

2.1.17. FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk.%
Koszt poboru podatków i innych opłat	2 833 450	2 656 497	93,8
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Działalności Gospodarczej i Przedsiębiorczości	1 697 000	1 597 711	94,1
Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej jest prowizją za czynności inkasa i jej wysokość jest ustalona w procentach od odprowadzonych wpływów. Spadek dochodów z opłaty targowej spowodował zmniejszenie kosztów poboru tej opłaty.			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 75647			
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Podatków i Opłat Lokalnych	119 988	49 548	41,3
Dochody z podatku od posiadanie psów mniejsze od planowanych. sukcesywne zmniejszenie się prowizji dla TBS w związku z przejęciem bazy podatników podatku od nieruchomości od osób fizycznych i włączenie jej do bazy UM kosztów poboru podatku tj. opłat za wpis do hipoteki - mniejsze od planowanych.			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 75647			
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Obsługi Urzędu	70 000	62 776	89,7
Koszt poboru podatków związany z systemem "Masowe płatności" - wydruk decyzji i przelewów			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 75647			
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	946 462	946 462	100,0
Wydatki na pokrycie kosztów administrowania Strefą Płatnego Parkowania przez Miejski Zakład Obsługi Gospodarczej.			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 60015			
Obsługa odsetkowa	13 550 000	13 340 165	98,5
Obsługa kredytów bankowych, pożyczek oraz emisji obligacji z lat 1997, 1998, 2000 - 2004 oraz zaciągniętych w 2005 roku zobowiązań, obejmująca należne odsetki bankowe. W związku ze spadkiem kursu Euro i oprocentowania Miasto poniosło niższe niż przewidywano koszty odsetkowe.			
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Księgowości			
Stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2005 r.:	260 516 289	13 550 000	13 340 165
według instytucji finansujących i parametrów oprocentowania	<u>Odsetki 2005 roku:</u>		
z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	163 316 289	5 214 971	5 045 983
Bank PeKaO S.A.	47 755 272	2 417 000	2 333 561
- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarbowych	1 280 000	115 400	104 780
- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarbowych + 1,25 p.p.	9 000 000	705 700	694 478
- stawka WIBID 6 miesięczny - 0,05 p.p.	1 280 000	109 400	91 772
- stopa redyskonta weksli * wsk. 0,85	3 840 000	283 200	275 331
- stopa redyskonta weksli - 1,72 p.p.	9 000 000	483 300	460 542
- stawka EURIBOR 1 miesięczny + 0,25 p.p.	8 560 272	260 000	249 598

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk.%
- równowartość w EURO	2 233 017	65 000	60 518	
- stawka EURIBOR 1 miesięczny + 0,14 p.p.	14 795 000	460 000	457 060	
- równowartość w EURO	4 167 958	115 000	110 802	
PKO BP S.A.	400 000	33 500	29 953	
- stopa bazowa banku + 2,0 p.p.	400 000	33 500	29 953	
Westdeutsche Landesbank Polska S.A.	5 456 039	188 000	180 501	
- stawka EURIBOR 3 miesięczny + 0,3 p.p.	956 078	36 000	33 281	
- równowartość w EURO	250 836	9 000	8 155	
- stawka EURIBOR 1 miesięczny + 0,475 p.p.	4 499 961	152 000	147 220	
- równowartość w EURO	1 121 527	38 000	35 681	
Bank Śląski S.A.	9 000 000	741 600	731 790	
- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarbowych + 1,9 p.p.	4 500 000	453 800	448 734	
- stawka WIBOR 6 miesięczny * wsk. 0,95	4 500 000	287 800	283 056	
Bank Gospodarstwa Krajowego	11 937 469	129 144	123 529	
- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarbowych * wsk. 0,5	10 000 000	42 244	38 643	
- stopa redyskonta weksli * wsk. 0,5	1 937 469	86 900	84 886	
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	387 380	36 027	29 170	
- stałe - 9,5%	0	10 227	10 227	
- stopa redyskonta weksli * wsk. 0,5	387 380	25 800	18 943	
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	9 000 000	589 700	573 777	
- stawka WIBOR 6 miesięczny - 0,2 p.p.	9 000 000	589 700	573 777	
Europejski Bank Inwestycyjny	79 380 129	1 080 000	1 043 702	
- zmienna stopa EBI dla EURO	79 380 129	1 080 000	1 043 702	
- równowartość w EURO	19 326 227	270 000	263 490	
z tytułu emisji obligacji	97 200 000	8 335 029	8 294 182	
PKO BP S.A.	67 200 000	4 761 071	4 720 224	
- II emisja - 52 - tygodniowe bony skarbowe + 0,4	15 000 000	1 119 571	1 107 889	
- III emisja - 52 - tygodniowe bony skarbowe + 0,45	15 000 000	1 128 500	1 115 493	
- IV emisja - WIBOR 6 miesięczny + 0,25 p.p.	20 000 000	1 348 000	1 342 388	
- V emisja - WIBOR 6 miesięczny + 0,25 p.p.	17 200 000	1 165 000	1 154 454	
Bankgesellschaft Berlin (Polska) S.A.				
i Bank Przemysłowo Handlowy S.A.	30 000 000	3 573 958	3 573 958	
- I emisja - 11,75% (oprocentowanie stałe)	30 000 000	3 573 958	3 573 958	

