

## 2.1. OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETU

Dział	Wsk. %	Odchylenia od upływu czasu w złotych	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyleń
<b>010</b>	<b>99,7</b>		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	
			z tego:	
	117,4	226	- dzierżawa za obwody łowieckie	Dochody sezonowe, zależne od ceny żyta i ilości dokonanych wpłat ze starostw i nadleśnictw.
	0,0	-1 000	- świadectwa pochodzenia zwierząt hodowlanych	Dochody nie wystąpiły ponieważ zadanie przeszło do Agencji Modernizacji i Rozwoju Rolnictwa.
	99,8	-1 632	- dotacje celowe na zadania zlecone	W związku z nie wystąpieniem chorób zakaźnych wśród zwierząt dotacja celowa została zwrócona do budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego
<b>150</b>	<b>0,0</b>		<b>PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE</b>	
			z tego:	
	-	1 214	- wpłata części zysku gospodarstw pomocniczych	Ponadplanowe dochody z tyt. rozliczenia się szkolnych gospodarstw pomocniczych z budżetem Miasta.
<b>600</b>	<b>50,6</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	
			z tego:	
	5,7	-1 414 712	- umowy partycypacyjne	Brak realizacji porozumienia z inwestorem w sprawie partycypacji w kosztach inwestycji.
	366,0	165 140	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody z tytułu obciążenia wykonawców karami umownymi.
	0,0	-30 000	- sprzedaż składników majątkowych	Nierytmiczna realizacja dochodów.
	56,5	-3 609 058	- środki finansowe z funduszy międzynarodowych	Finansowanie proporcjonalne do tempa realizacji inwestycji.
<b>700</b>	<b>79,6</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	
			z tego:	
	56,0	-6 452 696	- sprzedaż mieszkań	Niska realizacja dochodów wynika ze wzrostu liczby rezygnacji najemców z wykupu.
	26,8	-2 263 972	- sprzedaż budynków	Na niską realizację dochodów wpływ miały następujące czynniki: - brak oferentów na lokalizacje wystawione w przetargu (al. Jedności Narodowej 12, ul. Dębogórskiej 31,32, ul. Arkońskiej 17,18, ul. Waryńskiego 7), - wycofanie ze zbycia lokalizacji przy ul. Gdańskiej 11, - wstrzymanie zbycia nieruchomości zabudowanej przy ul. Gdańskiej 22
	35,0	-4 609 054	- sprzedaż lokali użytkowych	Niska realizacja dochodów spowodowana została spadkiem zainteresowania najemców wykupem zajmowanych lokali.
	64,6	-2 831 191	- sprzedaż gruntów na własność	Niska realizacja dochodów spowodowana została przez ogólną recesję na rynku nieruchomości, a także przez pogarszającą się kondycję finansową potencjalnych oferentów.
	112,4	554 822	- oddanie gruntów w wieczyste użytkowanie	Dochody zrealizowano w 112,4% planu.
	115,0	1 166 049	- dzierżawa składników majątkowych	Realizacja ponadplanowych dochodów z tytułu wpływów za bezumowne użytkowanie oraz z tytułu uregulowania stanu prawnego i naliczenia opłat za miniony okres.
	105,2	909 125	- opłaty roczne za wieczyste użytkowanie i zarząd	Wyższa realizacja dochodów wynika z wzmożonej procedury windykacyjnej.
	3 513,6	750 990	- różne opłaty i dochody	Realizacja ponadplanowych dochodów z tytułu zbycia sieci ciepłej.
	65,1	-62 809	- umowy partycypacyjne	Mniejsza liczba inwestorów.
	99,9	-45	- dotacje celowe na zadania zlecone	Dotacja została przekazana do wysokości poniesionych wydatków.
<b>710</b>	<b>132,4</b>		<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	
			z tego:	
	229,3	980 188	- kwatery grzebalne	Dochody zależne są od ilości zgonów i wykupu przedłużeń miejsc grzebalnych na następne lata pochówku.
