



Szczecin

# Wieloletnia Prognoza Finansowa



# **WPROWADZENIE**

## **1. PODSTAWY PRAWNE**

*Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)*, której obowiązek sporządzania począwszy od roku 2011 wprowadzony został przepisami *Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (UOFP)*, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu. *WPF* wdrażana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego (*JST*) przez: jej organy uchwałodawcze, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową *JST* w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych *JST* oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

## **2. CEL I ZAŁOŻENIA**

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Z założenia *WPF* jest dokumentem strategicznym i priorytetowym, jeśli chodzi o wytyczanie kierunków rozwoju jednostki samorządu terytorialnego, poprzez długoplanowe ujęcie potrzeb i możliwości samorządów. Pomimo trudności, jakie wiążą się z przewidywaniem sytuacji finansowej samorządów terytorialnych w perspektywie wieloletniej, uznaje się, że korzyścią płynącą z tych działań jest tworzenie warunków do prowadzenia racjonalnej i zrównoważonej polityki finansowej. Planowanie wieloletnie umożliwia kompleksową ocenę kondycji finansowej samorządu w dłuższej perspektywie, zachęca do koncentracji zasobów, także finansowych, na istotnych przedsięwzięciach oraz unikania rozproszenia zasobów na realizację zamierzeń o znikomym znaczeniu. Poprzez prezentowanie w przejrzysty i jasny sposób następstw budżetowych obecnie podejmowanych decyzji, planowanie wieloletnie pomaga ujawniać potencjalne problemy finansowe, z jakimi mogą być skonfrontowane budżety konstruowane w latach następnych.

Przystępując do tworzenia wieloletniej prognozy finansowej, należy przyjąć pewne założenia potrzebne do rozstrzygnięcia wielu dylematów, które pojawiają się w trakcie prowadzonych prac. Celem jest opracowanie realistycznej prognozy, która jest wykorzystywana do zarządzania i oceny zdolności kredytowej, a co za tym idzie – do określenia potencjału inwestycyjnego oraz programowania podstawowych wielkości przyszłych budżetów. Zachowanie podstawowej zasady jawności

i przejrzystości finansów publicznych wymaga między innymi jasnego określenia i upublicznienia przesłanek i założeń polityki finansowej, a także przewidywanych skutków.

### **3. METODYKA OPRACOWANIA**

Opracowanie *WPF* jest procesem wieloetapowym, na który składają się:

- Przygotowanie danych (zebranie wiedzy o faktach),
- Opracowanie prognozy dochodów i wydatków bieżących,
- Ustalenie nadwyżki operacyjnej,
- Opracowanie prognozy dochodów ze sprzedaży majątku stanowiących dodatkowe źródło finansowania wydatków majątkowych,
- Opracowanie Wieloletniego Programu Rozwoju Szczecina (*WPRS*),
- Planowanie wydatków majątkowych i dochodów z nimi związanych (dotacje, środki z UE i inne źródła) na podstawie *WPRS*,
- Symulacja poziomu zadłużenia i kosztów jego obsługi,
- Analizy wariantowe,
- Wieloczynnikowa analiza wskaźników związanych z bezpieczeństwem finansowym,
- Weryfikacja marginesów bezpieczeństwa (analiza ryzyka),
- Wybór wariantu do realizacji.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania *WPF* jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w *WPF* i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Prezentowana *WPF* jest zgodna z Budżetem Miasta na 2024 rok.

*WPF* jest sporządzana na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prezentowana *WPF* została sporządzona na lata 2024 – 2049 z uwagi na wymóg *UOFP* dotyczący planowania prognozy kwoty długu do roku następującego po roku, w którym nastąpi spłata wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Metodyka zastosowana przy sporządzeniu *WPF* uwzględnia szczegółowe planowanie:

- dochodów i wydatków bieżących na okres pięciu kolejnych lat. Po tym okresie przyjęto założenie stałości podstawowych wielkości budżetowych,
- przedsięwzięć (wieloletnie programy, projekty, zadania), które zgodne są z priorytetami rozwojowymi Miasta i wynikają bezpośrednio z *WPRS*.

### **4. ZAKRES WEDŁUG USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

*WPF* spełnia wymogi *UOFP* i obejmuje:

- Uchwałę,

- Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 – 2049,
- Załącznik nr 2 Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin,
- Załącznik nr 3 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 - 2049 stanowi załącznik Nr 1 do *uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin (uchwała)*. Artykuły 226 - 232 *UOFP* precyzują warunki, jakie musi spełnić wieloletnia prognoza finansowa oraz określają zawartość uchwały w tej sprawie. Zgodnie z *UOFP* podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informacje o przeznaczeniu nadwyżki bądź sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi prognozowanymi elementami są przychody i rozchody budżetu uwzględniające dług zaciągnięty oraz planowany do zaciągnięcia. Ostatnimi prognozowanymi pozycjami są kwota długu, sposób sfinansowania jego spłaty oraz relacje, o których mowa w art. 242 – 244 *UOFP*.

Załącznik Nr 2 do *uchwały* zawiera objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1.

Załącznik Nr 3 do *uchwały* zawiera przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wieloletnie:

- zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu oraz środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi,
- zadania finansowane środkami własnymi.

*Uchwała* zawiera upoważnienie dla Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Rada Miasta ponadto upoważniła zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Szczecin do zaciągania wcześniej wymienionych zobowiązań. *Uchwała* zawiera również upoważnienie dla Prezydenta Miast do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 *UOFP*, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

W dniu 21 listopada 2023 roku Regionalna Izba Obrachunkowa wydała pozytywną opinię o projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Miasta Szczecin (uchwała Nr 50.109.8.2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie).

# SPIS TREŚCI

## **1. UCHWAŁA - CZĘŚĆ OBOWIĄZUJĄCA**

UCHWAŁA – WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN . . . . .	7
Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 – 2049 . . . . .	8
Załącznik Nr 2 Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin . . . . .	16
Załącznik Nr 3 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin. . . . .	22

## **2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ OPISOWA**

2.1. POLITYKA FINANSOWA . . . . .	37
2.1.1. Cele polityki finansowej . . . . .	37
2.1.2. Podstawy prawne polityki finansowej . . . . .	37
2.1.3. Narzędzia polityki finansowej . . . . .	38
2.2. POLITYKA BUDŻETOWA . . . . .	44
2.2.1. Dochody budżetu. . . . .	45
2.2.2. Wydatki budżetu . . . . .	49
2.3. ZARZĄDZANIE DŁUGIEM . . . . .	50

## **3. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ TABELARYCZNA**

3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2021 - 2024 . . . . .	55
3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2024 - 2028 . . . . .	56
3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2024 - 2028 . . . . .	57
3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2024 – 2028 . . . . .	58
3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2021 – 2028 . . . . .	59

## **4. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ GRAFICZNA**

4.1. DYNAMIKA DOCHODÓW W LATACH 2021 - 2028 . . . . .	61
4.2. DYNAMIKA WYDATKÓW W LATACH 2021 - 2028 . . . . .	62
4.3. STRUKTURA ZADŁUŻENIA W LATACH 2021 - 2028. . . . .	63
4.4. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA W LATACH 2024 - 2028 . . . . .	64
4.5. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI W LATACH 2021 - 2028. . . . .	65

## **1. Uchwała – część obowiązująca**

**UCHWAŁA NR LV/1528/23  
RADY MIASTA SZCZECIN  
z dnia 12 grudnia 2023 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) **Rada Miasta Szczecin uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Szczecin na lata 2024 - 2049 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Miasta Szczecin w latach 2024 - 2041 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Szczecin do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§ 6.** Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany tenie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

**§ 8.** Traci moc Uchwała Nr XLV/1245/22 Rady Miasta Szczecin z dnia 14 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin (ze zmianami).

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodnicząca Rady Miasta Szczecin

**Renata Łażewska**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Miasta Szczecin na lata 2024 - 2049**

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>3 722 147 323</b>	<b>3 563 671 189</b>	<b>3 524 130 196</b>	<b>3 364 532 867</b>	<b>3 382 309 450</b>	<b>3 213 641 450</b>	<b>3 211 566 450</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>3 142 262 327</b>	<b>3 183 832 709</b>	<b>3 202 000 968</b>	<b>3 170 470 842</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	794 530 062	827 105 795	852 746 074	874 064 726	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	97 403 598	101 397 146	104 540 457	107 153 968	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	814 618 194	814 618 194	814 618 194	814 618 194	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	275 282 552	273 679 590	272 112 390	266 556 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	1 160 427 921	1 167 031 984	1 157 983 853	1 108 076 964	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	382 000 000	382 000 000	382 000 000	383 252 200	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>579 884 996</b>	<b>379 838 480</b>	<b>322 129 228</b>	<b>194 062 025</b>	<b>212 188 700</b>	<b>43 520 700</b>	<b>41 445 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	174 668 025	138 576 155	117 592 405	122 735 478	57 505 700	38 885 700	36 865 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	400 281 971	236 392 325	199 731 823	66 581 541	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 673 565 884</b>	<b>3 483 194 663</b>	<b>3 418 587 008</b>	<b>3 241 319 941</b>	<b>3 253 649 156</b>	<b>3 074 884 313</b>	<b>3 069 772 313</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>3 037 279 114</b>	<b>3 013 825 082</b>	<b>3 004 579 998</b>	<b>3 001 393 476</b>	<b>2 990 976 427</b>	<b>2 986 845 427</b>	<b>2 982 608 427</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 183 297 950	1 171 589 259	1 172 687 547	1 173 254 994	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	98 275 859	80 929 141	70 604 000	70 447 000	62 035 000	57 904 000	53 667 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>636 286 770</b>	<b>469 369 581</b>	<b>414 007 010</b>	<b>239 926 465</b>	<b>262 672 729</b>	<b>88 038 886</b>	<b>87 163 886</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	588 610 676	428 842 233	374 150 719	214 296 965	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000 613	750 000	200 000	350 000	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>48 581 439</b>	<b>80 476 526</b>	<b>105 543 188</b>	<b>123 212 926</b>	<b>128 660 294</b>	<b>138 757 137</b>	<b>141 794 137</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	48 581 439	80 476 526	105 543 188	123 212 926	128 660 294	138 757 137	141 794 137
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>13 343 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	13 343 275	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>61 924 714</b>	<b>80 476 526</b>	<b>105 543 188</b>	<b>123 212 926</b>	<b>128 660 294</b>	<b>138 757 137</b>	<b>141 794 137</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>61 924 714</b>	<b>80 476 526</b>	<b>105 543 188</b>	<b>123 212 926</b>	<b>128 660 294</b>	<b>138 757 137</b>	<b>141 794 137</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>2 589 110 638</b>	<b>2 482 980 112</b>	<b>2 353 950 924</b>	<b>2 207 719 498</b>	<b>2 056 508 204</b>	<b>1 895 668 067</b>	<b>1 732 258 930</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	345 296 500	319 642 500	296 156 500	273 138 000	250 587 000	228 504 000	206 889 000
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	104 983 213	170 007 627	197 420 970	169 077 366	179 144 323	183 275 323	187 512 323
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	118 326 488	170 007 627	197 420 970	169 077 366	179 144 323	183 275 323	187 512 323
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,49%	6,43%	6,81%	7,46%	7,34%	7,53%	7,47%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,09%	8,62%	9,15%	8,25%	8,30%	8,30%	8,30%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,16%	15,91%	10,92%	10,44%	9,91%	8,59%	7,89%



Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,13%	15,87%	10,90%	10,42%	9,89%	8,57%	7,87%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 440 000	5 440 000	3 940 000	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 440 000	5 440 000	3 940 000	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 240 000	5 240 000	3 740 000	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	317 972 477	74 125 167	36 107 083	51 581 547	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	317 972 477	74 125 167	36 107 083	51 581 547	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	317 972 477	74 125 167	36 107 083	51 581 547	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 500 000	5 500 000	4 000 000	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 500 000	5 500 000	4 000 000	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 240 000	5 240 000	3 740 000	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	113 103 323	78 353 606	36 107 083	51 581 547	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	113 103 323	78 353 606	36 107 083	51 581 547	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	100 129 000	49 089 364	36 107 083	51 581 547	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	589 935 479	479 618 698	398 589 653	209 151 655	183 380 076	28 417 787	30 522 922
10.1.1	bieżące	15 045 350	14 784 117	13 667 500	10 135 283	9 974 546	6 312 134	8 885 269
10.1.2	majątkowe	574 890 129	464 834 581	384 922 153	199 016 372	173 405 530	22 105 653	21 637 653
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	58 590 714	77 142 526	102 209 188	119 878 926	125 326 294	126 313 137	126 313 137
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000	22 083 000	21 615 000
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000	22 083 000	21 615 000
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000	22 083 000	21 615 000
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0

**Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Miasta Szczecin na lata 2024 - 2049**

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>3 211 506 450</b>	<b>3 207 421 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>41 385 700</b>	<b>37 300 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	36 865 700	32 835 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 064 712 313</b>	<b>3 076 831 071</b>	<b>3 078 944 826</b>	<b>3 078 944 832</b>	<b>3 086 560 306</b>	<b>3 098 158 481</b>	<b>3 103 776 909</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 978 308 427</b>	<b>2 974 154 527</b>	<b>2 968 742 427</b>	<b>2 964 900 427</b>	<b>2 961 172 427</b>	<b>2 957 697 427</b>	<b>2 954 513 427</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	49 367 000	45 213 100	39 801 000	35 959 000	32 231 000	28 756 000	25 572 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>86 403 886</b>	<b>102 676 544</b>	<b>110 202 399</b>	<b>114 044 405</b>	<b>125 387 879</b>	<b>140 461 054</b>	<b>149 263 482</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>146 794 137</b>	<b>130 590 379</b>	<b>128 386 624</b>	<b>128 386 618</b>	<b>120 771 144</b>	<b>109 172 969</b>	<b>103 554 541</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	146 794 137	130 590 379	128 386 624	128 386 618	120 771 144	109 172 969	103 554 541
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>146 794 137</b>	<b>130 590 379</b>	<b>128 386 624</b>	<b>128 386 618</b>	<b>120 771 144</b>	<b>109 172 969</b>	<b>103 554 541</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>146 794 137</b>	<b>130 590 379</b>	<b>128 386 624</b>	<b>128 386 618</b>	<b>120 771 144</b>	<b>109 172 969</b>	<b>103 554 541</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>1 564 317 793</b>	<b>1 413 047 414</b>	<b>1 264 449 290</b>	<b>1 116 318 672</b>	<b>976 271 528</b>	<b>848 289 559</b>	<b>726 394 518</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	185 742 000	165 062 000	144 850 500	125 106 500	105 830 500	87 021 500	68 681 000
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	191 812 323	195 966 223	201 378 323	205 220 323	208 948 323	212 423 323	215 607 323
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	191 812 323	195 966 223	201 378 323	205 220 323	208 948 323	212 423 323	215 607 323
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,48%	6,76%	6,49%	6,34%	5,93%	5,40%	5,08%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,29%	8,46%	8,41%	8,29%	8,30%	8,30%	8,30%

Lp.	Wyszczególnienie	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,29%	8,46%	8,41%	8,29%	8,30%	8,30%	8,30%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	28 715 052	28 715 353	28 700 119	28 700 402	32 500 185	28 700 486	28 700 251
10.1.1	bieżące	7 553 052	8 020 353	8 488 619	8 956 402	13 224 185	9 891 486	10 359 751
10.1.2	majątkowe	21 162 000	20 695 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000	18 340 500
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	131 313 137	115 109 379	112 905 624	112 905 618	105 290 144	93 691 969	88 073 541
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000	18 340 500
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000	18 340 500
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000	18 340 500
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0

**Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Miasta Szczecin na lata 2024 - 2049**

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 111 852 311</b>	<b>3 115 176 311</b>	<b>3 122 033 470</b>	<b>3 124 319 169</b>	<b>3 124 319 169</b>	<b>3 124 319 178</b>	<b>3 142 596 974</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 947 948 327</b>	<b>2 945 144 427</b>	<b>2 942 452 427</b>	<b>2 939 937 427</b>	<b>2 937 451 427</b>	<b>2 934 960 427</b>	<b>2 932 746 427</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	19 006 900	16 203 000	13 511 000	10 996 000	8 510 000	6 019 000	3 805 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>163 903 984</b>	<b>170 031 884</b>	<b>179 581 043</b>	<b>184 381 742</b>	<b>186 867 742</b>	<b>189 358 751</b>	<b>209 850 547</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>95 479 139</b>	<b>92 155 139</b>	<b>85 297 980</b>	<b>83 012 281</b>	<b>83 012 281</b>	<b>83 012 272</b>	<b>64 734 476</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	95 479 139	92 155 139	85 297 980	83 012 281	83 012 281	83 012 272	64 734 476
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>95 479 139</b>	<b>92 155 139</b>	<b>85 297 980</b>	<b>83 012 281</b>	<b>83 012 281</b>	<b>83 012 272</b>	<b>64 734 476</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>95 479 139</b>	<b>92 155 139</b>	<b>85 297 980</b>	<b>83 012 281</b>	<b>83 012 281</b>	<b>83 012 272</b>	<b>64 734 476</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>613 042 879</b>	<b>503 482 740</b>	<b>401 247 260</b>	<b>301 768 979</b>	<b>218 756 698</b>	<b>135 744 426</b>	<b>71 009 950</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	50 808 500	33 403 500	16 466 000	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	222 172 423	224 976 323	227 668 323	230 183 323	232 669 323	235 160 323	237 374 323
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	222 172 423	224 976 323	227 668 323	230 183 323	232 669 323	235 160 323	237 374 323
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,56%	4,33%	3,98%	3,80%	3,15%	3,07%	2,36%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	28 700 035	28 700 318	28 700 119	28 696 402	0	0	0
10.1.1	bieżące	10 827 535	11 295 318	11 762 619	12 230 402	0	0	0
10.1.2	majątkowe	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	80 008 139	80 008 139	73 150 980	70 865 281	70 865 281	70 865 272	52 587 476
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0

**Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Miasta Szczecin na lata 2024 - 2049**

Lp.	Wyszczególnienie	2045	2046	2047	2048	2049
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>	<b>3 207 331 450</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>	<b>3 170 120 750</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990	265 456 990
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>	<b>37 210 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700	32 795 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 171 080 513</b>	<b>3 188 750 250</b>	<b>3 194 197 637</b>	<b>3 204 287 450</b>	<b>3 207 331 450</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 931 226 427</b>	<b>2 930 405 427</b>	<b>2 929 930 427</b>	<b>2 929 687 127</b>	<b>2 928 941 427</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 285 000	1 464 000	989 000	745 700	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>239 854 086</b>	<b>258 344 823</b>	<b>264 267 210</b>	<b>274 600 323</b>	<b>278 390 023</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>36 250 937</b>	<b>18 581 200</b>	<b>13 133 813</b>	<b>3 044 000</b>	<b>0</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	36 250 937	18 581 200	13 133 813	3 044 000	0
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>36 250 937</b>	<b>18 581 200</b>	<b>13 133 813</b>	<b>3 044 000</b>	<b>0</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>36 250 937</b>	<b>18 581 200</b>	<b>13 133 813</b>	<b>3 044 000</b>	<b>0</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>34 759 013</b>	<b>16 177 813</b>	<b>3 044 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	238 894 323	239 715 323	240 190 323	240 433 623	241 179 323
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	238 894 323	239 715 323	240 190 323	240 433 623	241 179 323
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>					
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,33%	0,69%	0,49%	0,13%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%

Lp.	Wyszczególnienie	2045	2046	2047	2048	2049
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%	8,30%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	0	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	0	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	24 103 937	6 434 200	986 813	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin

### 1. Podstawy prawne

Wieloletnia Prognoza Finansowa (*WPF*) jest strategicznym dokumentem służącym długoterminowemu zarządzaniu finansami Miasta, w tym długiem. *WPF* została opracowana zgodnie z przepisami *Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (UOFP)* oraz *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego*.

### 2. Źródła danych

Założenia makroekonomiczne zostały opracowane w oparciu o:

- Projekt ustawy budżetowej na rok 2024, wrzesień 2023 rok,
- Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja październik 2023 rok (*Wytyczne*),
- Informacje i opracowania Głównego Urzędu Statystycznego,
- Analizy, prognozy i komentarze Europejskiego Banku Centralnego, Narodowego Banku Polskiego oraz banków komercyjnych.

W *WPF* uwzględniono analizy oraz prognozy własne dotyczące kształtowania się długoterminowych strumieni dochodów i wydatków.

