

3.3.1.17. FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

Koszt poboru podatków i innych opłat

8 439 900 zł

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	7 930 000 zł
- Wydział Podatków, Opłat i Egzekucji	444 900 zł
- Wydział Obsługi Urzędu	65 000 zł

Cel zadania:

1. Efektywny pobór opłaty targowej, opłaty skarbowej oraz opłaty od posiadania psów poprzez inkasentów,
2. Efektywny pobór opłaty za parkowanie pojazdów na drogach publicznych w Mieście,
3. Intensyfikacja poboru dochodów podatkowych i opłat oraz zabezpieczenie wykonania zobowiązań podatkowych.

Działania:

1. Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej inkasentom ustalonym przez Radę Miasta.	1 430 000 zł
2. Wynagrodzenie za pobór opłaty skarbowej inkasentom ustalonym przez Radę Miasta.	250 000 zł
3. Wynagrodzenie za pobór opłaty od posiadania psów inkasentom ustalonym przez Radę Miasta.	110 000 zł
4. Wynagrodzenie za pobór opłaty za parkowanie pojazdów na drogach publicznych w Mieście.	6 500 000 zł
5. Wynagrodzenia osób dokonujących weryfikacji danych zawartych w ewidencjach podatkowych	35 900 zł
6. Sporządzanie wniosków o wpis hipoteki do ksiąg wieczystych kierowanych do Sądu Rejonowego	49 000 zł
7. Wydruk decyzji podatkowych	65 000 zł

Wskaźnik efektywności:

- udział wydatków w uzyskiwanych dochodach z tytułu opłaty targowej	45%
- udział wydatków w uzyskiwanych dochodach z tytułu opłaty za parkowanie pojazdów na drogach	43%
- udział wydatków w uzyskiwanych dochodach podatkowych	0,3%

Harmonogram finansowy działań:

- wynagrodzenie płatne do dnia 10-go miesiąca (działania poz.1 - 4)
- nierytmicznie (działania poz.5 - 6)
- miesięcznie (działania poz.7)

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział 75647

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2006 r. Nr 121, poz.844 ze zm.),
- uchwała Rady Miasta Szczecin Nr XLIV/858/05 z dnia 17 października 2005 r. w sprawie opłaty targowej z późniejszymi zmianami.
- uchwała z dnia 1 grudnia 2003 r. Nr XIII/269/03 Rady Miasta Szczecin w sprawie ustalenia strefy płatnego parkowania, opłat za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach publicznych Miasta Szczecina oraz sposobu ich pobierania,
- uchwała z dnia 22 listopada 2004 r. Nr XXIX/576/04 Rady Miasta Szczecin zmieniająca uchwałę w sprawie ustalenia strefy płatnego parkowania, opłat za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach publicznych Miasta Szczecina oraz sposobu ich pobierania.
- ustawa z dnia 26 lipca 1982 r. o księgach wieczystych (Dz. U. Nr18, poz.147 z póź. zm.),

Obsługa odsetkowa

15 500 000 zł

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Cel działania:

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

Działania:

Obsługa zadłużenia obejmująca należne odsetki bankowe od:

- kredytów bankowych, pożyczek oraz emisji obligacji z lat 1997, 1998, 2000 - 2005,
- zobowiązań przewidywanych do zaciągnięcia w 2008 roku

odsetki:

<u>Przewidywany stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2007 r.:</u>	<u>206 681 571</u>	<u>15 500 000</u>
według instytucji finansujących i parametrów oprocentowania		

<i>z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów</i>	<i>103 828 421</i>	<i>3 865 166</i>
--	---------------------------	-------------------------

Bank PeKaO S.A.	24 617 777	1 030 889
Westdeutsche Landesbank Polska S.A.	1 499 956	59 998
Bank Śląski S.A.	3 000 000	110 000
Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.	5 400 000	225 000
Bank Gospodarstwa Krajowego	893 687	44 684
Europejski Bank Inwestycyjny	68 417 001	2 394 595

<i>z tytułu emisji obligacji</i>	<i>97 200 000</i>	<i>6 436 858</i>
---	--------------------------	-------------------------

