

3.4.1.4. FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

Badanie sprawozdania finansowego

200 000 zł

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Cel zadania:

Uzyskanie profesjonalnej oceny o sytuacji ekonomiczno - finansowej jednostki samorządu terytorialnego

Działania:

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

Wskaźniki efektywności:

- pozytywna opinia

Harmonogram finansowy działań:

- jednorazowo, I półrocze 2012 r.

Kompleksowe ubezpieczenie Miasta

4 232 395 zł

Dysponent części budżetowej:

- Biuro Prezydenta Miasta

Cel zadania:

Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy z tytułu wykonywania władzy publicznej, prowadzenia innej działalności i posiadania majątku znajdującego się w bezpośrednim jej zarządzie oraz majątku administrowanego przez pozostałe jednostki organizacyjne Gminy.

Działania:

Opłata składki na ubezpieczenie.

4 232 395 zł

W wyniku rozstrzygnięcia przetargu na ubezpieczenie GMS podpisane zostały następujące umowy:

- 1) Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr 1 (CRU/10/0004913), zawarta na okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2012 r., (GMS wraz z jednostkami organizacyjnymi),
- 2) Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr 2 (CRU/10/0002734) zawarta na okres od 30 czerwca 2010 r. do 30 czerwca 2012 r., (Oświata - Placówki oświatowe, wychowawcze i opiekuńcze),
- 3) Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr BPM/III/3521/2/2010 (CRU/11/0000177), zawarta na okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2012 r. (Ubezpieczenie komunikacyjne pojazdów GMS wraz z jednostkami organizacyjnymi).

Wskaźniki efektywności:

- % udział stawki ubezpieczenia w wartości ubezpieczenia ogółem

0,10%

Harmonogram finansowy działań:

- składka płacona kwartalnie

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75095

Podstawy prawne:

- Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr 1 z Konsorcjum PZU S.A, TUIR WARTA T.U., Towarzystwem Ubezpieczeniowym GENERALI S.A., INTERRIS Towarzystwo Ubezpieczeń S.A-Viena Insurance Group.

- Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr 2 z Konsorcjum PZU S.A, TUIR WARTA T.U., Towarzystwem Ubezpieczeniowym GENERALI S.A., INTERRIS Towarzystwo Ubezpieczeń S.A-Viena Insurance Group.

- Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr BPM/III/3521/2/10 z PZU S.A.

Koszt poboru podatków i innych opłat

1 685 967 zł

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
- Wydział Podatków i Opłat Lokalnych
- Biuro Obsługi Urzędu
- Wydział Księgowości

1 095 302 zł

395 665 zł

45 000 zł

150 000 zł

Cel zadania:

1. Efektywny pobór opłaty targowej, opłaty skarbowej oraz opłaty od posiadania psów poprzez inkasentów,
2. Intensyfikacja poboru dochodów podatkowych i opłat oraz zabezpieczenie wykonania zobowiązań podatkowych.

Działania:

1. Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej inkasentom ustalonym przez Radę Miasta	100 000 zł
2. Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej - NiOL Sp. z o.o.	955 302 zł
3. Wynagrodzenie za pobór opłaty skarbowej i opłaty od posiadania psów inkasentom ustalonym przez Radę Miasta	207 365 zł
4. Wynagrodzenia osób wykonujących prace związane z intensyfikacją i usprawnieniem poboru podatku i opłat oraz zabezpieczeniem wykonania zobowiązań podatkowych	118 000 zł
5. Wydatki na pokrycie kosztów związanych z wykonaniem opinii przez biegłych w toku prowadzonych postępowań podatkowych	50 300 zł
6. 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	10 000 zł
7. Zabezpieczenie kosztów opłat komorniczych realizowanych przez właściwe urzędy skarbowe w wysokości 5% przedmiotowych kwot	150 000 zł
8. Wydruk decyzji podatkowych	45 000 zł
9. Wydruk informatorów podatkowych	10 000 zł
10. Likwidacja pojazdów usuniętych z drogi	40 000 zł

Wskaźnik efektywności:

- udział wydatków w uzyskiwanych dochodach podatkowych oraz wpływach z opłat 0,6%
- przewidywana ilość pojazdów usuniętych z drogi 54 szt.

Harmonogram finansowy działań:

- wynagrodzenie płatne do dnia 10-go miesiąca (działanie poz.1.),
- miesięcznie 1/12 planu rocznego (działanie poz. 2),
- nierytmiczny (działania poz.5-7,9-10),
- I kwartał 2012 r. (działanie poz.8).

