

## 2.1. OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA SZCZECINA

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	
			z tego:	
	159,7	776	- dzierżawa za obwody łowieckie	Czynsz dzierżawny za obwody łowieckie - ponadplanowe wpływy wynikają z podniesienia czynszu przez wdzierżawiających (tj. nadleśnictwa lub starostwa) z tytułu poniesionych kosztów ochrony lasu przed zwierzyną oraz zmiennej ceny żyta ogłaszanej dla podatku rolnego.
	-	307	- wpływy z części zysku gospodarstwa pomocniczego	Ponadplanowe dochody z tyt. rozliczenia z osiągniętego zysku szkolnego gospodarstwa pomocniczego w 2003 r.
<b>150</b>			<b>PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE</b>	
			z tego:	
	-	2 149	- wpływy z części zysku gospodarstwa pomocniczego	Ponadplanowe dochody z tyt. rozliczenia z osiągniętego zysku szkolnych gospodarstw pomocniczych w 2003 r.
<b>400</b>			<b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ</b>	
			z tego:	
	100,9	11 266	- dywidenda (SEC)	Ponadplanowa wpłata dywidendy za 2003 r. Szczecińskiej Energetyki Ciepłej.
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	
			z tego:	
	106,5	556 052	- środki finansowe z funduszy międzynarodowych (PHARE)	Ponadplanowe dochody z tytułu wpływu środków unijnych wynikają z przyspieszenia harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych.
	-	41 667	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody z tytułu naliczenia kar umownych oraz z rozliczenia inwestycji z lat ubiegłych.
	42,0	-2 321 538	- umowy partycypacyjne	W 2004 roku wpłatę partycypacyjną dokonało Centrum Handlowe "AUCHAN" na realizację przebudowy wiaduktu nad ul.Południową. Nie wykonanie wydatków wynikało z założonej a nie wpłaconej przez Domy Towarowe Centrum CASINO S.A. partycypacji na realizację zadania inwestycyjnego. Termin wpłaty został przesunięty na 2005 rok.
<b>630</b>			<b>TURYSTYKA</b>	
			z tego:	
	108,8	3 089	- różne dochody realizowane przez MOSRiR	Wyższa od planu sprzedaż publikacji i wydawnictw oraz biletów komunikacji międzynarodowej - dochody realizowane przez Centrum Informacji Turystycznej.
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	
			z tego:	
	103,7	261 944	- sprzedaż mieszkań	Dochody uzyskano ze sprzedaży 813 mieszkań oraz wpłat rat z tytułu sprzedanych mieszkań w latach ubiegłych.
	53,2	-935 015	- sprzedaż lokali użytkowych	Dochody uzyskano ze sprzedaży 20 lokali użytkowych wycenionych na kwotę 3 316 803 zł. Z uwagi na wprowadzone zmiany w zasadach sprzedaży wpłynęła kwota, stanowiąca w większości przypadków wpłatę pierwszej raty.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	W y s z c z e g ó l n i e	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
49,4	-8 599 249	- sprzedaż gruntów na własność		Nie wykonanie planu wynika głównie z powodu niewyłonienia nabywców nieruchomości położonych przy ul. Mieszka I w pierwszym przetargu. Negatywny wpływ na sprzedaż gruntów, szczególnie przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne spowodowało wprowadzenie od 1 maja 2004 r. podatku VAT.
122,3	792 677	- oddanie gruntów w wieczyste użytkowanie (I opłata)		Wyższa realizacja wynika z nieplanowanych oprocentowanych rat, służebności itp.opłat
78,0	-856 953	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		Planowany dochód z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność (3.200.000 zł) wykonano w 87,3 %. Przyczyny odchyień: - wstrzymanie wydawania decyzji, w których podstawą wyliczenia opłaty były operaty wykorzystane do aktualizacji opłat rocznych w 2001 r., do czasu wyliczenia wskaźnika przez rzeczoznawców (nowe przepisy prawne), - większość decyzji wydawanych w II połowie roku to decyzje ratalne.  Planowany dochód ze sprzedaży gruntów na rzecz Spółdzielni mieszkaniowych (700.000 zł) wykonano w 35,5%. Przyczyny odchyień: - wejście w życie z dniem 1 maja przepisów ustawy o VAT, na podstawie których grunt stał się towarem i wstrzymanie przez spółdzielnie realizacji wniosków do czasu uzyskania wyjaśnień w związku brakiem przepisu jednoznacznie określającego wysokość stawki podatku przy sprzedaży gruntu w trybie art..32 ustawy o gospodarce nieruchomościami; wyjaśnienia otrzymano w listopadzie, - uchwała Nr XX/367/04 Rady Miasta Szczecina z dnia 26.04.04 r. weszła w życie 06.07.04 r.; spółdzielnie mieszkaniowe składając wnioski o sprzedaż zaznaczyły, że oczekują na bonifikatę 98 %.