	75,8	-193 719	- różne opłaty i dochody, w tym: reklamy	Niższa realizacja dochodów spowodowana jest przekazaniem dużej ilości wniosków o umieszczenie reklam do Zarządu Dróg i Transportu Miejskiego w związku z podziałem kompetencji odnośnie zawierania umów na lokalizacje nośników reklamowych w liniach regulacyjnych ulicy.
<b>750</b>	<b>109,0</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	
			z tego:	

Dział	Wsk. %	Odchylenia od upływu czasu w złotych	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień
233,9		154 029	- wpływy z usług	Ponadplanowe dochody są wynikiem uregulowania zaległości z lat ubiegłych przez jednostki wynajmujące pomieszczenia urzędu.
103,1		131 767	- wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu	Wyższa realizacja dochodów wynika z uruchomienia większej niż planowano liczby punktów, w których prowadzona jest sprzedaż napojów alkoholowych.
1 100,3		220 057	- wpływy z tytułu wydawania zezwoleń dla taksówkarzy	Wyższa realizacja dochodów wynika z rozszerzenia kompetencji gminy w zakresie wydawania uprawnień do wykonywania transportu drogowego oraz z uchwalonego przez Radę Miasta większego, niż zakładano limitu na 2002 r. zezwoleń na przewóz taksówką.
22,3		-45 827	- środki finansowe z funduszy międzynarodowych	Realizacja dochodów zgodna z założeniami planu i umowy zawartej w ramach Programu Ecos-Ouverture 1998 - Acronium: Projekt SEED.
-		117 030	- pilotażowa obsługa informatyczna wyborów	Ponadplanowe dochody otrzymane na realizację obsługi informatycznej komisji wyborczych.
113,5		1 082 992	- różne opłaty i dochody	Znaczący wpływ na wzrost dochodów miały ponadplanowe wpływy z opłaty komunikacyjnej wynikające: ze zmiany w ciągu roku obowiązkowych opłat za wydawane dokumenty, ze zwiększonej liczby pozwoleń czasowych w związku z wprowadzeniem ustawowego obowiązku stosowania procedury rejestracji czasowej pojazdów oraz ze wzrostu prognozowanej liczby wymienianych praw jazdy Ponadplanowe dochody wyniknęły ze wzrostu zainteresowania przetargami (materiały przetargowe). Dochody ponadplanowe tyt. otrzymanych odsetek za nieterminową realizację umowy oraz z tytułu wpłaty kary za naruszenie warunków koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie ropy naftowej i gazu ziemnego. Na ponadplanowe dochody miał też wzrost cen za wydawanie karty wędkarskiej.
97,7		-17 363	- wpływy z opłaty administracyjnej	Wpływy z tytułu rejestracji działalności gospodarczej uzależnione są od ilości wpływających wniosków w celu dokonania wpisu do ewidencji działalności gospodarczej.
0,9		-58 074	- wpływy z części zysku gospodarstwa pomocniczego	Wynik nieosiągnięcia planowanego zysku w gospodarstwie pomocniczym "Administracja Mienia".
97,3		-90 017	- dotacje celowe na zadania zlecone	Zwrot dotacji na zadania: - Spis powszechny - 84.246 zł - zmianę interpretacji przepisów dotyczących wypłat dodatków spisowych - odstąpiono od pobierania składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od dodatków spisowych - komisje poborowe - 5.771 zł - niższe od planowanych wykonanie wydatków wynika z wynegocjonowania niższych cen za najem lokali dla komisji lekarskich i poborowych oraz ograniczenia ilości posiedzeń komisji
<b>751</b>	<b>97,9</b>		<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	
			z tego:	
	97,9	-19 916	- dotacje celowe na zadania zlecone - aktualizacja list wyborczych i Wybory Prezydenta i do Rad Gmin	Niewykorzystane środki budżetowe przeznaczone na diety członków komisji wyborczych zwrócone do budżetu państwa - rezygnacja członków obwodowych komisji wyborczych z prac w komisji.