PKO BP S.A.	67 200 000	4 110 000
Bankgesellschaft Berlin (Polska) S.A.	30 000 000	2 326 858

<i>z tytułu zaciągniętych pożyczek na prefinansowanie</i>	<i>5 653 150</i>	<i>197 860</i>
--	-------------------------	-----------------------

Bank Gospodarstwa Krajowego	5 653 150	197 860
-----------------------------	-----------	---------

<i>Planowane zadłużenie roku 2008</i>	<i>121 574 725</i>	<i>4 800 115</i>
--	---------------------------	-------------------------

- kredyty bankowe	109 000 000	4 360 000
- pożyczki na prefinansowanie	12 574 725	440 115

<i>Prognozowany limit debetowy</i>	<i>100 000 000</i>	<i>200 000</i>
---	---------------------------	-----------------------

Roczna planowana spłata kredytów i pożyczek w 2008 r.	40 869 150	
---	------------	--

<u>Planowany stan długu Miasta na dzień 31.12.2008 r.:</u>	<u>287 387 146</u>	
---	---------------------------	--

Wskaźnik efektywności

- | | |
|--|-------|
| - koszt zadania w przeliczeniu na 1 mieszkańca | 38 zł |
| - efektywna stopa procentowa | 6,9% |
| - wskaźnik obsługi zadłużenia do dochodu | 3,1% |

Harmonogram finansowy działań:

- miesięcznie, kwartalnie

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Podstawy prawne:

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

Prowizje i koszty bankowe**1 500 000 zł****Dysponent części budżetowej:**

- Wydział Księgowości

Cel działania:

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

Działania:

1. Opłata prowizji i kosztów bankowych związanych z obsługą bankową i obsługą długu:	1 500 000 zł
--	--------------

- ujemne różnice bankowe	867 000 zł
- prowizje za instalację systemu bankowego w jednostkach budżetowych	39 000 zł
- prowizje za obsługę bankową	574 000 zł
- prowizje bankowe za przelewy zagraniczne	20 000 zł

Wskaźnik efektywności:

- kwota prowizji i kosztów bankowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca	4 zł
- kwota prowizji i kosztów bankowych do poziomu zadłużenia	0,52%

Harmonogram finansowy działań:

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

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Podstawy prawne:

- zawarte umowy z bankami

Rezerwa ogólna

472 489 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 przekroczyć 1% wydatków budżetu Miasta.

Wskaźnik efektywności:

- udział % kwoty rezerwy w kwocie wydatków ogółem budżetu Miasta 0,03%

Harmonogram finansowy działań:

- nierytmiczny - wynikający z aktualnych potrzeb

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 ze zm.)

Wpłaty do budżetu państwa

8 388 451 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 10.10.2007 r., znak: ST4-4820-706/2007).

Sposób ustalenia planowanej wpłaty:

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

gdzie:

P - dochody podatkowe za 2006 r. w powiecie w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu

Pp - dochody podatkowe wszystkich powiatów za 2006 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju

E4 - 125 % wskaźnika Pp

B1.6 - liczba mieszkańców w powiecie w 2006 r.

Kalkulacja kwoty wpłaty:

$(0,1275 * 124,90 + 0,98 * (160,80 - 156,125)) * 409.068 = 8\,388\,451$

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 (Dz.U.Nr 203, poz 1966 ze zm.).

Świadczenia rekompensujące dla żołnierzy rezerwy

15 000 zł

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności

Cel zadania:

Wydatki związane z wypłacaniem 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:

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

Wskaźnik efektywności:

- wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania

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 21.11.1967 r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 1992 r. Nr 4 poz. 16 z późniejszymi zmianami),
- 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).