105,5	410 300	- dzierżawa składników majątkowych		Wykonanie ponad plan wynika z uzyskania dodatkowych wpływów od bezumownych użytkowników oraz z zawarcia nowych umów dzierżawy.
116,6	2 880 743	- opłaty roczne za wieczyste użytkowanie i zarząd		Ponadplanowe dochody wynikają z podjęcia wzmoczonej procedury windykacyjnej zaległych opłat z tytułu użytkowania wieczystego.
164,0	2 239 901	- udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa		Od wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, potrąca się 25% środków, które stanowią dochody powiatu, na terenie którego znajdują się nieruchomości, a z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 5 % wpływów. Na wykonanie składają się dochody z roku bieżącego oraz należności z lat ubiegłych.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
	847,1	297 246	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody wynikają z rozliczenia z lat ubiegłych realizacji zadań inwestycyjnych, wpłaty partycypacji w kosztach uzbrojenia technicznego gruntów, naliczenia kar umownych wykonawcom inwestycji. W kwocie mieszczą się także wpłaty zaliczek na koszty wycen nieruchomości, koszty przetargów itp.
	73,6	-3 699	- wpływy z tytułu zamiany mieszkań	Niższe niż planowano dochody są wynikiem między innymi zmiany przepisów prawnych (ustawa o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego z dnia 21 czerwca 2001 r. określa krąg osób uprawnionych do wskazania (w wyroku sądowym) uprawnień do lokalu socjalnego) oraz brakiem lokali socjalnych.
	107,0	350 000	- dochody ze sprzedaży składników majątkowych	Ponadplanowe wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości. Dochody ze sprzedaży Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji majątku Miasta tj. sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.
	99,1	-9 436	- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz z tego:	Dotacja do wysokości poniesionych wydatków.
	99,1	-9 436	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	
			z tego:	
	92,5	-104 702	- kwatery grzebalne	Dochody zrealizowane na rzecz Miasta przez Zakład Usług Komunalnych. Nie wykonanie dochodów wynika z prolongowania Zakładowi terminu wpłat dochodów za m-ce październik i listopad 2004 r.
	144,6	176 551	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody wynikają głównie z nowelizacji ustawy o drogach publicznych, na skutek której przestały obowiązywać linie rozgraniczające ulice i część nośników reklamowych znalazła się na mieniu komunalnym. Na wzrost dochodów wpłynął również fakt zawarcia nowych umów dzierżawy na reklamy w wyniku komunalizacji nieruchomości Skarbu Państwa. Ponadto kwota obejmuje odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu dzierżawy nieruchomości komunalnych w celu umieszczania reklam, a także kary za nieterminowe wywiązywanie się z umów, odsetki od środków finansowych na kontach jednostek budżetowych tj.BPPM i PIN.
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	
			z tego:	
	75,6	-69 227	- wpływy z usług	Niewykonanie dochodów z tytułu wynajmowanej powierzchni jednostkom mieszczącym się w budynku Urzędu Miejskiego z uwagi na zaliczenie w poczet czynszu remontu wykonanego przez ZWiK oraz MOPR.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
	20,4	-518 605	- udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	Niewykonanie planu w zakresie udziału w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, ustalonych ogólnie przez Wojewodę Zachodniopomorskiego wynika przede wszystkim z niemożności ściągnięcia należności z firm postawionych w stan upadłości, a także faktem rozwiązywania umów dzierżawy mienia na umieszczanie reklam w wyniku komunalizacji mienia Skarbu Państwa oraz niezrealizowanej sprzedaży mieszkań i garaży - niewykonanie dochodów z tego tytułu na rzecz Miasta wynosi 560.038 zł. Uzyskane zostały natomiast ponadplanowe dochody na rzecz Miasta związane opłatami za wydawanie dowodów osobistych na kwotę 41.433 zł.
	80,9	-18 059	- wpływy z części zysku gospodarstwa pomocniczego	Niewykonanie wynika z nieosiągnięcia planowanego zysku w gospodarstwie pomocniczym "Administracja Mienia".
	106,7	60 440	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody wynikają z uregulowania przez jednostki wynajmujące pomieszczenia urzędu zaległości z roku ubiegłego oraz wzrost w ciągu roku cen za media.