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Prowizje i koszty bankowe

1 739 200

719 386

41,4

Prowizje i koszty bankowe związane z obsługą długu

W związku ze spadkiem kursu EURO Miasto poniosło niższe niż przewidywano koszty z tytułu ujemnych różnic kursowych oraz nie zakupiło instrumentów zabezpieczających ryzyko kursowe.

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

- prowizje od planowanych kredytów, limitu debetowego, przelewów zagranicznych

10 000

10 402

- opłata instalacyjna za system PROFFICE w jednostkach budżetowych gminy

43 000

26 000

- ujemne różnice kursowe,

1 131 200

682 984

- premie za wykup opcji zabezpieczenia ryzyka kursowego walut na 2005 r.

555 000

0

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Rezerwa ogólna

85 685

0

0,0

Rezerwa utworzona zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych

Nie wystąpiła potrzeba uruchomienia rezerwy.

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk.%
------------------	------------------	-----------	-------

Wpłaty do budżetu państwa	5 696 076	5 696 076	100,0
----------------------------------	------------------	------------------	--------------

Kwota wpłaty określona przez Ministra Finansów (pismo znak: ST4-4820/783/2004 z dnia 13.10.2004 r.)

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Sposób ustalenia planowanej wpłaty:

$12,75\% * Pp + 98\% * (P-E4) * B1.6$

gdzie:

P - dochody podatkowe w 2003 r. w powiecie w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu

Pp - dochody podatkowe wszystkich powiatów w 2003 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju

E4 - 125 % wskaźnika *Pp*

B1.6 - liczba mieszkańców w powiecie w 2003 r.

Kalkulacja kwoty wpłaty:

$(1,1275 * 69,99 + 0,98 * (92,42 - 87,488)) * 414,032 = 5.696.076$

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział:75832

Świadczenia rekompensujące dla żołnierzy rezerwy	15 000	0	0,0
---	---------------	----------	------------

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności

Świadczenia rekompensujące są wypłacane żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe, a potem rozliczane z Wojewódzkim Sztabem Wojskowym.

W 2005 r. rozliczono wypłacone przez Miasto Szczecin świadczenia.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział 75814

Odszkodowania, renty i koszty procesowe	1 532 100	1 514 070	98,8
--	------------------	------------------	-------------

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Gospodarki Nieruchomościami

1. Kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych

1 269 622 1 260 248 99,3

55 560 55 360 99,6

Wydatkowana kwota została przeznaczona na wypłatę odszkodowań dla osób fizycznych z uwagi na zawarte ugody sądowe oraz prawomocny wyrok Sądu Okręgowego w Szczecinie.

2. Kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych

1 125 740 1 116 567 99,2

Wydatkowana kwota w całości została przeznaczona na uregulowanie odszkodowania zasądzonego wyrokiem w postępowaniu apelacyjnym (sygn. akt I Aca 335/05) w dniu 27 października 2005 r. w sprawie Syndyk Masy Upadłości Styl Bud Spółka z o.o. przeciwko Gminie Miasto Szczecin o zapłatę kwoty 902.885,83 zł wraz z odsetkami.

3. Koszty postępowania sądowego

88 322 88 321 100,0

Wydatkowana kwota została przeznaczona na:

- zwrot kosztów postępowania w wysokości 76.153 zł, zasądzonych wyrokiem z dnia 23.06.2005 r. (sygn. akt IC 460/04),

- zwrot kosztów procesowych w wysokości 1.368,10 zł w związku z zawarciem w dniu 25 marca 2005 r. przed Sadem Rejonowym w Szczecinie ugody sądowej (sygn. akt XI GC 1393/04),

- pokrycie kosztów procesu w sprawie Syndyk Masy Upadłości Styl Bud Spółka z o.o. przeciwko Gminie Miasto Szczecin w kwocie 10.800 zł (sygn. akt I Aca 335/05).