### 3. Metodyka opracowania

Metodyka przygotowania *WPF* oparta została na technice badania zdolności kredytowej Miasta. W pierwszej kolejności określono strumienie dochodów bieżących oraz kwoty wydatków bieżących, niezbędnych do zabezpieczenia funkcjonowania Miasta. Nadwyżka operacyjna, stanowiąca różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (bez kosztów obsługi długu) została rozdysponowana na obsługę zadłużenia, a następnie, po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, wolnych środków oraz przewidywanej wielkości dochodów majątkowych, przeznaczona została na finansowanie inwestycji Miasta. Ujemny wynik, po zsumowaniu wolnych środków na finansowanie inwestycji oraz środków bezzwrotnych i środków planowanych do uzyskania ze sprzedaży majątku, wskazywał na potrzebę korzystania z zewnętrznych źródeł finansowania w formie kredytu, pożyczki lub emisji obligacji. Dodatnia kwota pozwoliła na zwiększenie nakładów na wydatki majątkowe lub zmniejszenie zadłużenia Miasta. Powyższa metodyka jest wykorzystywana od wielu lat w trakcie opracowywania prognozy kwoty długu. Brak możliwości ustalenia zasad kształtowania się pewnych wskaźników makroekonomicznych po roku 2028 zdecydował o przyjęciu założenia, że wielkości budżetowe prognozowane po tym okresie pozostaną na niezmiennym poziomie. Koszty obsługi długu oraz rozchody z tytułu spłaty długu zaciągniętego zostały podane w wielkościach nominalnych do końca terminu obowiązywania umów.



#### 4. Wypełnienie zapisów ustawowych

Zgodnie z *UOFP* prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres spłaty długu, o ile przekracza cztery lata. Horyzont czasowy *WPF* wyznaczyła prognoza długu, ponieważ ostatnim rokiem spłaty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań będzie rok 2048.

Wartości przyjęte w prognozie powinny być zgodne z budżetem, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W *WPF* zapewniona została pełna zgodność z budżetem Miasta na 2024 rok.

W *WPF* zachowane zostały w całym horyzoncie czasowym relacje wynikające z art. 242 - 244 *UOFP* (reguła dopuszczalnego poziomu wydatków bieżących i reguła indywidualnego limitu obsługi długu).

Prognozowana łączna kwota długu na koniec danego roku nie przekracza 100% planowanych dochodów ogółem w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 *UOFP*.

#### 5. Objaśnienia przyjętych wartości

Projekt *WPF* 2024 został opracowany z uwzględnieniem skutków:

- zmian wprowadzonych w latach 2019 – 2023 w podatku PIT,
- reguł częściowej rekompensaty ubytku dochodów,
- inflacji i osłabienia złotego,
- prognozowanych w latach 2024 – 2025 zmian stawek WIBOR i EURIBOR.

##### 5.1. Dochody

Dochody budżetu w latach 2024 – 2049, z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 *WPF*.

##### 5.1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

##### Udziały w podatkach PIT i CIT

Wysokość wpływów w roku 2024 została ustalona w oparciu o informację Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 roku (znak pism: ST3.4750.19.2023, ST3.4750.20.2023), w latach następnych przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji.

## **Subwencja ogólna**

Wysokość subwencji została zaplanowana zgodnie z pismami MF ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 roku (gmina) oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13.10.2023 roku (powiat). Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na rok 2024 jest większa w porównaniu do kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2023 o 18,9%. W budżecie Miasta wskaźnik wzrostu wynosi 18,8%.

## **Dotacje**

Wysokość dotacji w roku 2024 została ustalona w oparciu o informację Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 25 października 2023 roku (znak pism: FB-1.3110.12.2023.3.NK, FB-1.3110.12.2023.4.NK). W następnych latach został zachowany poziom z 2024 roku.

## **Dochody podatkowe**

Największą pozycją w grupie dochodów podatkowych jest podatek od nieruchomości, którego wartość wynika z przyjętych stawek oraz zasobu nieruchomości. Uchwałą Nr LIV/1517/23 z dnia 07 listopada 2023 roku Rady Miasta Szczecin wprowadzono stawki maksymalne, wynikające z obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (M.P. z dnia 1 sierpnia 2023 r., poz. 774). W grupie dochodów podatkowych założono w 2024 roku wzrost wpływów o 16%. Stawki będą obowiązywać od 1 stycznia 2024 roku.

### **5.1.2. Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe w latach 2024 – 2028, współfinansujące realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, pochodzą z:

a. pozyskanych funduszy środków europejskich:

- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020,
- Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020,
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 – 2020,
- Fundusze Europejskie na Infrastrukturę Klimat i Środowisko 2021-2027,
- Europejska Współpraca Terytorialna,

b. przyjętych rządowych programów:

- Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopląt,
- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych,
- Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg,
- Krajowy Plan Odbudowy i zwiększenia odporności (KPO),

c. dofinansowania środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach:

- Program inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu,
- Program rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej,
- Program rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej

d. dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu „Program budowy przyszkolnych hal sportowych,

- e. środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- f. udziału inwestorów zewnętrznych w ramach partycypacji w kosztach realizacji przedsięwzięć.

W zakresie dochodów z majątku w 2024 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 174,7 mln zł, co stanowi kontynuację działań podjętych w latach 2020 – 2023. W latach 2025 - 2028 przewiduje się utrzymanie sprzedaży na średniorocznym poziomie 109 mln zł. Założenia dotyczące wpływów z tego tytułu wynikają z opracowania kompleksowego programu sprzedaży, głównie nieruchomości gruntowych, przygotowanego w celu zabezpieczenia realizacji zadań inwestycyjnych w perspektywie do 2028 roku.

## **5.2. Wydatki**

Wydatki budżetu w latach 2024 – 2049 z podziałem na wydatki bieżące oraz majątkowe, wykazane zostały w pozycji 2 załącznika Nr 1 WPF.

Podstawą do planowania wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) oraz wydatków majątkowych na 2024 rok i lata następne są:

- Uchwała Nr VII/221/19 Rady Miasta Szczecin z dnia 28 maja 2019 r. w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta na rok 2020 i lata następne,
- Uchwała Nr XLVIII/1208/10 Rady Miasta Szczecin z dnia 21 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (ze zmianami),
- Uchwała Nr XIV/320/11 Rady Miasta Szczecin z dnia 19 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia Strategii Rozwoju Szczecina 2025,
- Założenia projektu budżetu państwa na rok 2024,
- Wskaźniki makroekonomiczne (PKB, CPI).

### **5.2.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące planowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki na poręczenia i gwarancje,
- wydatki związane z obsługą zadłużenia,
- pozostałe wydatki bieżące.

W latach 2024 - 2028 przyjęto następujące założenia:

- łączny poziom wydatków bieżących nie może przekraczać kwoty dochodów bieżących,
- zapewnienie finansowania dla kontynuowanych i nowych programów w różnych sferach,
- utrzymanie poziomu wydatków gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań,
- zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych.

Wydatki z tytułu kosztów obsługi długu, ściśle zależne od umów, są prognozowane w dwóch pozycjach:

- odsetki od zobowiązań dłużnych,
- prowizje i koszty z tytułu obsługi długu.

W 2024 roku odsetki od kredytów bankowych oraz obligacji komunalnych skalkulowano w oparciu o założenie, że stopa procentowa dla zobowiązań w PLN wynosi: kredyty bankowe w PLN ze stałym oprocentowaniem – stopa procentowa nominalna, obligacje komunalne 6,5%, pozostałe kredyty bankowe

w PLN 6%, kredyty w EUR 4,5%. W 2025 roku prognozuje się zmienne oprocentowanie w wysokości: obligacje 3,5%, kredyty bankowe w PLN 3,5%, kredyty bankowe w EUR 3,5%. W następnych latach przyjęto dla wszystkich zobowiązań dłużnych opartych na stopie zmiennej oprocentowanie w wysokości 3%. Prowizje obejmują przede wszystkim różnice kursowe z tytułu spłaty zobowiązań w EUR. Przyjęty w prognozie kurs sprzedaży dewiz EUR/PLN wynosi 5,12 maksymalnie.

### **5.2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w latach 2024 - 2028 zaplanowano w oparciu o następujące założenia:

- łączny poziom wydatków majątkowych nie może przekraczać kwoty wynikającej z analizy zdolności kredytowej,
- skorelowanie poziomu wydatków majątkowych z prognozowanymi dochodami majątkowymi oraz przychodami budżetu miasta,
- realizacja przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków pochodzących z programów rządowych, środków europejskich, dla których zawarte zostały umowy o ich dofinansowanie, planowanych do złożenia wniosków w ramach perspektywy finansowej UE 2021 – 2027 oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej,
- realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych o charakterze strategicznym w świetle przyjętej Strategii Rozwoju Szczecina 2025 i przedstawionych w projekcie Wieloletniego Programu Rozwoju Szczecina.

### **5.3. Wynik budżetu**

Wyniki budżetu w latach 2024 – 2049, wykazane w pozycji 3 *załącznika Nr 1 WPF*, zostały obliczone jako różnica między dochodami ogółem (pozycja 1) i wydatkami ogółem (pozycja 2).

Nadwyżki budżetowe w latach 2024 – 2048 przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wykupu obligacji komunalnych.

### **5.4. Przychody**

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Przychody w roku 2024 planowane są jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *UOPF*.

### **5.5. Rozchody**

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji 5 *załącznika Nr 1 WPF*. Rozchody w latach 2024 – 2048 są to planowane spłaty istniejącego zadłużenia z tytułu kredytów bankowych i wykupu obligacji komunalnych:

- emisja 8 serii obligacji komunalnych (2011 r.),
- umowy zawarte z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (2006 r., 2010 r., 2012 r., 2016 r., 2019 r., 2020 r., 2021 r.),
- umowa zawarta z Bankiem Rozwoju Rady Europy (2009 r.).

Planowane spłaty kredytów zaciągniętych w EUR wyceniono kursem uruchomienia.

Rozchody obejmują również spłaty planowanych do zaciągnięcia w roku 2023 kredytów i pożyczek bankowych, w tym z okresem spłaty do 25 lat.

## **5.6. Dług publiczny**

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 *załącznika Nr 1 WPF*. Dług Miasta w latach 2024 – 2048 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego powiększone o przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych (pozycja 4.1) oraz pomniejszone o rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów bankowych i wykupu obligacji (pozycja 5.1). Stanem wyjściowym jest przewidywane zadłużenie z tytułu kredytów bankowych oraz wyemitowanych przez Miasto obligacji na 31 grudnia 2023 roku w łącznej kwocie 2 305,7 mln zł. W latach 2024 - 2040 w kwocie długu uwzględniono inne tytuły dłużne w wysokości początkowej 371,2 mln zł (według przewidywanego stanu na 31 grudnia 2023 roku).

## **5.7. Relacja z art. 242 UOFP**

W projekcie *WPF* zaplanowana została dodatnia różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (pozycja 7). Miasto spełnia relację wynikającą z art. 242 UOFP.