	69,6	-32 168	- programy międzynarodowe	Wpływy wynikają z zawartej umowy - zmiana zakresu rzeczowego.
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	
			z tego:	
	93,5	-31 327	- wybory do Parlamentu Europejskiego	Zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego - dotacja wykorzystana została do poziomu zrealizowanych wydatków.
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</b>	
			z tego:	
	47,4	-657 446	- wpływy z grzywien, kar i mandatów Straży Miejskiej	Przewidywany dochód z tytułu postępowania mandatowego zaplanowano w skali rocznej w wysokości 1.000.000 zł - średnio ok.83.300 zł miesięcznie. W kwocie tej ujęte były przewidywane dochody z mandatów zarejestrowanych przez fotoradar. Dochody z tego tytułu zaczęto realizować w miesiącu lipcu. Realizacja dochodów w 2004 r. wyniosła: - I półrocze: wystawione 222 tys.zł (zapłacone 158 tys zł) - II półrocze: wystawione 580 tys.zł (zapłacone 419 tys.zł).
	-	1 267	- udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	Nieplanowane dochody stanowią należne 5% z tytułu dochodów uzyskiwanych przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej na rzecz budżetu państwa.
	-	32 600	- różne opłaty i dochody	Nieplanowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym jednostek.
	85,9	-11 853	- środki PFRON dla Straży Miejskiej	Niewykonanie planu związane jest z przystąpieniem przez Straż Miejską do programu PFRON w IV kw.2004 r. i bardzo krótkim czasem na jego realizację - środki zostały przekazane do wysokości wykonanych wydatków.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	
			z tego:	
122,7		40 714	- podatek rolny i leśny	Ponadplanowe dochody wynikają ze wzrostu liczby podatników w związku ze zmianą sposobu opodatkowania nieruchomości gruntowych, sklasyfikowanych jako użytki rolne, dodatkowo wyższy niż zakładano stopień ścigalności bieżących wpływów.
99,9		-93 934	- podatek od nieruchomości	Niższe wykonanie związane z wyłączeniem z podstawy opodatkowania powierzchni gruntów sklasyfikowanych jako rolne, przeniesienie do podatku rolnego.
-		1 428 714	- dotacja z PFRON z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej	Nieplanowane dochody z tytułu rekompensaty za ustawowe zwolnienie z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej.
104,1		172 573	- podatek od środków transportowych	Dodatkowe wpływy uzyskano w wyniku wzrostu podmiotów i przedmiotów opodatkowania oraz większej efektywności egzekucji należności z lat ubiegłych.
103,0		5 936 564	- udział w podatku dochod. od os. fizycznych	Realizacja odpowiednia do wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kraju w 2004 roku i wskaźnika partycypacji w należnym podatku dochodowym za 2002 rok.
91,8		-1 435 319	- udział w podatku dochod. od os. prawnych	Realizacja odpowiednia do wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników posiadających siedzibę na obszarze miasta oraz posiadających zakłady na obszarze miasta niezależnie od położenia siedziby proporcjonalnie do zatrudnionych w nich osób.
92,1		-243 841	- wpływy z karty podatkowej	Niewykonanie spowodowane wzrostem składki na ubezpieczenie zdrowotne podlegającej odliczeniu od kwoty podatku oraz utrzymujący się spadek liczby podatników rozliczających się z podatku w formie karty podatkowej.
80,3		-685 342	- podatek od spadków i darowizn	Wraz ze wzrostem kwot wolnych od podatku oraz wzrostem przedziałów nadwyżki podstawy opodatkowania ponad kwotę wolną od podatku nastąpił spadek ilości rozpatrywanych spraw przez urzędy skarbowe, a tym samym spadek wpływów dotyczących darowizn.
104,5		146 804	- opłata targowa	Przekroczenie planu wynika ze wzrostu wpływów uzyskiwanych na giełdzie samochodowej w stosunku do założonych w planie na 2004 r.
73,3		-79 952	- podatek od posiadania psów	Spadek wpływów spowodowany rozszerzeniem katalogu zwolnień ustawowych i administracyjnych.
146,2		499 008	- odsetki od podatków, należności i różne opłaty	Ponadplanowe dochody wynikają z windykacji należności z lat ubiegłych.
123,2		1 764 473	- opłata skarbowa	Wpływy ponadplanowe uzyskano w wyniku wprowadzenia z dniem 1 maja 2004 roku ustawowego obowiązku wydawania zaświadczeń VAT-25 w związku z nabyciem pojazdu w krajach Unii Europejskiej.