<b>754</b>	<b>100,0</b>		<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	
			z tego:	
	87,4	-31 583	- wpływy z grzywien i kar Straży Miejskiej	Niewykonanie dochodów wynika ze zmiany przepisów prawnych dotyczących postępowania mandatowego i uprawnień oraz występujących błędów w drukach mandatowych.
	0,0	58 521	- różne opłaty i dochody	Nieplanowane dochody z tytułu z tytułu naliczonych odsetek od rachunku bankowego.
	99,4	-237	- dotacja z WFOŚiGW na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego	Dotacja została przekazana do wysokości poniesionych wydatków.
<b>756</b>	<b>99,7</b>		<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ</b>	
			z tego:	
	72,1	-58 736	- podatek rolny i leśny	Skutek niskiej windykacji podatku.
	103,6	3 694 552	- podatek od nieruchomości	Przekroczenie planu wynika ze wzrostu windykacji podatku od osób prawnych.

Dział	Wsk. %	Odchylenia od upływu czasu w złotych	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień
	89,4	-530 744	- podatek od środków transportowych	Spadek ilości środków transportowych osób prawnych oraz wzrost ilości podmiotów gospodarczych w likwidacji i upadłości.
	54,4	-113 965	- wpływy z podatków zniesionych	Wystawione tytuły wykonawcze przechodzące do realizacji w 2003 roku.
	93,7	-302 318	- udział w podatku dochod. od os.fizycznych (1%)	Kwotowy spadek dochodów z tytułu udziałów w związku z niższymi niż ustaliło MF dochodami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.
	113,9	1 140 563	- udział w podatku dochod. os. prawnych (5%)	Ponadplanowy wzrost dochodów z urzędów skarbowych z terenu kraju.
	98,9	-1 343 996	- udział w podatku dochod. os.fizycznych (27,6%)	Kwotowy spadek dochodów z tytułu udziałów w związku z niższymi niż ustaliło MF dochodami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.
	93,2	-334 957	- wpływy z karty podatkowej	Przyczyny odchylenia to: - zmiana formy opodatkowania, - wzrost liczby podatników zawieszających bądź likwidujących działalność gospodarczą, - wzrost odliczeń z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne pomniejszających wpływy z karty podatkowej.
	115,1	390 317	- podatek od spadków i darowizn	Wzrost ilości rozpatrywanych spraw dotyczących darowizn.
	98,4	-73 125	- opłata targowa	Niższa realizacja dochodów wynika ze spadku wpływów uzyskiwanych na giełdzie samochodowej oraz z przeniesienia targowiska "Bandurskiego" na ul. Rostocką.
	85,4	-33 406	- podatek od posiadania psów	Skutek przyznanych ulg i zwolnień.
	71,4	-1 200 752	- odsetki od podatków, należności i różne opłaty	Wynik obniżenia w ciągu roku stawek odsetek od zaległości podatkowych. Dochody proporcjonalne do ściągniętych w drodze windykacji zaległości, rat i odroczeń.
	76,1	-2 519 063	- opłata skarbowa	Spadek ilości czynności urzędowych i dokumentów objętych opłatą skarbową.
	100,8	109 730	- podatek od czynności cywilnoprawnych	Dochody zrealizowane zgodnie z założeniami - 100,8% planu.
	0,0	37 187	- opłata restrukturyzacyjna	Ponadplanowe dochody, których realizacja przewidziana jest w 2003 roku.
	163,9	300 450	- dochody z egzekucji administracyjnej	Skuteczne zastosowanie środków egzekucyjnych wobec osób prawnych.
<b>757</b>	<b>0,0</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	
			z tego:	
	0,0	38 469	- różne opłaty i dochody	Wykorzystanie opcji zabezpieczających ryzyko kursowe zaciągniętych kredytów.
<b>758</b>	<b>100,8</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	
			z tego:	
	100,5	597 159	- subwencja ogólna dla gminy	
			z tego:	
	103,0	570 321	- część rekompensująca	Kwota rekompensująca utracone dochody z tytułu ulg i zwolnień ustawowych.
