

2.1.4. FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk. %
Badanie sprawozdania finansowego	82 300 zł	67 996 zł	82,6

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Realizacja zapisów ustawowych zobowiązujących określone jednostki samorządu terytorialnego do badania sprawozdania przez biegłego rewidenta.

Wskaźniki efektywności:

- pozytywna opinia

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75095

Kompleksowe ubezpieczenie Miasta	4 228 000 zł	4 217 109 zł	99,7
---	---------------------	---------------------	-------------

Dysponent części budżetowej:

- Biuro Prezydenta Miasta

Działania:

Realizacja programu kompleksowego ubezpieczenia Miasta.

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 o wartości zamówienia powyżej 60.000 euro.

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 za 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 za 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 r.”

Wskaźniki efektywności:

- % udział stawki ubezpieczenia w wartości mienia komunalnego

0,12%

0,11%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75095

Koszt poboru podatków i innych opłat	1 615 016 zł	1 239 973 zł	76,8
---	---------------------	---------------------	-------------

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska

- Wydział Podatków i Opłat Lokalnych

- Wydział Księgowości

- Wydział Obsługi Urzędu

1 027 651 zł

786 624 zł

76,5

365 365 zł

254 677 zł

69,7

150 000 zł

140 332 zł

93,6

72 000 zł

58 340 zł

81,0

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.

647 900 zł

431 718 zł

66,6

2. Wynagrodzenie za pobór opłaty skarbowej i opłaty od posiadania psów inkasentom ustalonym przez Radę Miasta.	137 900 zł	110 239 zł	79,9
3. Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej MJOG. Korekta odpisu na ZFSS na koniec 2011 r. spowodowała odchylenie od planu.	339 751 zł	337 285 zł	99,3
4. Wynagrodzenia osób dokonujących weryfikacji danych zawartych w ewidencjach podatkowych oraz opracowujących informatory	118 000 zł	116 287 zł	98,5
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	3 643 zł	18,2
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.	19 465 zł	19 465 zł	100,0
8. Zapewnienie wynagrodzenia dla osób wykonujących ekspertyzy, analizy, opinie	50 000 zł	5 043 zł	10,1
9. Zabezpieczenie kosztów opłat komorniczych realizowanych przez właściwe urzędy skarbowe w wysokości 5% przedmiotowych kwot	150 000 zł	140 332 zł	93,6
10. Wydruk decyzji podatkowych.	72 000 zł	58 340 zł	81,0
11. Likwidacja pojazdów usuniętych z drogi. Na odchylenie od planu ma wpływ długotrwałe postępowanie administracyjne prowadzone w celu ustalenia właściciela pojazdu oraz z różnymi okresami nadawania klauzuli prawomocności decyzji sądu o orzeczeniu przepadku pojazdu.	40 000 zł	17 621 zł	44,1

Wskaźnik efektywności:

- udział wydatków w uzyskiwanych dochodach podatkowych oraz wpływach z opłat	0,15%	0,11%
--	-------	-------

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75615, 75647

Obsługa odsetkowa	42 371 908 zł	15 357 330 zł	36,2
--------------------------	----------------------	----------------------	-------------

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 31.12.2011 r oraz odsetkowy

koszt ich obsługi.:

według instytucji finansujących i tytułów dłużnych

z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów

	Stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2011 r.	Roczny koszt obsługi odsetkowej
Bank Rozwoju Rady Europy	204 482 227 zł	3 483 653 zł
Europejski Bank Inwestycyjny	344 640 748 zł	6 557 883 zł

z tytułu emisji obligacji

PKO BP S.A.	177 200 000 zł	5 176 917 zł
Bank Pekao S.A.	37 200 000 zł	5 176 917 zł
	140 000 000 zł	0 zł

z tytułu porozumienia z MZK

0 zł 138 877 zł

Wskaźnik efektywności

- koszt zadania w przeliczeniu na 1 mieszkańca	38 zł
- efektywna stopa procentowa	2,5%
- wskaźnik obsługi zadłużenia do dochodu	4,2%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Odszkodowania, renty i koszty procesowe	266 668 zł	252 459 zł	94,7
--	-------------------	-------------------	-------------

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	19 708 zł	19 652 zł	99,7
- Wydział Księgowości	36 960 zł	36 960 zł	100,0
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami	210 000 zł	195 847 zł	93,3

Działania:

1. Wypłata rent wyrównawczych zgodnie z wyrokami sądów i zawartymi umowami pozasądowymi.	56 668 zł	56 612 zł
--	-----------	-----------

2. Pokrycie kosztów sądowych na podstawie prawomocnych wyroków sądowych wydanych w sprawach nieruchomości 210 000 zł 195 847 zł

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100% 100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdziały : 70005, 75095, 85195,

Prowizje i koszty bankowe 3 600 000 zł 1 593 900 zł 44,3

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Opłata prowizji i kosztów bankowych związanych z obsługą bankową oraz obsługą długu publicznego 3 600 000 zł 1 593 900 zł 44,3

Wskaźnik efektywności:

- kwota prowizji i kosztów bankowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca 8,9 zł 3,9 zł
- kwota prowizji i kosztów bankowych do poziomu zadłużenia 0,5% 0,2%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702, 75814

Rezerwa ogólna 114 956 zł 0 zł -

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Działania:

Analiza kwoty rezerwy, która zgodnie z ustawą o finansach publicznych planowana jest w wysokości nie niższej niż 01% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu Miasta.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

Składki na Izby Rolnicze 8 000 zł 4 673 zł 58,4

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 5 000 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 2011 roku nie powoływano żołnierzy rezerwy na ćwiczenia wojskowe.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75814

Wpłaty do budżetu państwa	14 061 655 zł	14 061 655 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	524 353 zł	436 398 zł	83,2
--	-------------------	-------------------	-------------

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Obsługi Urzędu	60 000 zł	32 117 zł	53,5
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami	450 000 zł	396 567 zł	88,1
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	14 353 zł	7 714 zł	53,7

Działania:

1. Zabezpieczenie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego	60 000 zł	32 117 zł	53,5
2. Pokrycie kosztów pozwu 5% wartości przedmiotu	450 000 zł	396 567 zł	88,1

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, występuje z propozycją próby ugodowej.

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik procentowy pozytywnie zakończonych spraw	60%	70%
- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania	100%	100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 70005, 75023, 90095

Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	12 068 zł	12 068 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	66 889 924 zł	37 243 561 zł	55,7
---	----------------------	----------------------	-------------