania pn. „*Likwidacja mogilników zawierających przeterminowane środki ochrony roślin znajdujących się na terenie Województwa Zachodniopomorskiego* i wpływu, w okresie I kwartału br., na rachunek Województwa w całości planowanej kwoty środków z NFOŚiGW, co przyczyniło się do powstania odchylenia *in plus 656.854 zł*,
- zaplanowania na II półrocze br. wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej finansujących zadanie pn. „*Opracowanie planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2012-2017 z uwzględnieniem perspektywy na lata 2018-2023 wraz ze strategiczną oceną oddziaływania na środowisko skutków realizacji tego planu*” (stosownie do kwoty wydatków poniesionych na realizację tego zadania), co przyczyniło się do powstania odchylenia w kwocie *in minus 50.000 zł*.

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

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
7.000 zł	21.049 zł	300,7%	17.549 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano w kwocie:

- 17.565 zł (250,9% 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 – 13.204 zł,
 - należnych 20% wpływów (*gromadzonych na rachunku Urzędu Marszałkowskiego, a stanowiących dochód budżetu państwa*) z kar pieniężnych za niezłożenie sprawozdań o odpadach – 4.361 zł,
- 3.484 zł z tytułu nieplanowanych dochodów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Kwota odchylenia wynika z uzyskania:

- *ponadplanowych dochodów* w wysokości **14.065 zł** 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 **3.484 zł** z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat dot. opłat ekologicznych wymierzonych w drodze decyzji (3.376 zł) oraz odsetek wygenerowanych na rachunku bankowym (108 zł).

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

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
5.000 zł	1.082 zł	21,6%	- 1.418 zł

W tym rozdziale uzyskano dochody w kwocie:

- 191 zł (21,6% 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*),
- 891 zł z tytułu nieplanowanych wpływów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia wpływ miało:

- *niezrealizowanie wpływów* na kwotę **2.309 zł** z tytułu opłaty produktowej w związku z tym, iż wpływy z tego tytułu przekazywane są na konto Województwa Zachodniopomorskiego w systemie kwartalnym. Kwota należna za II kwartał br. została przekazana 10 lipca 2012 r.,

- uzyskanie nieplanowanych dochodów w wysokości **891 zł** z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat dot. opłat produktowych (34 zł) oraz odsetek bankowych (857 zł).

90024 – Wpływy i wydatki związane z wprowadzaniem do obrotu baterii i akumulatorów

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
3.000 zł	11.835 zł	394,5%	10.335 zł

Dochody w tym rozdziale uzyskano w kwocie:

- 11.175 zł (372,5% planu rocznego), z tytułu należnych 5% wpływów od pobranych przez Urząd Marszałkowski *opłat produktowych, dodatkowej opłaty produktowej, opłaty depozytowej oraz środków przekazanych przez wprowadzających baterie lub akumulatory przeznaczonych na finansowanie publicznych kampanii edukacyjnych* (pobieranych zgodnie z zapisem art. 65 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2009 o bateriach i akumulatorach, Dz. U. z 2009 nr 79, poz. 666),
- 660 zł z tytułu nieplanowanych dochodów opisanych w wyjaśnieniach odchylenia.

• Wyjaśnienie odchylenia:

Kwota odchylenia wynika z uzyskania:

- ponadplanowych dochodów w wysokości **9.675 zł** z tytułu opłat i środków przekazywanych przez wprowadzających baterie lub akumulatory,
- nieplanowanych dochodów w wysokości **660 zł** z tytułu:
 - odsetek od nieterminowych wpłat dot. opłat i środków, o których mowa wyżej (122 zł),
 - 5% *należnych województwu dochodów* uzyskiwanych przez *Urząd Marszałkowski WZ* w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dot. prowadzenia publicznych kampanii edukacyjnych (538 zł).

90095 – Pozostała działalność

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
73.243 zł	434 zł	0,6%	-36.188 zł

Dochody w podanej kwocie uzyskano z tytułu nieplanowanych wpływów (opisanych w wyjaśnieniach odchylenia).

