

3.3.1.17. FINANSE I RÓŻNE ROZLICZENIA

Koszt poboru podatków i innych opłat

2 100 000

Dysponent części budżetowej:

1 430 000

- Wydział Działalności Gospodarczej i Przedsiębiorczości

Wynagrodzenie za pobór opłaty targowej jest prowizją należną za czynność inkasa. Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych Rada Miasta ustaliła uchwałą z dnia 17.10.2005 r. z późniejszymi zmianami inkasentów uprawnionych do poboru opłaty targowej na terenie Miasta Szczecin i wysokość prowizji w procentach od odprowadzanych wpływów. W oparciu o w/w uchwałę zostały zawarte z inkasentami umowy "inkasa-zlecenia" regulujące tryb dokonywania wpłat do kasy Urzędu Miasta i wypłacania prowizji.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75647

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu rocznego

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 12.01.1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. Nr 9, poz. 31 z późn. zm.),
- uchwała Rady Miasta Szczecin Nr XLIV/858/05 z dnia 17.10.2005 r. z późniejszymi zmianami w sprawie opłaty targowej.

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Podatków i Opłat Lokalnych

615 000

Wynagrodzenie z tytułu prowadzenia poboru w drodze inkasa:

- podatku od posiadania psów przez " Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami" w Szczecinie
- opłaty skarbowej przez inkasentów zgodnie z zawartymi umowami inkasa

566 000

Opłaty sądowe za wnioski o wpis hipoteki do ksiąg wieczystych kierowane do Sądu Rejonowego - Wydział Ksiąg Wieczystych, w celu zabezpieczenia należności podatkowych.

49 000

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75647

Sezonowość:

- realizacja nierytmiczna.

Podstawy prawne:

- uchwała Nr XLVI/879/05 Rady Miasta Szczecin z dnia 21 listopada 2005 r. w sprawie podatku od posiadania psów,
- ustawa z dnia 26 lipca 1982 r. o księgach wieczystych (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 124, poz. 1361 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 31 stycznia 2006 r. w sprawie sposobu uiszczania opłat sądowych w sprawach cywilnych (Dz.U.Nr 27, poz.199).

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Obsługi Urzędu

55 000

Koszt poboru podatków związany z systemem "Masowe płatności"

- wydruk decyzji i kopertowanie

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75647

Sezonowość:

- realizacja miesięczna.

Podstawy prawne:

- umowa Nr 1271 z UNIZETO z dnia 06.03.2005 r. w sprawie drukowania i kopertowania formularzy przelewów masowych płatności i innych dokumentów.

Obsługa odsetkowa**15 000 000**

Obsługa kredytów bankowych, pożyczek oraz emisji obligacji z lat 1997, 1998, 2000 - 2005 oraz przewidywanych do zaciągnięcia w 2007 roku zobowiązań, obejmująca należne odsetki bankowe.

15 000 000

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Stan zobowiązań Miasta na dzień 31.12.2006 r.:

według instytucji finansujących i parametrów oprocentowania

237 370 183

Odsetki
planowane
do zapłaty

15 000 000**z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów****128 566 526****5 046 508**

Bank PeKaO S.A.

36 186 522

1 628 393

- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarbowych 640 000 28 800
- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarb. + 1,25 p.p. 7 200 000 324 000
- stawka WIBID 6 miesięczny - 0,05 p.p. 640 000 28 800
- stopa redyskonta weksli * wsk. 0,85 2 560 000 115 200
- stopa redyskonta weksli - 1,72 p.p. 7 200 000 324 000
- stawka EURIBOR 1 miesięczny + 0,25 p.p. 6 850 272 308 262
- równowartość w EURO 1 786 414 80 389
- stawka EURIBOR 1 miesięczny + 0,14 p.p. 11 096 250 499 331
- równowartość w EURO 3 125 969 140 669

PKO BP S.A.

200 000

9 000

- stopa bazowa banku + 2,0 p.p. 200 000 9 000

Westdeutsche Landesbank Polska S.A.