-		-40 079	- opłata restrukturyzacyjna	Zwrot opłaty restrukturyzacyjnej podmiotom gospodarczym wynikającej z rozliczenia wpłat dokonanych w 2003 roku.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	W y s z c z e g ó l n i e	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
-		40 690	- opłata adiacencka	Wpływy nieplanowane.
140,9		5 052 833	- podatek od czynności cywilnoprawnych	Znaczący wzrost ilości czynności urzędowych objętych podatkiem w związku z przystąpieniem Polski do Unii Europejskiej.
95,6		-33 110	- dochody z egzekucji administracyjnej	Realizacja uzależniona od ilości podjętych czynności egzekucyjnych.
165,5		4 584 640	- wpływy z opłaty komunikacyjnej i innych opłat związanych z ruchem pojazdów	Ponadplanowe wpływy związane ze wzrostem rejestracji pojazdów sprowadzanych z zagranicy.
231,8		237 200	- wpływy z opłat za uprawnienia na wykonywanie transportu drogowego	Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym wprowadziła wymóg wymiany dotychczasowych uprawnień na wykonywanie transportu drogowego.
108,2		57 060	- wpływy z opłaty administracyjnej	Ponadplanowe dochody wynikają głównie ze złożenia większej ilości wniosków o zmianę we wpisie do ewidencji działalności gospodarczej.
120,3		1 013 755	- wpływy z tyt.wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu	Wyższe niż planowano dochody nastąpiły z powodu wzrostu wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2003.
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	
			z tego:	
13,5		-69 208	- odsetki od lokat	W związku z preferencyjnym oprocentowaniem rachunków bankowych Miasta wybierało korzystniejszą formę gospodarowania środkami pieniężnymi.
895,9		397 970	- odsetki od środków na rachunkach bieżących	Intensyfikacja form zagospodarowania czasowo wolnych środków pieniężnych.
-		-89 480	- różne rozliczenia	Zwroty dokonane przez urzędy skarbowe.
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	
			z tego:	
240,4		274 396	- różne dochody realizowane przez szkoły	Wyższe od planowanych odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół oraz należności płatnika z tyt odprowadzenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku dochodowego. Ponadto otrzymano dochody z kar umownych wpłaconych przez wykonawców robót remontowych z tytułu niewywiązania się z umów.
0,0		595	- wpływy z części zysku gospodarstwa pomocniczego	Ponadplanowe dochody z tyt. rozliczenia z osiągniętego zysku szkolnych gospodarstw pomocniczych w 2003 r.
			- dotacje celowe na zadania własne z tego:	
99,9		-68	- wyprawki szkolne	Częściowy zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego -środki finansowe uruchomione do wysokości poniesionych wydatków.
-		-2 880	- praktyczna nauka zawodu	Zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego - nie zostały zawarte umowy pomiędzy pracodawcami i młodocianymi pracownikami.
<b>803</b>			<b>SZKOLNICTWO WYŻSZE</b>	
			z tego:	
86,7		-5 531	- dotacje celowe na zadania realizowane w drodze porozumień między j.s.t. - stypendia unijne dla studentów	Częściowy zwrot dotacji ze względu na opóźnione procedury organizacyjne niezależne od Miasta.
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	
			z tego:	
-		10 600	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych jednostek oraz zwroty nierozliczonych przez organizacje pozarządowe dotacji.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	Wyszczególnienie	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	
			z tego:	
108,0		251 392	- wpływy z usług oraz różne dochody całodobowych domów pomocy społecznej	Ponadplanowe dochody z tytułu odpłatności za pobyt pensjonariuszy w domach pomocy społecznej ustalonej w wysokości 70% renty lub emerytury podopiecznego, a przekazywana z KRUS, ZUS, z MOPR - pobierana opłata zgodna z decyzją MOPR o odpłatności.
60,6		-26 009	- wpływy z usług Ośrodka Dziennego Pobytu dla Osób z Chorobą Alzheimera	Maksymalna odpłatność za pobyt pensjonariuszy w Ośrodku ustalona została w wysokości 400 zł/m-c i przy takich założeniach skalkulowane były dochody. Ostateczne decyzje o odpłatności wystawione przez MOPR są niższe, uzależnione są bowiem od dochodów pensjonariuszy i obowiązujących tabel odpłatności.
211,5		30 666	- różne dochody realizowane przez placówki opiekuńczo - wychowawcze	Dochody z tytułu nieplanowanych odsetek od środków na rachunkach bankowych placówek, z tytułu należności płatnika, z tytułu odprowadzenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku dochodowego.
0,0		187 913	- różne opłaty i dochody	Nieplanowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym MOPR, zwroty niesłusznie pobranych zasiłków z pomocy społecznej przyznanych w drodze decyzji administracyjnej przez MOPR, a także należne środki za dzieci z innych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Miasta Szczecina.
