

2.1.4. FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Wykonanie | Wsk. % |
|--|----------------------|----------------------|-------------|
| Badanie sprawozdania finansowego | 200 000 zł | - | - |
| Dysponent części budżetowej: | | | |
| - Wydział Księgowości | | | |
| Działania: | | | |
| Realizacja zapisów ustawowych zobowiązujących określone jednostki samorządu terytorialnego do badania sprawozdania przez biegłego rewidenta. | | | |
| Realizacja zadania przesunięta na 2011 rok. | | | |
| Wskaźniki efektywności: | | | |
| - pozytywna opinia | | | |
| Klasyfikacja wydatków: | | | |
| - rozdział: 75095 | | | |
| Kompleksowe ubezpieczenie Miasta | 2 842 609 zł | 2 814 821 zł | 99,0 |
| Dysponent części budżetowej: | | | |
| - Biuro Prezydenta Miasta | | | |
| Działania: | | | |
| Realizacja programu kompleksowego ubezpieczenia Miasta. | 2 842 609 zł | 2 814 821 zł | |
| Kontynuacja kompleksowego programu ubezpieczenia Gminy Miasto Szczecin przeprowadzonego na podstawie zamówienia publicznego na kompleksowe ubezpieczenie Gminy Miasto Szczecin na lata 2010-2012. | | | |
| Zamówienia przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego | | | |
| Przedmiot zamówienia obejmował ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasto Szczecin, ubezpieczenie od ognia i innych zdarzeń losowych, ubezpieczenie mienia od dewastacji, ubezpieczenie szyb i innych przedmiotów od stłuczeń, ubezpieczenie jachtów, ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunkiem, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, ubezpieczenie komunikacyjne pojazdów. | | | |
| W ramach przedmiotowego zamówienia zawarte zostały 3 umowy ubezpieczenia generalnego na: | | | |
| 1. „Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasto Szczecin – Oświata – Placówki Oświatowe, wychowawcze i opiekuńcze na okres od 01.07.2010 do 30.06.2012” | | | |
| 2. „Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasto Szczecin z tytułu posiadania majątku znajdującego się w bezpośrednim jej zarządzie oraz majątku administrowanego przez pozostałe jednostki organizacyjne Gminy Miasto Szczecin na okres od 01.01.2011 do 31.12.2012” | | | |
| 3. „Ubezpieczenie komunikacyjne pojazdów Gminy Miasto Szczecin oraz jej jednostek organizacyjnych na okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2012” | | | |
| Wskaźniki efektywności: | | | |
| - % udział stawki ubezpieczenia w wartości mienia komunalnego | 0,12% | 0,11% | |
| Klasyfikacja wydatków: | | | |
| - rozdział: 75095 | | | |
| Koszt poboru podatków i innych opłat | 12 085 900 zł | 11 629 269 zł | 96,2 |
| Dysponent części budżetowej: | | | |
| - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska | 11 654 000 zł | 11 322 161 zł | 97,2 |
| - Wydział Podatków i Opłat Lokalnych | 371 900 zł | 247 488 zł | 66,5 |
| - Wydział Obsługi Urzędu | 60 000 zł | 59 620 zł | 99,4 |
| Działania: | | | |
| 1. Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej inkasentom ustalonym przez Radę Miasta. Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenie za pobór opłaty targowej jest wynikiem niewykonania planu wpływów. | 654 000 zł | 449 216 zł | 68,7 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|-------|
| 2. Wynagrodzenie za pobór opłaty skarbowej i opłaty od posiadania psów inkasentom ustalonym przez Radę Miasta. | 190 388 zł | 106 787 zł | 56,1 |
| 3. Wynagrodzenie za pobór opłaty za parkowanie pojazdów na drogach publicznych w Mieście. Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenie jest wynikiem niewykonania planu wpływów. | 11 000 000 zł | 10 872 945 zł | 98,8 |
| 4. Wynagrodzenia osób dokonujących weryfikacji danych zawartych w ewidencjach podatkowych oraz opracowujących informatory podatkowe. | 118 000 zł | 116 371 zł | 98,6 |
| 5. Sporządzanie wniosków kierowanych do Sądu Rejonowego w sprawach dotyczących ksiąg wieczystych oraz do Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w sprawach dotyczących rejestru gruntów i budynków. | 20 000 zł | 818 zł | 4,1 |
| 6. Zapewnienie środków finansowych na pokrycie wydatków związanych z wykonaniem okładki i drukiem informatorów podatkowych. | 20 000 zł | 0 zł | 0,0 |
| 7. Zwrot dotacji wraz z odsetkami, wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości. | 23 512 zł | 23 512 zł | 100,0 |
| 8. Wydruk decyzji podatkowych. | 60 000 zł | 59 620 zł | 99,4 |