## **5.8. Relacja z art. 243 UOFP**

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (pozycja 8.3 i 8.3.1) został obliczony zgodnie z wzorem określonym w art. 243 *UOFP* (prawa strona równania). Planowane i prognozowane wykonanie wskaźnika spłaty zobowiązań zaprezentowane zostało w pozycji 8.1. *załącznika Nr 1 WPF*. Wskaźnik spłaty zobowiązań uwzględnia wszystkie tytuły dłużne. Relacja wynikająca z ww. wzoru jest spełniona.

## **5.9. Wydatki z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych bezzwrotnych**

W latach 2024 – 2027 w pozycjach 9.3 i 9.4 *załącznika Nr 1 WPF* ujęto wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 *UOFP* w kwotach niższych niż wynika z *załącznika Nr 3 WPF*. Różnica wynika z nieujmowania w *załączniku Nr 1* paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIICH MIASTA SZCZECIN**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				<b>4 613 403 354</b>	<b>589 935 479</b>	<b>479 618 698</b>	<b>398 589 653</b>	<b>209 151 655</b>	<b>183 380 076</b>	<b>28 417 787</b>	<b>30 522 922</b>	<b>28 715 052</b>	<b>28 715 353</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>230 260 790</b>	<b>15 045 350</b>	<b>14 784 117</b>	<b>13 667 500</b>	<b>10 135 283</b>	<b>9 974 546</b>	<b>6 312 134</b>	<b>8 885 269</b>	<b>7 553 052</b>	<b>8 020 353</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4 383 142 564</b>	<b>574 890 129</b>	<b>464 834 581</b>	<b>384 922 153</b>	<b>199 016 372</b>	<b>173 405 530</b>	<b>22 105 653</b>	<b>21 637 653</b>	<b>21 162 000</b>	<b>20 695 000</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):</b>				<b>1 038 020 229</b>	<b>124 467 347</b>	<b>148 611 720</b>	<b>119 151 548</b>	<b>158 290 283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>39 174 156</b>	<b>5 560 000</b>	<b>5 500 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.1.1	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 - Podniesienie kompetencji kadry pedagogicznej i uczniów w jednostkach systemu oświaty.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2026	14 400 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	0	0	0	0	0	0
1.1.1.2	Program Erasmus + - Promowanie współpracy, wymiana dobrych praktyk między szkołami partnerskimi, rozwijanie umiejętności komunikacyjnych.	Urząd Miasta Szczecin	2014	2025	14 708 613	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.3	Program Interreg w jednostkach systemu oświaty - Propagowanie nauki języka niemieckiego, wymiana doświadczeń i integracja.	Urząd Miasta Szczecin	2019	2026	1 970 174	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0
1.1.1.4	RPO - Akademia kompetencji - doskonalenie kluczowych kompetencji uczniów szczecińskich szkół - Podniesienie kompetencji uczniów szczecińskich szkół podstawowych i liceów ogólnokształcących z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej i nauk matematyczno-przyrodniczych.	Urząd Miasta Szczecin	2018	2024	8 095 369	60 000	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>998 846 073</b>	<b>118 907 347</b>	<b>143 111 720</b>	<b>115 151 548</b>	<b>158 290 283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.2.1	Budowa i przebudowa torowisk w Szczecinie - ETAP II - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowej komunikacji zbiorowej.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2027	646 009 162	118 407 347	64 410 490	3 075	3 075	0	0	0	0	0
1.1.2.2	Modernizacja dostępu drogowego do Portu w Szczecinie: przebudowa układu drogowego w rejonie Międzyodrza – część mostowa - Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej portu.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2027	352 836 911	500 000	78 701 230	115 148 473	158 287 208	0	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>				<b>3 575 383 125</b>	<b>465 468 132</b>	<b>331 006 978</b>	<b>279 438 105</b>	<b>50 861 372</b>	<b>183 380 076</b>	<b>28 417 787</b>	<b>30 522 922</b>	<b>28 715 052</b>	<b>28 715 353</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>191 086 634</b>	<b>9 485 350</b>	<b>9 284 117</b>	<b>9 667 500</b>	<b>10 135 283</b>	<b>9 974 546</b>	<b>6 312 134</b>	<b>8 885 269</b>	<b>7 553 052</b>	<b>8 020 353</b>
1.3.1.1	Dostęp mobilny wraz z aplikacją - projekt pilotażowy - Zapewnienie porządku i spokoju w miejscach publicznych na terenie Miasta Szczecin.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2025	65 600	32 800	16 400	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.2	Fabryka Wody - umowa powierzenia - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjno - sportowych oraz edukacyjnych o wysokim standardzie.	Urząd Miasta Szczecin	2019	2041	164 440 140	5 403 506	5 871 772	6 339 555	6 807 338	7 274 639	6 312 134	8 885 269	7 553 052	8 020 353
1.3.1.3	Służebności przesyłu dla infrastruktury elektroenergetycznej - Uregulowanie prawa do zajmowanego terenu dla infrastruktury elektroenergetycznej	Urząd Miasta Szczecin	2018	2028	12 720 000	1 145 654	1 145 654	1 145 654	1 145 654	2 623 154	0	0	0	0

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIICH MIASTA SZCZECIN**

Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>	<b>28 700 119</b>	<b>28 700 402</b>	<b>32 500 185</b>	<b>28 700 486</b>	<b>28 700 251</b>	<b>28 700 035</b>	<b>28 700 318</b>	<b>28 700 119</b>	<b>28 696 402</b>	<b>2 239 144 992</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>	<b>8 488 619</b>	<b>8 956 402</b>	<b>13 224 185</b>	<b>9 891 486</b>	<b>10 359 751</b>	<b>10 827 535</b>	<b>11 295 318</b>	<b>11 762 619</b>	<b>12 230 402</b>	<b>191 413 921</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>	<b>20 211 500</b>	<b>19 744 000</b>	<b>19 276 000</b>	<b>18 809 000</b>	<b>18 340 500</b>	<b>17 872 500</b>	<b>17 405 000</b>	<b>16 937 500</b>	<b>16 466 000</b>	<b>2 047 731 071</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>550 520 898</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 060 000</b>
1.1.1.1	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 - Podniesienie kompetencji kadry pedagogicznej i uczniów w jednostkach systemu oświaty.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 800 000
1.1.1.2	Program Erasmus + - Promowanie współpracy, wymiana dobrych praktyk między szkołami partnerskimi, rozwijanie umiejętności komunikacyjnych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
1.1.1.3	Program Interreg w jednostkach systemu oświaty - Propagowanie nauki języka niemieckiego, wymiana doświadczeń i integracja.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000
1.1.1.4	RPO - Akademia kompetencji - doskonalenie kluczowych kompetencji uczniów szczecińskich szkół - Podniesienie kompetencji uczniów szczecińskich szkół podstawowych i liceów ogólnokształcących z zakresu technologii informacyjno-komunikacyjnej i nauk matematyczno-przyrodniczych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>535 460 898</b>
1.1.2.1	Budowa i przebudowa torowisk w Szczecinie - ETAP II - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowej komunikacji zbiorowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182 823 987
1.1.2.2	Modernizacja dostępu drogowego do Portu w Szczecinie: przebudowa układu drogowego w rejonie Międzyodrza – część mostowa - Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej portu.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352 636 911
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>	<b>28 700 119</b>	<b>28 700 402</b>	<b>32 500 185</b>	<b>28 700 486</b>	<b>28 700 251</b>	<b>28 700 035</b>	<b>28 700 318</b>	<b>28 700 119</b>	<b>28 696 402</b>	<b>1 688 624 094</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>	<b>8 488 619</b>	<b>8 956 402</b>	<b>13 224 185</b>	<b>9 891 486</b>	<b>10 359 751</b>	<b>10 827 535</b>	<b>11 295 318</b>	<b>11 762 619</b>	<b>12 230 402</b>	<b>176 353 921</b>
1.3.1.1	Dostęp mobilny wraz z aplikacją - projekt pilotażowy - Zapewnienie porządku i spokoju w miejscach publicznych na terenie Miasta Szczecin.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49 200
1.3.1.2	Fabryka Wody - umowa powierzenia - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjno - sportowych oraz edukacyjnych o wysokim standardzie.	8 488 619	8 956 402	13 224 185	9 891 486	10 359 751	10 827 535	11 295 318	11 762 619	12 230 402	159 503 935
1.3.1.3	Służebności przesyłu dla infrastruktury elektroenergetycznej - Uregulowanie prawa do zajmowanego terenu dla infrastruktury elektroenergetycznej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 205 770

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.3.1.4	Slużebności przesyłu dla infrastruktury gazowej - Uregulowanie prawa do zajmowanego terenu dla infrastruktury gazowej.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2028	13 371 900	2 582 291	2 250 291	2 182 291	2 182 291	76 753	0	0	0	0
1.3.1.5	The Tall Ships Races 2024 - Promocja i rozpowszechnianie wizerunku Miasta o silnych związkach z wodą.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	488 994	321 099	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>3 384 296 491</b>	<b>455 982 782</b>	<b>321 722 861</b>	<b>269 770 605</b>	<b>40 726 089</b>	<b>173 405 530</b>	<b>22 105 653</b>	<b>21 637 653</b>	<b>21 162 000</b>	<b>20 695 000</b>
1.3.2.1	Bezpieczna Struga - Kładka dla pieszych nad ul. Struga pomiędzy ul. Iwaszkiewicza i Outlet Parkiem - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2025	8 369 450	350 000	7 655 000	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.2	Bezpieczne przejścia dla pieszych na 26 Kwietnia i Witkiewicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	274 000	226 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.3	Bezpieczne przejścia dla pieszych w Dąbiu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	372 800	306 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.4	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego - Poprawa jakości życia osób z niepełnosprawnościami.	Urząd Miasta Szczecin	2019	2025	6 637 421	200 000	4 069	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.5	Budowa ciągu pieszego w pasie DK 31 przy murze oporowym przy ul. Ciasnej - Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	139 700	105 200	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.6	Budowa ciągu pieszo – rowerowego pomiędzy Jeziorem Goplana, a Węzłem Głębokie - Poprawa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	60 000	60 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.7	Budowa drogi do obsługi terenów inwestycyjnych w rejonie ulic Stołczyńskiej i Skwarnej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	886 000	292 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.8	Budowa drogi publicznej łączącej ul. Cyfrową z ul. Krasieńskiego - kontynuacja budowy ul. Cyfrowej - Poprawa komunikacji w obrębie osiedla Niebuszewo.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2024	285 120	25 830	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.9	Budowa miejsc do ważenia samochodów ciężarowych - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2024	4 325 802	1 125 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.10	Budowa mostu nad Odrą Zachodnią wraz z układem drogowym - Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2025	10 700 000	3 200 000	7 300 000	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.11	Budowa obiektu Miejskiej Biblioteki Publicznej - Mediateka Prawobrzeże - Poprawa i podniesienie jakości usług świadczonych przez instytucję.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2026	33 128 795	22 407 444	0	9 229	0	0	0	0	0	0
1.3.2.12	Budowa obiektu mostowego w ciągu ul. Lubczyńskiej - Zwiększenie dostępności transportowej.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	2 600 000	2 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.13	Budowa obwodnicy Mierzyna w ciągu DK 10 w granicach administracyjnych Miasta Szczecin - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2025	2 007 765	600 000	284 765	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.14	Budowa oświetlenia dla alternatywnego wyjazdu z osiedla przy ul. Maciejkowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	230 000	70 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.15	Budowa oświetlenia w ciągu chodnika łączącego ul. Dunikowskiego z al. Powstańców Wielkopolskich w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa, organizacji ruchu oraz obsługi komunikacyjnej.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	139 065	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.16	Budowa parkingu przy ul. Dunikowskiego i ul. Milczańskiej w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	710 317	676 000	0	0	0	0	0	0	0	0



Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
1.3.1.4	Służebności przesyłu dla infrastruktury gazowej - Uregulowanie prawa do zajmowanego terenu dla infrastruktury gazowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 273 917
1.3.1.5	The Tall Ships Races 2024 - Promocja i rozpowszechnianie wizerunku Miasta o silnych związkach z wodą.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321 099
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>	<b>20 211 500</b>	<b>19 744 000</b>	<b>19 276 000</b>	<b>18 809 000</b>	<b>18 340 500</b>	<b>17 872 500</b>	<b>17 405 000</b>	<b>16 937 500</b>	<b>16 466 000</b>	<b>1 512 270 173</b>
1.3.2.1	Bezpieczna Struga - Kładka dla pieszych nad ul. Struga pomiędzy ul. Iwaszkiewicza i Outlet Parkiem - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 005 000
1.3.2.2	Bezpieczne przejścia dla pieszych na 26 Kwietnia i Witkiewicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226 000
1.3.2.3	Bezpieczne przejścia dla pieszych w Dąbii - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306 000
1.3.2.4	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego - Poprawa jakości życia osób z niepełnosprawnościami.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204 069
1.3.2.5	Budowa ciągu pieszego w pasie DK 31 przy murze oporowym przy ul. Ciasnej - Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105 200
1.3.2.6	Budowa ciągu pieszo – rowerowego pomiędzy Jeziorem Goplana, a Węzłem Głębokie - Poprawa ruchu drogowego i pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000
1.3.2.7	Budowa drogi do obsługi terenów inwestycyjnych w rejonie ulic Stołczyńskiej i Skwarnej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292 000
1.3.2.8	Budowa drogi publicznej łączącej ul. Cyfrową z ul. Krasieńskiego - kontynuacja budowy ul. Cyfrowej - Poprawa komunikacji w obrębie osiedla Niebuszewo.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 830
1.3.2.9	Budowa miejsc do ważenia samochodów ciężarowych - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 125 000
1.3.2.10	Budowa mostu nad Odrą Zachodnią wraz z układem drogowym - Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 500 000
1.3.2.11	Budowa obiektu Miejskiej Biblioteki Publicznej - Mediateka Prawobrzeże - Poprawa i podniesienie jakości usług świadczonych przez instytucję.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 416 673
1.3.2.12	Budowa obiektu mostowego w ciągu ul. Lubczyńskiej - Zwiększenie dostępności transportowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 600 000
1.3.2.13	Budowa obwodnicy Mierzyna w ciągu DK 10 w granicach administracyjnych Miasta Szczecin - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	884 765
1.3.2.14	Budowa oświetlenia dla alternatywnego wyjazdu z osiedla przy ul. Maciejkowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 000
1.3.2.15	Budowa oświetlenia w ciągu chodnika łączącego ul. Dunikowskiego z al. Powstańców Wielkopolskich w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa, organizacji ruchu oraz obsługi komunikacyjnej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120 000
1.3.2.16	Budowa parkingu przy ul. Dunikowskiego i ul. Milczańskiej w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	676 000

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.3.2.17	Budowa przystani jachtowej wraz z uzupełnieniem infrastruktury Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego nad Zatoką Śpiącego Suma - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektów związanych z rekreacją wodną oraz promocja turystyki wodnej.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2024	1 017 795	319 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.18	Budowa Szkoły Podstawowej przy ul. Kredowej w Szczecinie - Podniesienie jakości edukacji w zakresie szkolnictwa.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2024	104 728 412	34 495 166	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.19	Budowa ulic: Kredowej, Urlopowej i Ostoi Zagórskiego - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2013	2024	26 202 325	8 781 719	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.20	Budżet osiedlowy - Poprawa bezpieczeństwa oraz polepszenie warunków życia mieszkańców.	Urząd Miasta Szczecin	2019	2024	18 703 770	8 648 672	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.21	Butelkomaty dla Szczecina - Utrzymanie czystości i porządku w Mieście oraz ochrona środowiska naturalnego.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2024	759 500	627 600	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.22	Dworzec Górny (kolejowo - autobusowy) - Centrum przesiadkowe wraz z Infrastrukturą w Szczecinie - Usprawnienie systemu komunikacji zbiorowej w obszarze SOM poprzez stworzenie nowoczesnego centrum przesiadkowego.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2025	2 470 027	700 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.23	Fabryka Wody - budowa aquaparku - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjno - sportowych oraz edukacyjnych o wysokim standardzie.	Urząd Miasta Szczecin	2008	2041	463 217 288	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000	22 083 000	21 615 000	21 147 000	20 680 000
1.3.2.24	Gospodarka odpadami - Wdrożenie ustawy o gospodarce odpadami i ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.	Urząd Miasta Szczecin	2013	2026	3 488 696	250 000	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.25	Hoża Strefa Rekreacyjno-Sportowa - Tworzenie warunków sportowo - rekreacyjnych do aktywnego uprawiania sportów.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2024	2 288 199	1 908 626	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.26	Informatyzacja - Podnoszenie jakości i niezawodności wykorzystywanych rozwiązań teleinformatycznych.	Urząd Miasta Szczecin	2006	2026	81 861 804	6 248 000	4 594 000	4 050 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.27	Inwestycje związane z funkcjonowaniem ZDiTM - Realizacja inwestycji związana z funkcjonowaniem ZDiTM.	Urząd Miasta Szczecin	2012	2024	7 537 018	896 646	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.28	Jeziorko Słoneczne, Gumieńce - poprawa infrastruktury rekreacyjno-rowerowej. Budowa brakującego odcinka drogi rowero-rolkowej wokół J. Słonecznego, budowa skateparku przy Taczaka - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez poprawę i zwiększenie bazy rekreacyjno - sportowej, zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku i rekreacji.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	1 924 360	1 125 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.29	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie niepogorszonym następnym pokoleniom.	Urząd Miasta Szczecin	2013	2024	38 067 514	465 687	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.30	KURS NA PÓLNOC- ZIELONA PRZYGODA- 3 mln m3 czystego powietrza- Odfosfaniacz, odrestaurowanie rekreacyjnego otoczenia wieży - Zapewnienie dostępności atrakcyjnego terenu rekreacyjnego jako miejsca spacerów i wypoczynku w przestrzeni lasu. Zniwelowanie szkodliwego oddziaływania i uciążliwości przemysłu.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	235 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.31	KURS NA PÓLNOC- ZIELONE ROWEROWE OSIEDLA - Rower Miejski, Psia Polana, Łąka Kwietna, Eko Mural, Fotopułapki anty-śmieciowe - Estetyzacja terenów zielonych.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	446 749	125 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.32	Modernizacja budynków jednostek pomocy społecznej - Poprawa warunków i jakości funkcjonowania jednostek pomocy społecznej.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2024	4 492 134	1 013 750	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.33	Modernizacja Centrum Żeglarskiego - Poprawa stanu technicznego bazy sportowo - rekreacyjnej.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2024	8 787 552	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
1.3.2.17	Budowa przystani jachtowej wraz z uzupełnieniem infrastruktury Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego nad Zatoką Śpiącego Suma - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektów związanych z rekreacją wodną oraz promocja turystyki wodnej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	319 000
1.3.2.18	Budowa Szkoły Podstawowej przy ul. Kredowej w Szczecinie - Podniesienie jakości edukacji w zakresie szkolnictwa.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 495 166
1.3.2.19	Budowa ulic: Kredowej, Urlopowej i Ostoi Zagórskiego - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 781 719
1.3.2.20	Budżet osiedlowy - Poprawa bezpieczeństwa oraz polepszenie warunków życia mieszkańców.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 648 672
1.3.2.21	Butelkomaty dla Szczecina - Utrzymanie czystości i porządku w Mieście oraz ochrona środowiska naturalnego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	627 600
1.3.2.22	Dworzec Górny (kolejowo - autobusowy) - Centrum przesiadkowe wraz z Infrastrukturą w Szczecinie - Usprawnienie systemu komunikacji zbiorowej w obszarze SOM poprzez stworzenie nowoczesnego centrum przesiadkowego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900 000
1.3.2.23	Fabryka Wody - budowa aquaparku - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjno - sportowych oraz edukacyjnych o wysokim standardzie.	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000	18 340 500	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	371 196 500
1.3.2.24	Gospodarka odpadami - Wdrożenie ustawy o gospodarce odpadami i ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
1.3.2.25	Hoża Strefa Rekreacyjno-Sportowa - Tworzenie warunków sportowo - rekreacyjnych do aktywnego uprawiania sportów.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 908 626
1.3.2.26	Informatyzacja - Podnoszenie jakości i niezawodności wykorzystywanych rozwiązań teleinformatycznych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 892 000
1.3.2.27	Inwestycje związane z funkcjonowaniem ZDiTM - Realizacja inwestycji związana z funkcjonowaniem ZDiTM.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	896 646
1.3.2.28	Jeziorko Słoneczne, Gumieńce - poprawa infrastruktury rekreacyjno-rowerowej. Budowa brakującego odcinka drogi rowero-rolkowej wokół J. Słonecznego, budowa skateparku przy Taczaka - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez poprawę i zwiększenie bazy rekreacyjno - sportowej, zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku i rekreacji.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 125 000
1.3.2.29	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nie pogorszonym następnym pokoleniom.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465 687
1.3.2.30	KURS NA PÓLNOC- ZIELONA PRZYGODA- 3 mln m3 czystego powietrza- Odświeżanie, odrestaurowanie rekreacyjnego otoczenia wieży - Zapewnienie dostępności atrakcyjnego terenu rekreacyjnego jako miejsca spacerów i wypoczynku w przestrzeni lasu. Zniwelowanie szkodliwego oddziaływania i uciążliwości przemysłu.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
1.3.2.31	KURS NA PÓLNOC- ZIELONE ROWEROWE OSIEDLA - Rower Miejski, Psia Polana, Łąka Kwietna, Eko Mural, Fotopułapki anty-śmieciowe - Estetyzacja terenów zielonych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 000
1.3.2.32	Modernizacja budynków jednostek pomocy społecznej - Poprawa warunków i jakości funkcjonowania jednostek pomocy społecznej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 013 750
1.3.2.33	Modernizacja Centrum Żeglarskiego - Poprawa stanu technicznego bazy sportowo - rekreacyjnej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 100 000