107,3		23 778	- odpłatność za usługi opiekuńcze	Plan dochodów ustalany jest statystycznie. Na etapie planowania niemożliwe jest ustalenie liczby osób, którym zostanie przyznana pomoc w formie usług opiekuńczych oraz kwoty odpłatności, której wysokość zależy od dochodów podopiecznych i stawek przewidzianych w obowiązującej tabeli.
92,3		-3 143 186	- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z tego:	
92,2		-3 131 052	- świadczenia rodzinne	Zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego - dotacja na świadczenia rodzinne wykorzystana została do poziomu wydatków (przyznana dotacja okazała się wyższa niż faktyczne potrzeby, trudne do wyszacowania wskutek wejścia w życie z dniem 01.10.2004 r. zmian ustawy o świadczeniach rodzinnych).
98,5		-12 134	- składki na ubezpieczenia zdrowotne	Zwrot dotacji do Urzędu Wojewódzkiego - dotacja wykorzystana została do poziomu wydatków.
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	
			z tego:	
-		23 136	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych jednostek.
115,7		5 974	- wpływy z transportu osób niepełnosprawnych	Przekroczenie planowanego dochodu wynika z większego zainteresowania osób niepełnosprawnych przewozami transportem BOKON-u.
84,1		-196 409	- odpłatność za pobyt dzieci w żłobkach i inne wpływy	Niewykonanie dochodów z powodu m.in. wysokiej absencji wśród dzieci.

Dział	Wsk.%	Odchylenia od planu	W y s z c z e g ó l n i e	Przyczyny odchyień realizacji dochodów
	150,3	51 258	- środki na obsługę administracyjną zadań PFRON	Dochody w wysokości 2,5% od środków otrzymanych z PFRON na realizację zadań określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - w październiku 2004 r. zostały przyznane dodatkowe środki na realizację tych zadań w wysokości 1.051.157 zł, od których zostały odprowadzone do budżetu Miasta dochody.
	117,7	40 000	- środki otrzymane z PFRON ( w tym na zakup busów do przewozu osób niepełnosprawnych)	Nagroda otrzymana przez Miasto Szczecin w wysokości 40.000 zł za jeden z najlepszych programów działań realizowanych przez samorządy na rzecz osób niepełnosprawnych.
	56,5	-16 100	- dotacje celowe na zadania realizowane na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	Dotacja otrzymana stosownie do liczby orzeczeń wydawanych przez zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności na rzecz mieszkańców Świnoujścia.
	-	-225 265	- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - pomoc dla repatriantów	Realizacja zadania nastąpi w 2005 roku.
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	
			z tego:	
	199,9	7 489	- różne dochody realizowane przez placówki oświatowe	Wyższe od planowanych odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół oraz należności płatnika z tytułu odprowadzenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku dochodowego.
	59,5	-40 496	- dotacje celowe na zadania realizowane na mocy porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - stypendia unijne dla uczniów	Częściowy zwrot dotacji ze względu na opóźnione procedury organizacyjne niezależne od Miasta.
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	
			z tego:	
	87,9	-2 429	- wpływy z czynszów	Dochody zrealizowane na rzecz Miasta przez Zakład Usług Komunalnych. Nie wykonanie dochodów wynika z prolongowania Zakładowi terminu wpłat dochodów za m-ce październik i listopad 2004 r.
	-	14 797	- dywidenda (Rethmann)	Ponadplanowe dochody z tytułu wpłaty dywidendy za 2003 r. przez Rethmann Sp z o.o.
	99,4	-987	- opłata produktowa	Wpływy przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pochodzące z opłat produktowych za opakowania, proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu wykazanych w sprawozdaniu rocznym.
<b>921</b>			<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	
			z tego:	
	101,9	2 198	- programy międzynarodowe - Kontrapunkt 2004	Odchylenie wynika z różnic kursowych.
	-	953	- różne opłaty i dochody	Ponadplanowe dochody - należności po zlikwidowanej instytucji kultury.
<b>926</b>			<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	
			z tego:	



<b>Dział</b>	<b>Wsk.%</b>	<b>Odchylenia od planu</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przyczyny odchylenia realizacji dochodów</b>
	147,0	819 884 -	różne dochody realizowane przez MOSRiR	Wyższa od planu realizacja dochodów przede wszystkim z tyt. najmu i dzierżawy pomieszczeń i obiektów na cele sportowe, rekreacyjne i biurowe oraz czynności windykacyjnych.