	100,0	26 838	- część oświatowa	Różnica wynikająca ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z 1% rezerwy z tytułu częściowego pokrycia kosztów związanych z odprawami nauczycieli.
	472,2	1 860 848	- odsetki od lokat	Większy niż przewidywanopoziom wolnych środków - wpływy z prywatyzacji SEC.
	35,5	-367 259	- odsetki od środków na rachunkach bieżących	Spadek stóp procentowych w ciągu roku.
	28,5	-500 189	- dochody z inwestycji kapitałowych	j.w.
	0,0	26 922	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody z tytułu dodatnich różnic kursowych.
	109,5	712 961	- rozliczenia z lat ubiegłych	Ponadplanowe dochody z tytułu rozliczenia z Pracowniczymi Orodami Działkowymi.
<b>801</b>	<b>99,9</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	
			z tego:	
	65,9	-65 430	- środki finansowe z funduszy międzynarodowych	Różnica pomiędzy planowanymi a przekazanymi środkami na programy międzynarodowe "Leonardo da Vinci" i "Sokrates".
	118,6	42 079	- odsetki na rachunkach bieżących szkół	Ponadplanowe dochody z tytułu naliczonych odsetek od rachunków bankowych szkół.
-		1 168	- wpłata części zysku gospodarstw pomocniczych	Ponadplanowe dochody z tyt. rozliczenia się szkolnych gospodarstw pomocniczych z budżetem Miasta.

Dział	Wsk. %	Odchylenia od upływu czasu w złotych	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień
	153,5	18 929	- różne dochody realizowane przez szkoły	Ponadplanowe dochody realizowane przez szkoły z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminowe naliczenie i odprowadzenie podatku dochodowego od osób fizycznych i składek na ubezpieczenia zdrowotne.
	100,0	-3 772	- dotacje celowe na zadania własne z tego:	
	99,9	-2 447	- III etap wdrażania reformy oświaty -podwyżki wynagrodzeń nauczycieli	Różnica pomiędzy planowaną a faktycznie wykorzystaną dotacją celową na wypłatę podwyżek wynagrodzeń nauczycieli.
	88,5	-1 325	- komisje kwalifikacyjne dla nauczycieli	Różnica pomiędzy planowaną a faktycznie wykorzystaną dotacją celową na pokrycie wydatków związanych z postępowaniem kwalifikacyjnym nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy.
<b>851</b>	<b>100,1</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	
			z tego:	
	0,0	3 382	- różne dochody jednostek budżetowych	Nieplanowane dochody z tytułu z tytułu naliczonych odsetek od rachunku bankowego.
<b>853</b>	<b>99,3</b>		<b>OPIEKA SPOŁECZNA</b>	
			z tego:	
	105,9	172 124	- wpływy z usług oraz inne dochody realizowane przez całodobowe domy pomocy społecznej	Wykonanie większych od planowanych dochodów wynika z: - niewielkiego wzrostu rent i emerytur podopiecznych - większej od planowanej liczby mieszkańców z pełną odpłatnością - przekazanie w 'XII.2002 r. odpłatności z ZUS za pobyt mieszkańca za m-c styczeń 2003 .
	68,7	-17 696	- różne dochody realizowane przez placówki opiekuńczo-wychowawcze	Mniejsze od planowanych wpływy z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.
	188,9	23 117	- wpływy z transportu osób niepełnosprawnych (BOKON)	Odpłatność wnoszona przez osoby niepełnosprawne za przewóz - przekroczenie wyniku z większej od zaplanowanej liczby osób korzystających z transportu.
	62,6	-634 119	- odpłatność za pobyt dzieci w żłobkach i inne wpływy	Niewykonanie dochodów wynika z: - dużej absencji chorobowej wśród dzieci, - wzrostu liczby bezrobotnych matek, - braku zainteresowania wynajmem pustych pomieszczeń w żłobkach.
	110,3	30 544	- odpłatność za usługi opiekuńcze	Odpłatność wnoszona przez podopiecznych zgodnie z obowiązującą tabelą odpłatności, której wysokość zależy od dochodów podopiecznych.