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75023

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t.j. Dz.U. z 2010 r. Nr 95, poz.613 ze zm.),
- uchwała Rady Miasta Szczecin Nr XLIV/858/05 z dnia 17 października 2005 r. w sprawie opłaty targowej z późniejszymi zmianami,
- ustawa z dnia 06 lipca 1982 r. o księgach wieczystych i hipotece (Dz.U. z 2001 r. Nr 124, poz.1361 ze zm.),
- rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 25 sierpnia 2003 r. w sprawie wysokości opłat od wniosków o wydanie odpisów ksiąg wieczystych i zaświadczenia o zamknięciu księgi wieczystej wydawanych przez Centralną Informację Ksiąg Wieczystych(dz.U. Nr 156, poz.1528),
- uchwała Rady Miasta Szczecin Nr XV/401/07 z dnia 19 listopada 2007 r. w sprawie opłaty od posiadania psów,
- uchwała Rady Miasta Szczecin Nr XV/402/07 z dnia 19 listopada 2007 r. w sprawie zarządzenia poboru opłaty skarbowej w drodze inkasa (zm. Uchwałą NrXXVIII/710/08 Rady Miasta Szczecin z dnia 24 listopada 2008 r.),
- ustawa z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (t.j. z 2005 r. Dz.U.Nr 229, poz.1954 ze zm.,
- ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (tj. Dz.U. z 2005 r. Nr 108, poz. 908 ze zm.).

Obsługa odsetkowa**56 510 700 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Wydział Księgowości

Cel działania:

Zapewnienie sprawnego funkcjonowania Miasta, poprzez zachowanie płynności finansowej, umożliwiającej realizację inwestycji.

Działania:

- Obsługa zadłużenia obejmująca należne odsetki bankowe od:
- kredytów bankowych, pożyczek oraz emisji obligacji z lat 2003 - 2010
 - zobowiązań przewidywanych do zaciągnięcia w latach 2011 - 2012

odsetki:

Przewidywany stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2011 r.:**726 718 134****56 510 700**

według instytucji finansujących i tytułów dłużnych

z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	549 518 134	25 569 700
Bank Rozwoju Rady Europy	345 035 907	17 390 700
Europejski Bank Inwestycyjny	204 482 227	8 179 000
z tytułu emisji obligacji	177 200 000	11 332 000
Planowane kredyty bankowe	325 045 104	19 409 000
<i>Prognozowany limit debetowy</i>	<i>100 000 000</i>	<i>200 000</i>
Roczna planowana spłata kredytów i wykup obligacji w 2012 r.	33 979 740	

Planowany stan długu Miasta na dzień 31.12.2012 r.: **1 017 783 498**

Wskaźnik efektywności

- koszt zadania w przeliczeniu na 1 mieszkańca 139 zł
- wskaźnik obsługi zadłużenia do dochodów ogółem 5,2%

Harmonogram finansowy działań:

- miesięcznie, kwartalnie

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Podstawy prawne:

- zawarte umowy kredytowe
- zawarte umowy na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę emisji obligacji Gminy Miasto Szczecin.

Odszkodowania, renty i koszty procesowe **189 708 zł**

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej 19 708 zł
- Wydział Księgowości 50 000 zł
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami 120 000 zł

Cel zadania :

1. Realizacja wyroków sądowych.

Działania:

1. Wypłata rent wyrównawczych zgodnie z wyrokami sądów i zawartymi ugodami pozasądowymi. 69 708 zł
2. Pokrycia kosztów sądowych na podstawie prawomocnych wyroków 120 000 zł

Harmonogram finansowy działań:

- nierytmiczny

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdziały : 70005, 75095, 85195

Prowizje i koszty bankowe **3 600 000 zł**

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Cel działania:

Zapewnienie sprawnego funkcjonowania Miasta, poprzez zachowanie płynności finansowej, umożliwiającej realizację zaplanowanych inwestycji oraz zapewnienie prawidłowej obsługi bankowej.

Działania:

- Opłata prowizji i kosztów bankowych związanych z obsługą bankową i obsługą długu, z tego:
- koszty obsługi długu 3 000 000 zł
 - prowizje za obsługę bankową 600 000 zł

Wskaźnik efektywności:

- kwota prowizji i kosztów bankowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca 9 zł
- kwota prowizji i kosztów bankowych do planowanego poziomu zadłużenia 0,4%

Harmonogram finansowy działań:

- miesięcznie, kwartalnie
- jednorazowo w chwili uruchomienia kredytu, pożyczki.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdziały: 75702, 75814

Podstawy prawne:

- zawarte umowy z bankami

Rezerwa ogólna**1 900 000 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Wydział Księgowości

Cel zadania:

Zabezpieczenie środków na nieprzewidziane wydatki budżetowe na etapie planowania.