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk.%
<u>Klasyfikacja wydatków:</u>			
- rozdział :70005			
<u>Dysponent części budżetowej:</u>			
- Wydział Mieszkalnictwa i Lokali Użytkowych	63 425	62 362	98,3
Wydatkowana kwota została przeznaczona na:			
- wypłatę odszkodowania w wysokości 55.924 zł dla Wspólnoty Właścicieli Nieruchomości Wspólnej pl. Zwycięstwa 1 na podstawie nakazu zapłaty w postępowaniu upominawczym			
- wypłatę odszkodowania w wysokości 6.438 zł dla osoby fizycznej na podstawie wyroku Sądu Rejonowego w Szczecinie, za poniesioną szkodę przy prowadzeniu czynności związanych z eksmisją z lokalu mieszkalnego przy ul Bandurskiego.			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u>			
- rozdział :70005			
<u>Dysponent części budżetowej:</u>			
- Wydział Działalności Gospodarczej i Przedsiębiorczości	45 000	44 711	99,4
Wydatek stanowi zapłatę zasądzonych przez Sąd Rejonowy w Szczecinie kwot na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej "Panorama". Roszczenia SM "Panorama" dotyczyły zwrotu udziałów partycypacyjnych na moc ciepłą w projektowanej inwestycji zespołu mieszkalno - usługowego oraz odsetek od tej kwoty.			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u>			
- rozdział: 70005			
<u>Dysponent części budżetowej:</u>			
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	47 753	47 753	100,0
grudnia 2004 r. sygn. akt I C 564/02 n, Gmina Miasto Szczecin poniosła wydatki związane z wypłatą odszkodowania na rzecz osoby fizycznej, która doznała uszczerbku na zdrowiu w związku z korzystaniem z urządzeń komunalnych Miasta.			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u>			
- rozdział: 90095			
<u>Dysponent części budżetowej:</u>			
- Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	23 300	23 288	99,9
Zasądzona renta wypłacana na rzecz osoby fizycznej - miesięczna kwota 1.940,66 zł			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u>			
- rozdział: 85195			
<u>Dysponent części budżetowej:</u>			
- Wydział Księgowości	83 000	75 708	91,2
Renty wyrównawcze wypłacone, zgodnie z zawartymi umowami oraz wyrokami sądowymi, byłym pracownikom zlikwidowanych miejskich jednostek komunalnych			
	40 000	36 458	91,1
Odszkodowania wypłacone na mocy wyroków sądowych oraz wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń na rzecz byłych pracowników UM			
	43 000	39 250	91,3
<u>Klasyfikacja wydatków:</u>			
- rozdział: 75095			
Zadania z zakresu spraw sądowych i komorniczych	550 350	534 688	97,2

Oplaty za sprawy sądowe prowadzone merytorycznie przez Wydział Księgowości, Wydział Mieszkalnictwa i Lokali Użytkowych, Wydział Gospodarki Nieruchomościami, Wydział Oświaty i Kultury Fizycznej, Biuro Egzekucji Administracyjnej oraz opłaty za powołanie biegłego w sprawie, zastępstwo procesowe. Ponadto wykonanie planu wydatków uwzględnia opłaty komornicze pobierane przez właściwe Urzędy Skarbowe za dokonane czynności komornicze wysokości 5% ściągniętej kwoty.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk.%
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Obsługi Urzędu	400 000	384 339	96,1
<u>Dysponent części budżetowej:</u> - Wydział Księgowości	150 350	150 349	100,0
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 75023			
Kompleksowe ubezpieczenie miasta	1 650 000	1 549 968	94,0
<p>Zadanie dotyczyło kompleksowego ubezpieczenia Miasta w 2005 roku. W dniu 14 stycznia w wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego na ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasto Szczecin z tytułu posiadania majątku znajdującego się w bezpośrednim jej zarządzie oraz administrowanego przez pozostałe jednostki organizacyjne - została podpisana umowa od ubezpieczenia generalnego. Umowa obejmowała również ubezpieczenie następujących zakładów budżetowych: Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego, Miejski Zakład Komunikacyjny, Miejski Zakład Obsługi Gospodarczej, Miejski Zakład Gospodarki Odpadami. Umowa zakładała płatność w czterech ratach (na koniec każdego kwartału). Z tytułu realizacji umowy w 2005 roku dokonano płatności na łączną kwotę 1.475.189 zł. W ramach tego zadania zabezpieczono również środki na doubezpieczeniem majątku gminy nabytego w ciągu roku 2005. Z tego tytułu wydatki wyniosły 74.778 zł.</p>			
<u>Dysponent części budżetowej:</u> Biuro Nadzoru Właścicielskiego			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 90095			
Składki na Izby Rolnicze	4 000	3 635	90,9
<p>Poziom realizacji proporcjonalny do wysokości dochodów w podatku rolnym.</p>			
<u>Dysponent części budżetowej:</u> Wydział Podatków i Opłat Lokalnych			
<u>Klasyfikacja wydatków:</u> - rozdział: 01030			
OGÓŁEM FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA	27 655 861	26 014 485	94,1