	86,1	-15 661	- środki na obsługę administracyjną zadań PFRON	Niższa od planowanej realizacja zadań PFRON - środki na obsługę zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej przekazywane są w wysokości 2% od faktycznie zrealizowanych zadań PFRON.
	-	102 307	- odsetki i różne dochody	Nieplanowane dochody z tytułu zwrotu niesłusznie pobranych lub pobranych w nadmiernej wysokości zasiłków z opieki społecznej.
	99,8	-43 764	- dotacje celowe na zadania zlecone	Zwrot do budżetu państwa środków z tytułu wydatkowania do poziomu potrzeb dotacji na: - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze Straży Pożarnej - wyprawki szkolne - pomoc dla repatriantów.
	96,7	-1 801	- dotacje celowe na zadania realizowane na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności	Nie otrzymano w 100% dotacji z powiatu myśliborskiego z uwagi na powołanie przez ten powiat własnego zespołu i tym samym zrezygnowanie z usług Szczecina.
<b>854</b>	<b>100,2</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	
			z tego:	
	159,7	2 864	- różne dochody realizowane przez placówki oświatowe	Ponadplanowe dochody realizowane przez placówki oświatowe z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminowe naliczenie i odprowadzenie podatku dochodowego od osób fizycznych i składek na ubezpieczenia zdrowotne.
	118,6	501	- odsetki na rachunkach bieżących placówek oświatowych	Ponadplanowe dochody z tytułu naliczonych odsetek od rachunków bankowych placówek oświatowych.
	100,0	-383	- dotacje celowe na zadania własne z tego:	
	99,9	-383	- III etap wdrażania reformy oświaty -podwyżki wynagrodzeń nauczycieli	Różnica pomiędzy planowaną a faktycznie wykorzystaną dotacją celową na wypłatę podwyżek wynagrodzeń nauczycieli.

Dział	Wsk. %	Odchylenia od upływu czasu w złotych	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień
<b>900</b>	<b>68,1</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	
			z tego:	
	89,5	-2 104	- wpływy z czynszów	Realizacja w 89,5%. Wykonano stosownie do obowiązujących opłat czynszowych.
	0,1	-389 675	- dzierżawa składników majątkowych	Realizacja dochodów uzależniona jest od wpływów ze ZWiK na podstawie faktur.
2 360,9		300 000	- dywidenda	Ponadplanowe dochody z tytułu udziałów Miasta w Spółce.
100,8		50	- wpływy ze schroniska dla zwierząt	Ponadplanowe dochody z tytułu rozliczenia się z Miastem Towarzystwa Opieki Nad Zwierzętami.
26,3		-2 800 000	- dochody ze sprzedaży udziałów	Ponieważ nie sfinansowano w 2002 roku transakcji zbycia drugiej transzy udziałów w MPO Sp. z o.o., wpływy ze sprzedaży udziałów nastąpią zgodnie z umową w 2003 roku.
41,5		-246 884	- gospodarka ściekowa i ochrona wód (środki ISPA)	Z uwagi na nie rozpoczęcie zaplanowanych kontraktów miasto nie wystąpiło o przekazanie pozostałych środków finansowych z funduszy ISPA.
98,1		-100 999	- dotacje celowe na zadania zlecone - oświetlenie ulic	Dotacja przekazana przez Wojewodę Zachodniopomorskiego do wysokości przedłożonego rozliczenia wydatków poniesionych przez Miasto na oświetlenie dróg powiatowych, wojewódzkich i krajoiwch
<b>921</b>	<b>100,5</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	
			z tego:	
-		3 988	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody z tytułu wpłaty do budżetu Miasta należności dotyczących zlikwidowanej instytucji kultury " Dom Pracownika Kultury"
<b>926</b>	<b>86,0</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	
			z tego:	
86,0		-422 100	- środki z UKFiS na inwestycje obiektów sportowych	Realizacja w 2003 roku - po rozliczeniu kosztów inwestycji.