3 478 002

156 510

- stawka EURIBOR 3 miesięczny + 0,3 p.p. 478 047 21 512
- równowartość w EURO 125 418 5 644
- stawka EURIBOR 1 miesięczny + 0,475 p.p. 2 999 955 134 998
- równowartość w EURO 747 685 33 646

Bank Śląski S.A.

6 000 000

270 000

- średnia rentowność 52 - tygodniowych bonów skarbowych + 1,9 p.p. 3 000 000 135 000
- stawka WIBOR 6 miesięczny * wsk. 0,95 3 000 000 135 000

Bank Gospodarstwa Krajowego

1 472 237

66 251

- stopa redyskonta weksli * wsk. 0,5 1 472 237 66 251

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

131 200

5 904

- stopa redyskonta weksli * wsk. 0,5 131 200 5 904

Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.

7 200 000

324 000

- stawka WIBOR 6 miesięczny - 0,2 p.p. 7 200 000 324 000

Europejski Bank Inwestycyjny

73 898 565

2 586 450

- zmienna stopa EBI dla EURO 73 898 565 2 586 450
- równowartość w EURO 17 992 893 629 751

z tytułu emisji obligacji**97 200 000****6 213 000**

PKO BP S.A.

67 200 000

2 688 000

- II emisja - 52 - tygodniowe bony skarbowe + 0,4 p.p. 15 000 000 600 000
- III emisja - 52 - tygodniowe bony skarbowe + 0,45 p.p. 15 000 000 600 000
- IV emisja - WIBOR 6 miesięczny + 0,25 p.p. 20 000 000 800 000
- V emisja - WIBOR 6 miesięczny + 0,25 p.p. 17 200 000 688 000

Bankgesellschaft Berlin (Polska) S.A.

30 000 000

3 525 000

- I emisja - 11,75% (oprocentowanie stałe) 30 000 000 3 525 000

z tytułu zaciągniętych pożyczek na prefinansowanie**11 603 657****348 110**

Bank Gospodarstwa Krajowego

11 603 657

348 110

- 52 - tygodniowe bony skarbowe * wsk 0,75 11 603 657 348 110

Planowane zadłużenie roku 2007

131 751 164

3 192 382

- kredyt bankowy

65 200 000

1 195 847

- pożyczki na prefinansowanie

66 551 164

1 996 535

Prognozowany limit debetowy	100 000 000	200 000
Roczna planowana spłata kredytów i pożyczek w 2007	37 334 201	
- w tym spłata pożyczek na prefinansowanie:	12 596 096	
Planowany stan długu Miasta na dzień 31.12.2007 r	331 787 146	

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Sezonowość:

- miesięczna, kwartalna

Podstawy prawne:

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

Prowizje i koszty bankowe 2 000 000

Prowizje i koszty bankowe związane z obsługą długu

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

- | | |
|--|-----------|
| - prowizje od planowanych kredytów, emisji obligacji, limitu debetowego i weksli, | 750 000 |
| - ujemne różnice kursowe, | 1 100 000 |
| - prowizje bankowe za przelewy zagraniczne i system PROFFICE w jednostkach budżetowych | 50 000 |
| - premie za wykup opcji zabezpieczenia ryzyka kursowego walut na 2007 r. | 100 000 |

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75702

Sezonowość:

- w przypadku prowizji od uruchomienia - jednorazowo w chwili uruchomienia kredytu, pożyczki.
- pozostałe - miesięcznie lub kwartalnie.

Podstawy prawne:

- zawarte umowy.

Rezerwa ogólna 156 044

Rezerwa utworzona zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75818

Podstawy prawne:

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

Wpłaty do budżetu państwa 5 871 108

Kwota wpłaty określona przez Ministra Finansów (pismo znak: ST4-4820/105/2007 z dnia 12.02.2007 r.)