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.3.2.34	Modernizacja cmentarzy komunalnych - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektów.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2024	15 537 578	1 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.35	Modernizacja gmachu Urzędu Miasta - Przywrócenie historycznego wyglądu obiektu.	Urząd Miasta Szczecin	2006	2024	79 222 489	102 600	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.36	Modernizacja i budowa boisk, stadionów i obiektów sportowych - Poprawa stanu technicznego bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta Szczecin	2007	2024	12 585 740	845 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.37	Modernizacja infrastruktury torowej Miasta - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowego ruchu drogowego.	Urząd Miasta Szczecin	2011	2024	24 252 673	688 800	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.38	Modernizacja nabrzeży miejskich - Poprawa wizerunku i stanu technicznego nabrzeży.	Urząd Miasta Szczecin	2018	2024	7 710 924	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.39	Modernizacja obiektów Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Miasto Szczecin.	Urząd Miasta Szczecin	2007	2024	17 301 426	7 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.40	Modernizacja przepustów na rzece Bukowej - Konieczność utrzymania drożności i właściwego stanu technicznego obiektów inżynierii drogowej.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	479 700	479 700	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.41	Modernizacja Trasy Zamkowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2027	111 627 195	250 000	34 000 000	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0
1.3.2.42	Modernizacja układu drogowego dzielnicy Północ w Szczecinie - dostosowanie do nowych uwarunkowań społeczno-gospodarczych - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2026	64 315 000	37 440 000	21 200 000	5 185 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.43	Modernizacja i remonty obiektów na terenach nieposiadających zarządcy - Ulepszenie i poprawa stanu technicznego terenów nieposiadających zarządcy.	Urząd Miasta Szczecin	2013	2024	11 602 969	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.44	Odbetonowanie okolicy Netto Arena - Modernizacja bazy rekreacyjno-sportowej.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	40 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.45	Organizacja i zarządzanie ruchem - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2024	11 494 297	749 500	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.46	Osiedle Glinki - Uzbrojenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej.	Urząd Miasta Szczecin	2006	2024	19 001 597	2 260 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.47	Oświetlenie oraz remont chodnika wokół skweru im. Dobrowolskiego - Poprawa jakości i bezpieczeństwa ruchu pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	1 170 585	919 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.48	Oświetlenie parku przy ulicy Boryny - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	420 000	360 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.49	Park kieszonkowy Turzyn - Poprawa estetyki obiektów oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zieleni.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2024	634 295	427 294	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.50	Park Trampolin oraz liniarnia w Parku Międzyosiedlowym - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez zwiększenie bazy rekreacyjno sportowej, zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku i rekreacji.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	749 840	740 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.51	Place zabaw na Słonecznym i Majowym - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez zwiększenie i uatrakcyjnienie bazy rekreacyjno-sportowej, zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku i rekreacji.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	1 438 225	740 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.52	Podwyższenie kapitału - Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o. - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury lotniskowej w Porcie Lotniczym Szczecin-Goleniów.	Urząd Miasta Szczecin	2006	2028	78 704 000	3 376 000	3 138 000	2 319 000	2 611 000	764 000	0	0	0	0
1.3.2.53	Podwyższenie kapitału STBS - Osiedle Wrzosowe Wzgórze - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2026	66 392 636	13 345 459	11 735 348	14 051 291	0	0	0	0	0	0
1.3.2.54	Podwyższenie kapitału STBS - Rewitalizacja wnętrza kwartału nr 36 - Poprawa dostępności transportowej i zwiększenie miejsc parkingowych w mieście.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2024	19 405 281	2 511 281	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
1.3.2.34	Modernizacja cmentarzy komunalnych - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektów.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 800 000
1.3.2.35	Modernizacja gmachu Urzędu Miasta - Przywrócenie historycznego wyglądu obiektu.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 600
1.3.2.36	Modernizacja i budowa boisk, stadionów i obiektów sportowych - Poprawa stanu technicznego bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	845 000
1.3.2.37	Modernizacja infrastruktury torowej Miasta - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowego ruchu drogowego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	688 800
1.3.2.38	Modernizacja nabrzeży miejskich - Poprawa wizerunku i stanu technicznego nabrzeży.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000
1.3.2.39	Modernizacja obiektów Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Miasto Szczecin.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 000 000
1.3.2.40	Modernizacja przepustów na rzece Bukowej - Konieczność utrzymania drożności i właściwego stanu technicznego obiektów inżynierii drogowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	479 700
1.3.2.41	Modernizacja Trasy Zamkowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64 250 000
1.3.2.42	Modernizacja układu drogowego dzielnicy Północ w Szczecinie - dostosowanie do nowych uwarunkowań społeczno-gospodarczych - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63 825 000
1.3.2.43	Modernizacje i remonty obiektów na terenach nieposiadających zarządcy - Ulepszenie i poprawa stanu technicznego terenów nieposiadających zarządcy.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000
1.3.2.44	Odbetonowanie okolicy Netto Arena - Modernizacja bazy rekreacyjno-sportowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000
1.3.2.45	Organizacja i zarządzanie ruchem - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	749 500
1.3.2.46	Osiedle Glinki - Uzbrojenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 260 000
1.3.2.47	Oświetlenie oraz remont chodnika wokół skweru im. Dobrowolskiego - Poprawa jakości i bezpieczeństwa ruchu pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	919 000
1.3.2.48	Oświetlenie parku przy ulicy Boryny - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360 000
1.3.2.49	Park kieszonkowy Turzyn - Poprawa estetyki obiektów oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zieleni.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	427 294
1.3.2.50	Park Trampolin oraz liniarnia w Parku Międzyosiedlowym - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez zwiększenie bazy rekreacyjno sportowej, zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku i rekreacji.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740 000
1.3.2.51	Place zabaw na Słonecznym i Majowym - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez zwiększenie i uatrakcyjnienie bazy rekreacyjno-sportowej, zapewnienie miejsc aktywnego wypoczynku i rekreacji.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740 000
1.3.2.52	Podwyższenie kapitału - Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o. - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury lotniskowej w Porcie Lotniczym Szczecin-Goleniów.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 208 000
1.3.2.53	Podwyższenie kapitału STBS - Osiedle Wrzosowe Wzgórze - Poprawa jakości życia mieszkańców.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 132 098
1.3.2.54	Podwyższenie kapitału STBS - Rewitalizacja wnętrza kwartału nr 36 - Poprawa dostępności transportowej i zwiększenie miejsc parkingowych w mieście.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 511 281