Wskaźnik efektywności:

| | | |
|--|-------|-------|
| - udział wydatków w uzyskiwanych dochodach podatkowych oraz wpływach z opłat | 0,16% | 0,11% |
|--|-------|-------|

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75615, 75647

| | | | |
|--------------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| Obsługa odsetkowa | 34 130 737 zł | 9 523 837 zł | 27,9 |
|--------------------------|----------------------|---------------------|-------------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Obsługa zadłużenia obejmująca należne odsetki bankowe od:
- kredytów bankowych, pożyczek oraz emisji obligacji z lat 2000-2010

Stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2010 r oraz odsetkowy koszt ich obsługi.:

według instytucji finansujących i tytułów dłużnych

| | Stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2010 r. | Roczny koszt obsługi odsetkowej |
|---|--|--|
| z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów | 412 842 311 zł | 3 095 863 zł |
| Bank PeKaO S.A. | 0 zł | 92 182 zł |
| Bank Gospodarki Żywnościowej S.A. | 0 zł | 43 883 zł |
| Bank Gospodarstwa Krajowego | 0 zł | 336 zł |
| Bank Rozwoju Rady Europy | 144 720 000 zł | 752 917 zł |
| Europejski Bank Inwestycyjny | 268 122 311 zł | 2 206 545 zł |
| z tytułu emisji obligacji | 67 200 000 zł | 6 235 858 zł |
| PKO BP S.A. | 37 200 000 zł | 2 661 900 zł |
| Bankgesellschaft Berlin (Polska) S.A. | 30 000 000 zł | 3 573 958 zł |
| z tytułu porozumienia z MZK | 0 zł | 192 117 zł |

Wskaźnik efektywności

| | |
|--|-------|
| - koszt zadania w przeliczeniu na 1 mieszkańca | 23 zł |
| - efektywna stopa procentowa | 0,0% |
| - wskaźnik obsługi zadłużenia do dochodu | 2,9% |

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Odszkodowania, renty i koszty procesowe | 458 668 zł | 449 913 zł | 98,1 |
|--|-------------------|-------------------|-------------|

Dysponent części budżetowej:

| | | | |
|---|------------|------------|-------|
| - Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej | 19 708 zł | 19 689 zł | 99,9 |
| - Wydział Księgowości | 36 960 zł | 36 960 zł | 100,0 |
| - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | 402 000 zł | 393 264 zł | 97,8 |

Działania:

| | | |
|---|------------|------------|
| 1. Wypłata rent wyrównawczych zgodnie z wyrokami sądów i zawartymi ugodami pozasądowymi. | 56 668 zł | 56 649 zł |
| 2. Pokrycie kosztów sądowych na podstawie prawomocnych wyroków sądowych wydanych w sprawach nieruchomości | 402 000 zł | 393 264 zł |

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100% 100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdziały : 70005, 75095, 85195,

| | | | |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| Prowizje i koszty bankowe | 2 600 000 zł | 556 081 zł | 21,4 |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Opłata prowizji i kosztów bankowych związanych z obsługą bankową oraz obsługą długu publicznego 2 600 000 zł 556 081 zł 21,4

Wskaźnik efektywności:

- kwota prowizji i kosztów bankowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca 6,4 zł 1,4 zł
- kwota prowizji i kosztów bankowych do poziomu zadłużenia 0,5% 0,1%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702, 75814

| | | | |
|-----------------------|-------------------|-------------|----------|
| Rezerwa ogólna | 177 974 zł | 0 zł | - |
|-----------------------|-------------------|-------------|----------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Analiza kwoty rezerwy, która zgodnie z ustawą nie może przekroczyć 1% wydatków budżetu Miasta.