Odszkodowania, renty i koszty procesowe

1 252 000 zł

Dysponent części budżetowej:

- | | |
|--|--------------|
| - Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej | 27 000 zł |
| - Wydział Księgowości | 150 000 zł |
| - Wydział Gospodarki Nieruchomościami | 50 000 zł |
| - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska | 1 025 000 zł |

Cel zadania :

- | | |
|---------------------------------|------------|
| 1. Realizacja wyroków sądowych. | 227 000 zł |
|---------------------------------|------------|

- | | |
|---|--------------|
| 2. Wypłata odszkodowań na rzecz osób fizycznych za uszkodzone pojazdy na drogach. | 25 000 zł |
| 3. Zwrot zadatku | 1 000 000 zł |

Działania:

1. Wypłata odszkodowań oraz pokrycie kosztów sądowych na podstawie prawomocnych wyroków sądowych.
2. Wypłata odszkodowań na rzecz osób fizycznych.
Wypłata kar i odszkodowań dotyczących ustanowienia w ubezpieczeniu odpowiedzialności cywilnej franszyzy redukcyjnej, w przypadku szkód rzeczowych zgłaszanych z ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej z tytułu posiadanego mienia we wskazanym w tym zakresie, a także mając na względzie usprawnienie procesu likwidacji szkód PZU S.A., w imieniu własnym i w imieniu Ubezpieczającego w przypadku, gdy wysokość należnego poszkodowanemu odszkodowania przekroczy wysokość franszyzy, bądź włączenie w imieniu Ubezpieczającego gdy wysokość należnego poszkodowanemu odszkodowania nie przekroczy wysokości franszyzy, będzie wypłacał poszkodowanemu całe należne odszkodowanie bez potrącania kwoty wynikającej z franszyzy, zaś Ubezpieczający będzie wypłaconą przez PZU S.A. franszyzę refundował PZU S.A.
3. Zwrot zadatku wpłaconego do budżetu Miasta w 2002 roku przez Firmę "Sita" Polska Sp. z o.o. w celu zakupu udziałów w MPO Sp. z o.o.

Harmonogram finansowy działań:

- nierytmiczny

Wskaźniki efektywności:

- | | | |
|---|------|------------|
| - wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację zadania | 100% | |
| - szacowana ilość odszkodowań | | 83 |
| - maksymalna wysokość jednorazowej kwoty z tytułu franszyzy | | 300 zł/os. |

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział : 60015, 75005, 75095, 85195

Zadania z zakresu spraw sądowych i komorniczych **430 000 zł**

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Obsługi Urzędu

Cel zadania :

Skuteczność działań w sprawach spornych toczących się wobec Miasta.

Działania:

- | | |
|--|------------|
| 1. Zabezpieczenie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego | 420 000 zł |
| 2. Zabezpieczenie kosztów opłat komorniczych realizowanych przez właściwe Urzędy Skarbowe w wysokości 5% przedmiotowych kwot | 10 000 zł |

Harmonogram finansowy działań:

- nierytmiczny

Wskaźniki efektywności:

- | | |
|--|------|
| - szacowana ilość spraw sądowych | 39 |
| - wskaźnik zabezpieczenia środków na realizację kosztów komorniczych | 100% |

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75023

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (t. j. Dz.U. z 2002 r. Nr 110, poz.968 ze zm.),

Kompleksowe ubezpieczenie Miasta **2 370 000 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 poprzez pozostałe jednostki organizacyjne Gminy.

Działania:

Opłata składki na ubezpieczenie

Ubezpieczenie obejmuje okres od 1 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2007 roku i dzieli się na dwa 12-sto miesięczne okresy rozliczeniowe. Składka za ubezpieczenie płatna jest kwartalnie. Dodatkowo, umowa ubezpieczenia generalnego obejmuje wypłatę przez Gminę franszyzy redukcyjnej, która wypłacana jest każdego miesiąca jako zbiorcze zestawienie wypłacanych odszkodowań. Średnia miesięczna wartość wypłacanej franszyzy kształtuje się na poziomie około 5 tys. zł.

Wskaźniki efektywności:

- % udział stawki ubezpieczenia w wartości mienia komunalnego

0,12%

Harmonogram finansowy działań:

- miesięcznie 1/12 planu rocznego

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 90095

Podstawy prawne:

- Umowa z Konsorcjum PZU S.A. i TUiR WARTA S.A.

Składki na Izby Rolnicze

5 500 zł

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Podatków, Opłat i Egzekucji

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.

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.)

OGÓŁEM FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

38 373 340