• Wyjaśnienie odchylenia:

Na kwotę odchylenia składają się:

- *nieplanowane dochody z tytułu 5% należnych województwu dochodów* uzyskiwanych przez *Urząd Marszałkowski WZ* w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a polegających na legalizacji urządzeń wodnych (434 zł),
- *brak wpływu środków finansowych z WFOŚiGW na zadania pn.: „Wdrożenie systemu komputerowego do weryfikacji i monitorowania opłat z tytułu korzystania ze środowiska wraz z zakupem licencji stanowiskowych” (29.122 zł) oraz “Udział pracowników Wydziału Ochrony Środowiska UMWZ w szkoleniach z zakresu ochrony środowiska” (7.500 zł)*, które zgodnie z harmonogramem dochodów zasilą rachunek budżetu województwa w II półroczu
- odchylenie z tego tytułu wynosi *in minus* 36.622 zł.

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
1.442.308 zł	249.381 zł	17,3%	-471.773 zł

W dziale tym dochody zrealizowano w rozdziałach:

92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	449 zł	-	449 zł

• Wyjaśnienie odchylenia:

Wykonane, nieplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą wpływu od Stowarzyszenia „Zachęta Sztuki Współczesnej” części dotacji (400 zł) wraz z odsetkami (49 zł) dotyczącej umowy z 2011 r. na realizację zadania „Przeciąg. III Festiwal Sztuki Młodych”.

92106 – Teatry

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
337.846 zł	132.545 zł	39,2%	-36.378 zł

Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczą zwrotu przez Operę na Zamku w Szczecinie podatku VAT odzyskiwanego przy realizacji inwestycji „Przebudowa Opery na Zamku w Szczecinie”.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Zwrot pozostałej kwoty planowany jest w II półroczu.

92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
142.114 zł	100.000 zł	70,4%	28.943 zł

Wykonane w tym rozdziale dochody dotyczą udzielonej przez Gminę Miasto Szczecin pomocy finansowej na działalność Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego „Pomerania Film”.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Na kwotę odchylenia składają się:

- nie ujęte w planie na dzień 30.06. dochody w wysokości z tytułu pomocy finansowej od Gminy Miasto Szczecin na dofinansowanie działalności inwestycyjnej Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego (100.000 zł),
- brak wpływu środków finansowych stanowiących zwrot podatku VAT, planowanego do odzyskania przez Zamek Książąt Pomorskich w związku z realizacją inwestycji „Modernizacja skrzydła północnego Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie”, z powodu braku wydatków związanych z realizacją zadania.

92116 – Biblioteki

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	6.886 zł	-	6.886 zł

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Wykonane, nieplanowane dochody w tym rozdziale dotyczą zwrotu środków przez Książnicę Pomorską w Szczecinie, z tytułu niewykorzystanych dotacji udzielonych w 2011 r.:

- na wkład własny w zadaniu „Rozbudowa Zachodniopomorskiej Biblioteki Cyfrowej „Pomerania” (5.842 zł),
- na opracowanie projektu technicznego i wykonanie modernizacji układów pomiarowo – rozliczeniowych w zakresie przystosowania do TPA (1.044 zł).

92118 – Muzea

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
962.348 zł	9.502 zł	0,1%	- 471.672 zł

Wykonane dochody w tym rozdziale dotyczą zwrotu przez Muzeum Narodowe w Szczecinie podatku VAT odzyskiwanego przy realizacji inwestycji „Budowa pawilonu wystawowego służącego celom Centrum Dialogu Przełomy”.

• **Wyjaśnienie odchylenia:**

Zwrot pozostałej kwoty planowany jest w II półroczu

925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

92502 – Parki krajobrazowe

Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
300.000 zł	0 zł	0,0%	- 150.000 zł

Dochody w tym dziale i rozdziale zaplanowano na koszty funkcjonowania wojewódzkiej samorządowej jednostki budżetowej pn. *Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Zachodniopomorskiego*.

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Brak realizacji dochodów wynika z powołania dyrektora Jednostki w II półroczu br.

926 – KULTURA FIZYCZNA			
92695 – Pozostała działalność			
Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Odchylenie
-	21.818 zł	-	21.818 zł

- **Wyjaśnienie odchylenia:**

Nieplanowane dochody uzyskano z tytułu zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji wraz z odsetkami przez Akademicki Związek Sportowy Organizacja Środowiskowa w Szczecinie przy realizacji zadań publicznych pn. *„Prowadzenie interdyscyplinarnego wojewódzkiego współzawodnictwa sportowego w sporcie młodzieżowym” oraz „Upowszechnianie sportu w środowisku akademickim”*.