Wskaźnik efektywności:

- udział % kwoty rezerwy w kwocie wydatków ogółem budżetu Miasta 0,01%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

| | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Rozliczenia finansowe | 117 026 zł | 117 026 zł | 100,0 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Oświaty

Działania:

Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie

Wskaźnik efektywności:

- udział środków zwróconych w otrzymanej subwencji na rok 2010 0,038% 0,038%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

| | | | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| Składki na Izby Rolnicze | 8 000 zł | 2 996 zł | 37,5 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Podatków i Opłat Lokalnych

Działania:

Przekazanie środków w wysokości 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego pobieranego na obszarze działania gminy.

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100% 100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 01030

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

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności

Działania:

Wyrównanie utraconej części dochodu pracownika o wartość utraconą za okres odbywania ćwiczeń wojskowych w rezerwie.

W 2010 roku nie wypłacono żołnierzom rezerwy rekompensat za utraconą część zarobków, ponieważ nie prowadzono ćwiczeń wojskowych.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75814

| | | | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Wpłaty do budżetu państwa | 12 576 094 zł | 12 576 094 zł | 100,0 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Przekazanie na rachunek budżetu państwa kwoty określonej przez Ministra Finansów.

Wskaźnik efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100% 100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75832

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Zadania z zakresu spraw sądowych i komorniczych | 613 000 zł | 503 893 zł | 82,2 |
|--|-------------------|-------------------|-------------|

Dysponent części budżetowej:

| | | | |
|--|------------|------------|------|
| - Wydział Obsługi Urzędu | 283 000 zł | 230 224 zł | 81,4 |
| - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | 325 000 zł | 272 239 zł | 83,8 |
| - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska | 5 000 zł | 1 430 zł | 28,6 |

Działania:

| | | | |
|--|------------|------------|------|
| 1. Zabezpieczenie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego | 181 000 zł | 137 054 zł | 75,7 |
| 2. Zabezpieczenie kosztów opłat komorniczych realizowanych przez właściwe Urzędy Skarbowe w wysokości 5% przedmiotowych kwot | 107 000 zł | 94 600 zł | 88,4 |
| 3. Pokrycie kosztów pozwu 5% wartości przedmiotu | 325 000 zł | 272 239 zł | 83,8 |

Realizacja planu jest wynikiem ilości kierowanych spraw na drogę postępowania sądowego i komorniczego powiązaną ze wskaźnikiem pozytywnie zakończonych spraw.

Wykonanie budżetu jest mniejsze, ponieważ w celu ograniczenia kosztów postępowania ponoszonych przez Gminę, Biuro Prawne (przed złożeniem pozwu do Sądu) najpierw występuje z zawezwaniem do próby ugodowej.

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik procentowy pozytywnie zakończonych spraw 60% 70%
- pokrycie kosztów pozwu w sprawie bonifikat 5% wartości pozwu 5% wartości pozwu

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 70005, 75023, 90095

| | | | |
|--|------------------|------------------|--------------|
| Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego | 10 231 zł | 10 231 zł | 100,0 |
|--|------------------|------------------|--------------|

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Podatków i Opłat Lokalnych

Działania:

Wypłata zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym finansowana dotacją z budżetu państwa.

Wskaźnik efektywności

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100% 100%

Klasyfikacja wydatków

- rozdział: 01095

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|-------------|
| OGÓŁEM FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA | 65 835 239 zł | 38 184 162 zł | 58,0 |
|---|----------------------|----------------------|-------------|