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.3.2.55	Polana Rodzinna Księżnej Dąbrówki i Portowy Fotopunkt Grobla - Utworzenie miejsca rekreacji, wypoczynku i spotkań integracyjnych dla mieszkańców Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	1 666 537	855 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.56	Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych - Podniesienie standardu budynków oświatowych.	Urząd Miasta Szczecin	2006	2028	493 756 146	61 611 359	213 502	132 509	73 936	69 877	0	0	0	0
1.3.2.57	Poprawa warunków obsługi obszarów przemysłowych Gminy Miasto Szczecin poprzez wypełnienie luk w infrastrukturze drogowej dzielnicy Północ - Rozwój sieci dróg poprzez połączenie obwodnicy śródmiejskiej.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2028	251 878 387	1 680 387	25 000 000	75 000 000	0	149 998 000	0	0	0	0
1.3.2.58	Pozyskiwanie, modernizacja budynków i wolnych lokali mieszkalnych - Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych.	Urząd Miasta Szczecin	2007	2024	183 724 152	16 190 713	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.59	Program "Pieszy w mieście" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2024	528 440	328 500	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.60	Program Budowania Społeczeństwa Informacyjnego - Wzrost dostępności informacji i usług dla mieszkańców Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2026	47 441 387	5 400 000	23 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.61	Program budowy i modernizacji chodników - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2024	16 668 639	4 456 105	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.62	Program gospodarki deszczowej - Modernizacja systemu odprowadzania wód deszczowych na terenie Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2008	2024	23 762 545	4 229 800	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.63	Program Maluch + 2022-2029 - Zwiększenie dostępności do miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Szczecina w ramach Programu Maluch + 2022-2029.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2025	25 583 963	14 603 889	4 366 919	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.64	Program modernizacji ulic - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2024	44 953 221	1 235 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.65	Program Odbudowy Zabytków - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie niepogorszonym następnym pokoleniom.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	16 702 110	16 702 110	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.66	Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych - Budowa hal sportowych	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	30 418 508	30 418 508	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.67	Program oświetlenia ulic - Poprawa bezpieczeństwa, organizacji ruchu oraz obsługi komunikacyjnej.	Urząd Miasta Szczecin	2018	2024	6 660 339	874 850	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.68	Program remontów i przebudowy fontann i basenów ppoż. - Poprawa estetyki i zwiększenie atrakcyjności turystycznej Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2008	2024	3 573 211	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.69	Program remontów nawierzchni ulic - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta Szczecin	2014	2024	87 757 559	6 805 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.70	Program wyrównywania różnic między regionami - PFRON - Poprawa warunków i jakości funkcjonowania jednostek pomocy społecznej.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	362 540	362 540	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.71	Program zielone podwórka i przedogródki - Poprawa wizerunku Miasta i estetyki otoczenia.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2024	15 538 380	465 687	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.72	Przebudowa basenu i hali widowiskowo-sportowej w Kompleksie Sportowym SDS przy ul. Wąskiej 16 w Szczecinie - Rozwój ogólnodostępnej, całorocznej bazy rekreacyjno - widowiskowo - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2026	115 141 650	1 870 000	79 330 000	32 500 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.73	Przebudowa ul. Emilii Plater - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2026	12 256 703	4 200 000	4 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.74	Przebudowa ul. Smoczej i Krzemiennej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta Szczecin	2011	2026	19 050 000	50 000	5 700 000	13 300 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.75	Przebudowa ul. Szafera (od Al. Wojska Polskiego do ul. Sosabowskiego) etap II i III - Poprawa funkcjonowania układu komunikacyjnego	Urząd Miasta Szczecin	2021	2026	113 435 357	25 490 300	33 809 778	110 000	0	0	0	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
1.3.2.55	Polana Rodzinna Księżnej Dąbrówki i Portowy Fotopunkt Grobla - Utworzenie miejsca rekreacji, wypoczynku i spotkań integracyjnych dla mieszkańców Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	855 000
1.3.2.56	Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych - Podniesienie standardu budynków oświatowych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 101 183
1.3.2.57	Poprawa warunków obsługi obszarów przemysłowych Gminy Miasto Szczecin poprzez wypełnienie luk w infrastrukturze drogowej dzielnicy Północ - Rozwój sieci dróg poprzez połączenie obwodnicy śródmiejskiej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251 678 387
1.3.2.58	Pozyskiwanie, modernizacja budynków i wolnych lokali mieszkalnych - Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 190 713
1.3.2.59	Program "Pieszy w mieście" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328 500
1.3.2.60	Program Budowania Społeczeństwa Informacyjnego - Wzrost dostępności informacji i usług dla mieszkańców Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 400 000
1.3.2.61	Program budowy i modernizacji chodników - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 456 105
1.3.2.62	Program gospodarki deszczowej - Modernizacja systemu odprowadzania wód deszczowych na terenie Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 229 800
1.3.2.63	Program Maluch + 2022-2029 - Zwiększenie dostępności do miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Szczecina w ramach Programu Maluch + 2022-2029.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 970 808
1.3.2.64	Program modernizacji ulic - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 235 000
1.3.2.65	Program Odbudowy Zabytków - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie niepogorszonym następnym pokoleniom.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 702 110
1.3.2.66	Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych - Budowa hal sportowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30 418 508
1.3.2.67	Program oświetlenia ulic - Poprawa bezpieczeństwa, organizacji ruchu oraz obsługi komunikacyjnej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	874 850
1.3.2.68	Program remontów i przebudowy fontann i basenów ppoż. - Poprawa estetyki i zwiększenie atrakcyjności turystycznej Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.3.2.69	Program remontów nawierzchni ulic - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 805 000
1.3.2.70	Program wyrównywania różnic między regionami - PFRON - Poprawa warunków i jakości funkcjonowania jednostek pomocy społecznej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362 540
1.3.2.71	Program zielone podwórka i przedogródki - Poprawa wizerunku Miasta i estetyki otoczenia.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465 687
1.3.2.72	Przebudowa basenu i hali widowiskowo-sportowej w Kompleksie Sportowym SDS przy ul. Wąskiej 16 w Szczecinie - Rozwój ogólnodostępnej, całorocznej bazy rekreacyjno - widowiskowo - sportowej na terenie Szczecina.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113 700 000
1.3.2.73	Przebudowa ul. Emilii Plater - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 200 000
1.3.2.74	Przebudowa ul. Smoczej i Krzemiennej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 050 000
1.3.2.75	Przebudowa ul. Szafera (od Al. Wojska Polskiego do ul. Sosabowskiego) etap II i III - Poprawa funkcjonowania układu komunikacyjnego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59 410 078

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.3.2.76	Przebudowa ulic Andersena, Północnej i Wapiennej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2014	2024	16 558 396	190 650	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.77	Przygotowanie nieruchomości - Pozyskiwanie nieruchomości na cele publiczne lub ważny interes Gminy oraz zaspokajanie ewentualnych roszczeń właścicieli i użytkowników wieczystych w związku z realizacją zadań publicznych oraz zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Miasta Szczecin	2006	2025	182 079 042	3 760 000	4 135 000	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.78	Przyłączenie budynków do nowej sieci wodno-kanalizacyjnej - Poprawa jakości życia mieszkańców Szczecina.	Urząd Miasta Szczecin	2007	2024	25 746 497	3 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.79	Przystań na Kanale Ceglany - Wiskord - Zagospodarowanie miejsc do odpoczynku, rekreacji i uprawiania sportów wodnych dla dzieci i młodzieży z Osiedla Żydowice-Klucz.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	180 000	123 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.80	Rekultywacja składowiska odpadów w Dołujach - Ochrona życia, zdrowia ludzi oraz środowiska.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2026	289 998	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.81	Remont ul. Orzechowej, Kokosowej wraz z dokończeniem ul. Pogodnej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2015	2025	10 213 014	6 024 600	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.82	Rewaloryzacja Parku Żeromskiego - Porządkowanie i podnoszenie estetyki terenów zielonych	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	388 000	388 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.83	Rewaloryzacja placu Orła Białego i fragmentu ulicy Koński Kierat pomiędzy ulicami Staromłyńską i Mariacką - Uporządkowanie i estetyzacja przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta Szczecin	2017	2026	15 619 114	200 000	7 830 000	7 530 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.84	Rewaloryzacja Placu Zwycięstwa - Podniesienie walorów estetycznych i poprawa oferty rekreacyjnej.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	409 010	409 010	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.85	Rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej i zabudowy śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego - Poprawa wizerunku Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2024	93 890 593	14 990 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.86	Rewitalizacja Parku Kasprowicza w okolicy ulic Juliusza Słowackiego, Zacisznej i Piotra Skargi - Poprawa wizerunku i estetyki terenów parkowych, kształtowanie przestrzeni użyteczności publicznej.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2024	1 720 627	800 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.87	Rozbudowa i integracja systemu Monitoringu Miejskiego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego.	Urząd Miasta Szczecin	2016	2026	21 176 693	6 100 000	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0
1.3.2.88	Rozbudowa obiektu sportowego dla Świt Skolwin - Poprawa stanu technicznego bazy sportowej Miasta.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	756 696	449 196	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.89	Schroniska dla osób bezdomnych przy ul. Hryniewieckiego 9 - Podnoszenie standardów sprawowania stałej opieki nad osobami bezdomnymi chorymi i niepełnosprawnymi.	Urząd Miasta Szczecin	2013	2025	14 762 179	545 259	13 737 419	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.90	SKM - Szczecińska Kolej Metropolitalna - rozliczenie inwestycji - Wzmocnienie integracji przestrzennej i funkcjonalnej Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2032	464 545	230 061	35 061	23 750	22 653	22 653	22 653	22 653	15 000	15 000
1.3.2.91	Spacerowy Szczecin -zachwycająca ul. Wielkopolska (ŚRÓDMIEŚCIE PÓLNOC) - Poprawa jakości życia mieszkańców Szczecina.	Urząd Miasta Szczecin	2020	2024	2 614 657	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.92	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Matejki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	2 392 885	2 332 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.93	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Mickiewicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	156 000	156 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.94	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Przyjaciół Żołnierza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	625 285	589 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.95	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Sczanieckiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	1 283 190	467 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.96	Szczeciński Dom Sportu - Poprawa stanu technicznego bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta Szczecin	2010	2024	7 470 065	3 004 000	0	0	0	0	0	0	0	0



Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
1.3.2.76	Przebudowa ulic Andersena, Północnej i Wapiennej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190 650
1.3.2.77	Przygotowanie nieruchomości - Pozyskiwanie nieruchomości na cele publiczne lub ważny interes Gminy oraz zaspokajanie ewentualnych roszczeń właścicieli i użytkowników wieczystych w związku z realizacją zadań publicznych oraz zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 895 000
1.3.2.78	Przyłączenie budynków do nowej sieci wodno-kanalizacyjnej - Poprawa jakości życia mieszkańców Szczecina.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 600 000
1.3.2.79	Przystań na Kanale Ceglany - Wiskord - Zagospodarowanie miejsc do odpoczynku, rekreacji i uprawiania sportów wodnych dla dzieci i młodzieży z Osiedla Żydowice-Klucz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123 000
1.3.2.80	Rekultywacja składowiska odpadów w Dołujach - Ochrona życia, zdrowia ludzi oraz środowiska.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
1.3.2.81	Remont ul. Orzechowej, Kokosowej wraz z dokończeniem ul. Pogodnej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 024 600
1.3.2.82	Rewaloryzacja Parku Żeromskiego - Porządkowanie i podnoszenie estetyki terenów zielonych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	388 000
1.3.2.83	Rewaloryzacja placu Orła Białego i fragmentu ulicy Koński Kierat pomiędzy ulicami Staromłyńską i Mariacką - Uporządkowanie i estetyzacja przestrzeni miejskiej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 560 000
1.3.2.84	Rewaloryzacja Placu Zwycięstwa - Podniesienie walorów estetycznych i poprawa oferty rekreacyjnej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	409 010
1.3.2.85	Rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej i zabudowy śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego - Poprawa wizerunku Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 990 000
1.3.2.86	Rewitalizacja Parku Kasprowicza w okolicy ulic Juliusza Słowackiego, Zaciszy i Piotra Skargi - Poprawa wizerunku i estetyki terenów parkowych, kształtowanie przestrzeni użyteczności publicznej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800 000
1.3.2.87	Rozbudowa i integracja systemu Monitoringu Miejskiego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 100 000
1.3.2.88	Rozbudowa obiektu sportowego dla Świt Skolwin - Poprawa stanu technicznego bazy sportowej Miasta.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	449 196
1.3.2.89	Schroniska dla osób bezdomnych przy ul. Hryniewieckiego 9 - Podnoszenie standardów sprawowania stałej opieki nad osobami bezdomnymi chorymi i niepełnosprawnymi.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 282 678
1.3.2.90	SKM - Szczecińska Kolej Metropolitalna - rozliczenie inwestycji - Wzmocnienie integracji przestrzennej i funkcjonalnej Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	409 484
1.3.2.91	Spacerowy Szczecin -zachwycająca ul. Wielkopolska (ŚRÓDMIEŚCIE PÓLNOC) - Poprawa jakości życia mieszkańców Szczecina.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000
1.3.2.92	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Matejki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 332 000
1.3.2.93	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Mickiewicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156 000
1.3.2.94	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Przyjaciół Żołnierza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	589 000
1.3.2.95	Spójne trasy rowerowe dla Szczecina. Szczanieckiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467 000
1.3.2.96	Szczeciński Dom Sportu - Poprawa stanu technicznego bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 004 000