Działania:

Analiza kwoty rezerwy, która zgodnie z ustawą nie może być niższa niż 0,1 % i wyższa niż 1% wydatków budżetu Miasta.

1 900 000 zł

Wskaźnik efektywności:

- udział % kwoty rezerwy w kwocie wydatków ogółem budżetu Miasta

0,1%

Harmonogram finansowy działań:

- nierytmiczny - wynikający z aktualnych potrzeb

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Składki na Izby Rolnicze**8 000 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Wydział Podatków i Opłat Lokalnych

Cel zadania:

Wykonanie ustawowego obowiązku przekazania środków na finansowanie zadań ustawowych i statutowych Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej.

Działania:

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

8 000 zł

Harmonogram finansowy działań:

- kwartalnie

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania

100%

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 01030

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 14.12.1995 r. o Izbach Rolniczych (Dz.U.z 2002r.Nr 101, poz.927 z późn.zm.)

Świadczenia rekompensujące dla żołnierzy rezerwy**5 000 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności

Cel zadania:

Wypłata świadczeń pieniężnych żołnierzom rezerwy świadczeń pieniężnych rekompensujących utracone wynagrodzenie ze stosunku pracy lub stosunku służbowego albo dochodu z prowadzonej działalności gospodarczej. Świadczenia rekompensujące wypłaca się żołnierzom za okres odbytych ćwiczeń wojskowych.

Działania:

Świadczenie ustala i wypłaca Prezydent Miasta na udokumentowany wniosek uprawnionego żołnierza rezerwy w terminie 7 dni od daty otrzymania wniosku Prezydent Miasta przesyła zestawienie wypłacanych żołnierzom świadczeń rekompensujących do właściwego terytorium sztabu wojskowego celem otrzymania refundacji.

Wskaźnik efektywności:

- średni koszt zadania w przeliczeniu na 1-go mieszkańca miasta

0,01 zł

- średni koszt świadczenia w latach ubiegłych

260,00 zł

Harmonogram finansowy działań:

- realizacja nierytmiczna w zależności od składanych wniosków

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział 75814

Sezonowość:

- realizacja nierytmiczna, w zależności od zgłaszanych wniosków.

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o zmianie ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 161, poz. 1278)
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 1 lutego 2000 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania i wypłacania świadczenia pieniężnego żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe (Dz.U. Nr 13 poz. 155).

Wpłaty do budżetu państwa**10 197 026 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Wydział Księgowości

Cel zadania:

Realizacja zapisów ustawowych.

Działania:

Przekazanie na rachunek budżetu państwa określonej przez Ministra Finansów kwoty (pismo z dnia 27.10.2010 r., znak: ST3/4820/17/2011)

Kwota wpłaty obliczana wskaźnikowo, uzależniona od dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu oraz dochodów podatkowych wszystkich mieszkańców powiatów w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju za rok poprzedzający rok bazowy, tj. 2010 rok.

Wskaźnik efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania 100%

Harmonogram finansowy działań:

- miesięcznie 1/12 planu rocznego

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział :75832

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2010 Nr 80, poz. 526 ze zm.).

Zadania z zakresu spraw sądowych i komorniczych**430 000 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Biuro Obsługi Urzędu	120 000 zł
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami	300 000 zł
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	10 000 zł

Cel zadania:

Skuteczność działań w sprawach spornych toczących się wobec Miasta.

Działania:

1. Zabezpieczenie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego	130 000 zł
2. Zabezpieczenie środków na egzekwowanie zwrotu bonifikat udzielonych przy sprzedaży lokali mieszkalnych	300 000 zł

Harmonogram finansowy działań:

- nierytmiczny

Wskaźniki efektywności:

- wskaźnik procentowy pozytywnie zakończonych spraw sądowych	60%
- pokrycie kosztów pozwu w sprawie bonifikat	5% wartości przedmiotu sporu
- przewidywana ilość składanych wniosków	300 szt.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75023, 90095

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (t. j. Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz. 1954 ze zm.).

OGÓLEM FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA**78 958 796 zł**