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

Sposób ustalenia planowanej wpłaty:

$(12,75\% * P_p + 98\% * (P - E_4)) * B1.6$

gdzie:

P - dochody podatkowe za 2005 r. w powiecie w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu

Pp - dochody podatkowe wszystkich powiatów za 2005 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju
E4 - 125 % wskaźnika Pp
B1.6 - liczba mieszkańców w powiecie w 2005 r.

Kalkulacja kwoty wpłaty:

$(0,1275 * 108,24 + 0,98 * (135,79 - 135,300)) * 411.119 = 5\,871\,108$

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75832

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu rocznego.

Podstawy prawne:

- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
(Dz.U.Nr 203, poz 1966 z późn. zm.).

Świadczenia rekompensujące dla żołnierzy rezerwy

15 000

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności

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. Świadczenia pieniężne ustala i wypłaca prezydent miasta na udokumentowany wniosek uprawnionego żołnierza w terminie 7 dni od daty otrzymania wniosku. Prezydent miasta przesyła zestawienie wypłaconych żołnierzom świadczeń rekompensujących w terminach miesięcznych do właściwego terytorialnie wojewódzkiego sztabu wojskowego refundacji jednostce samorządu terytorialnego poniesionych wydatków.

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

211 000

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska

6 000

Odszkodowana na rzecz osób fizycznych za uszkodzone pojazdy na drogach.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 60015

Sezonowość:

- nierytmiczna

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej

25 000

Odszkodowanie na rzecz osoby fizycznej.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 85195

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu rocznego.

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Księgowości

150 000

Renty wyrównawcze wypłacane, zgodnie z zawartymi umowami oraz wyrokami sądowymi.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75095

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu rocznego.

Podstawy prawne:

- wyroki sądowe, zawarte ugody pozasądowe

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Gospodarki Nieruchomościami

30 000

Wydatki związane z uiszczeniem kosztów procesu zasądzonych wyrokami sądu.

30 000

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 70005

Sezonowość:

- trudna do ustalenia

Zadania z zakresu spraw sądowych i komorniczych

260 000

Dysponent części budżetowej:

- Wydział Obsługi Urzędu

260 000

Oplaty za rozpoczynające się sprawy sądowe prowadzone przez merytorycznie wydziały oraz opłaty komornicze pobierane przez właściwe Urzędy Skarbowe za dokonane czynności komornicze, w wysokości 5% ściągniętej kwoty.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 75023

Sezonowość:

- wydatki nierytmiczne

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 z późn. zm.).

Kompleksowe ubezpieczenie miasta

2 370 000

Środki przeznaczone zgodnie z decyzją Prezydenta Miasta Szczecin na Program kompleksowego ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasto Szczecin Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr 1 CRU 950/2006, obejmuje ubezpieczeniem Urząd Miasta oraz jednostki organizacyjne Gminy Miasto Szczecin, druga Umowa Ubezpieczenia Generalnego Nr 2 CRU 952/2006 obejmuje placówki oświatowe, wychowawcze oraz opiekuńcze Miasta.

Dysponent części budżetowej:

Biuro Prezydenta Miasta

Przedmiot zamówienia obejmuje ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej Gminy, ubezpieczenie od ognia i innych zdarzeń losowych, ubezpieczenie mienia od dewastacji, ubezpieczenie szyb i innych przedmiotów od stłuczeń, ubezpieczenie jachtów, mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku, sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, ubezpieczenie komunikacyjne pojazdów, ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków.

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.

Klasyfikacja wydatków:

- rozdział: 90095

Sezonowość:

- kwartalnie 1/4 planu rocznego

Podstawy prawne:

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

Składki na Izby Rolnicze

5 000

Zgodnie z zasadami gospodarki finansowej Izby Rolniczych dochody izb pochodzą m. in. z odpisów w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania gminy. Prezydent przekazuje na wniosek zarządu izby kwartalne informacje o stanie i terminach realizacji dochodów izb.

Dysponent części budżetowej:

Wydział Podatków i Opłat Lokalnych

Składki na Izby Rolnicze

5 000

Klasyfikacja wydatków :

- rozdział: 01030

Sezonowość:

- kwartalna

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

27 988 152