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.3.2.97	Uporządkowanie zewnętrznych instalacji kanalizacyjnych w rejonie Szkoły Podstawowej nr 13 przy ul. Bałtyckiej - Uporządkowanie instalacji kanalizacyjnych.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	250 000	200 800	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.98	Zagospodarowanie skweru przy ul. Dembowskiego wraz z budową miejsc parkingowych - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta Szczecin	2022	2024	627 429	287 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.99	Zagospodarowanie terenu w obrębie stadionu K.S. Arkonii przy ul. Arkońskiej - Rozwój ogólnodostępnej, całorocznej bazy rekreacyjno - treningowej w mieście.	Urząd Miasta Szczecin	2018	2024	11 133 427	275 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.100	Zagospodarowanie wód opadowych - Ograniczenie potencjalnych negatywnych skutków powodzi i suszy dla życia i zdrowia ludzi i środowiska.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2024	649 940	649 940	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.101	Zielone przystanki - Poprawa komfortu pasażerów korzystających z komunikacji miejskiej.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	300 000	284 043	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.102	Zielony transport publiczny w Gminie Miasto Szczecin – faza I - Wsparcie rozwoju systemu elektromobilności przyjaznej dla środowiska.	Urząd Miasta Szczecin	2021	2024	9 224 781	9 187 501	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.103	Zielony transport publiczny w Gminie Miasto Szczecin – faza II - Wsparcie rozwoju systemu elektromobilności przyjaznej dla środowiska.	Urząd Miasta Szczecin	2023	2026	71 273 826	0	0	71 273 826	0	0	0	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	Limit zobowiązań
1.3.2.97	Uporządkowanie zewnętrznych instalacji kanalizacyjnych w rejonie Szkoły Podstawowej nr 13 przy ul. Bałtyckiej - Uporządkowanie instalacji kanalizacyjnych.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 800
1.3.2.98	Zagospodarowanie skweru przy ul. Dembowskiego wraz z budową miejsc parkingowych - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	287 000
1.3.2.99	Zagospodarowanie terenu w obrębie stadionu K.S. Arkonii przy ul. Arkońskiej - Rozwój ogólnodostępnej, całorocznej bazy rekreacyjno - treningowej w mieście.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275 000
1.3.2.100	Zagospodarowanie wód opadowych - Ograniczenie potencjalnych negatywnych skutków powodzi i suszy dla życia i zdrowia ludzi i środowiska.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	649 940
1.3.2.101	Zielone przystanki - Poprawa komfortu pasażerów korzystających z komunikacji miejskiej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284 043
1.3.2.102	Zielony transport publiczny w Gminie Miasto Szczecin – faza I - Wsparcie rozwoju systemu elektromobilności przyjaznej dla środowiska.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 187 501
1.3.2.103	Zielony transport publiczny w Gminie Miasto Szczecin – faza II - Wsparcie rozwoju systemu elektromobilności przyjaznej dla środowiska.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71 273 826

## ***2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin – część opisowa***

## **2.1. POLITYKA FINANSOWA**

### **2.1.1. Cele polityki finansowej**

Finanse samorządu terytorialnego są integralną częścią publicznego systemu finansowego, obejmującego procesy związane z gromadzeniem środków publicznych oraz z ich rozdysponowaniem. Odpowiednio do pojęcia finansów publicznych, finanse samorządu terytorialnego określane są jako zasoby i środki pieniężne oraz operacje finansowe, polegające na gromadzeniu dochodów oraz przychodów, a także dokonywaniu wydatków i rozchodów przez jednostki samorządu terytorialnego w celu sfinansowania zadań własnych i zleconych im przez państwo oraz zadań wspólnych.

Polityka finansowa samorządu terytorialnego jest działalnością polegającą na wyznaczaniu i realizacji celów w ramach obowiązujących przepisów prawnych. Konsekwencją jest konieczność określenia przez władze samorządowe priorytetów oraz dobór metod i instrumentów realizacji zadań.

Cele polityki finansowej Miasta Szczecin są sprzężone ze Strategią Rozwoju Szczecina 2025 (Strategia), w której określone zostały dążenia oraz perspektywy rozwoju gminy. Podstawą Strategii są założenia polityki dochodowej, pozyskiwanie środków z funduszy unijnych oraz perspektywy polityki inwestycyjnej. Zarządzanie finansami opiera się na wieloletnim planowaniu i ścisłym związku między rocznym budżetem a wieloletnim programem rozwoju Szczecina.

Celem strategicznym polityki finansowej jest zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań bieżących Miasta przy jednoczesnym zagwarantowaniu określonego poziomu wydatków inwestycyjnych.

### **2.1.2. Podstawy prawne polityki finansowej**

Źródła dochodów samorządu reguluje *Ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego*.

Zadania i kompetencje Miasta wynikają z przepisów ustaw: z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym. Do zadań własnych Miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Ustawy określają, które z zadań mają charakter obowiązkowy. Ustawy mogą nakładać na Miasto obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzania wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej mogą być również wykonywane na podstawie porozumień z organami tej administracji. Miasto może wykonywać zadania leżące w gestii innych samorządów na podstawie porozumień z nimi zawartych.

W celu wykonywania zadań Miasto tworzy jednostki organizacyjne, a także zawiera umowy z innymi podmiotami np. organizacjami pozarządowymi. Przy wyborze formy organizacyjnej decydującym czynnikiem jest efektywne wykorzystanie zasobów.

Zasady planowania, pozyskiwania i wydatkowania środków niezbędnych do realizacji zadań reguluje *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (UOFP)*. Podstawową zasadą jest dokonywanie wydatków publicznych w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

*UOFP* określa również:

- zasady i sposoby zapewnienia jawności i przejrzystości finansów publicznych,
- formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych,
- zasady gospodarowania środkami publicznymi,
- zasady kontroli zarządczej oraz jej koordynacji w jednostkach sektora finansów publicznych,
- zasady zaciągania zobowiązań przez inne niż Skarb Państwa jednostki sektora finansów publicznych,
- sposób finansowania deficytu i zasady operacji finansowych dokonywanych przez jednostki sektora finansów publicznych,
- zasady opracowywania projektów i uchwalania budżetów,
- zasady opracowywania, uchwalania i zmiany wieloletnich prognoz finansowych,
- zasady i tryb wykonywania budżetów,
- zasady prowadzenia oraz koordynacji audytu wewnętrznego.

### **2.1.3. Narzędzia polityki finansowej**

Narzędziami umożliwiającymi Miastu prowadzenie polityki finansowej są:

- budżet zadaniowy,
- wieloletnie planowanie finansowe,
- wieloletnie planowanie inwestycji,
- dług publiczny,
- rating,
- zarządzanie płynnością.

#### **Budżet zadaniowy**

Istotą budżetu zadaniowego jest zarządzanie działalnością gminy poprzez ujęcie tej działalności w zadania. Budżetowanie zadaniowe pozwala na lepszą alokację zasobów finansowych i rzeczowych. Odpowiada postulatom ustawowym w zakresie celowości wydatkowania środków finansowych gminy, gdyż wiąże konkretny wydatek z zadaniem, które gmina realizuje na rzecz społeczności lokalnej. Umożliwia dokonanie optymalnego wyboru sposobu realizacji zadania. Poprzez układ zadaniowy budżet staje się czytelny i przejrzysty, zrozumiały zarówno dla jego wykonawców: zarządu gminy oraz pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych, jak i dla radnych oraz wszystkich mieszkańców gminy.

W budżecie Miasta wydatki prezentowane są w układzie zadaniowym, natomiast dochody są ujęte z uwzględnieniem źródła dochodów. Zadanie budżetowe to zespół działań finansowanych z budżetu Miasta, którego celem jest osiągnięcie, określonego ilościowo lub jakościowo, efektu. Zadanie jest

jednostką, która grupuje wyodrębnione obszary działalności w taki sposób, aby każdemu zadaniu można było przypisać cel.

Cele powinny być:

- konkretne: precyzyjnie sformułowane, nie budzące wątpliwości interpretacyjnych, pozwalające na jednoznaczne sformułowanie wskaźnika,
- mierzalne: pozwalające na dobór wskaźnika jednoznacznie określającego czy wyznaczony cel został osiągnięty,
- realne: ambitne, lecz zarazem możliwe do osiągnięcia,
- określone w czasie: posiadające określone terminy rozpoczęcia i ostatecznej ich realizacji.

Wprowadzenie budżetu zadaniowego niesie za sobą wymierne korzyści dla Miasta, ponieważ budżet zadaniowy:

- pokazuje wszystkie zadania realizowane przez gminę,
- wskazuje co i w jakim terminie ma zostać zrealizowane za określone środki,
- pozwala zestawić rzeczywiste i pełne koszty realizacji zadań,
- prezentuje szczegółowe mierniki wykonania zadań,
- pozwala na precyzyjne planowanie działań.

W efekcie Miasto uzyskuje narzędzie zarządzania ukierunkowane na osiągnięcie zaplanowanych celów. Sprawozdanie z wykonania budżetu przedstawiane jest według układu, który pozwala na rozliczenie stopnia realizacji zadań w stosunku do ustalonego zakresu rzeczowego.

*UOFP* określa zasady kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego oraz koordynacji kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych, niezbędnych do prawidłowego tworzenia i wykonania budżetu zadaniowego. *UOFP* obejmuje zakresem kontroli zarządczej wszystkie aspekty funkcjonowania, z zaznaczeniem, że kontrola stanowi instrument zarządzania jednostką. Podstawowym elementem kontroli zarządczej w administracji jest odpowiedzialność każdego kierownika jednostki za wdrożenie i monitorowanie takich elementów kontroli zarządczej, które spowodują osiągnięcie przez jednostkę celów. Wprowadzenie budżetu zadaniowego umożliwia realizację kontroli zarządczej.

### **Wieloletnie planowanie finansowe**

Wieloletnie planowanie finansowe jest prognozą: dochodów własnych i zewnętrznych, przychodów, wydatków bieżących i majątkowych oraz rozchodów. Jest to również plan działania określający sposoby finansowania oraz kolejność realizacji zadań.

Wieloletnie planowanie finansowe należy uznać za konieczne z dwóch powodów. Pierwszym jest potrzeba określenia wielkości środków dostępnych na podstawowe dziedziny działalności Miasta w latach przyszłych. Drugim powodem stosowania wieloletniego planowania finansowego jest konieczność dostosowania wielkości i harmonogramu wydatków inwestycyjnych oraz przepływów pieniężnych związanych z ich finansowaniem do wymogu zachowania zdolności płatniczej Miasta.

Wieloletni plan finansowy:

- określa bezpieczny poziom zadłużenia,
- określa wielkość niezbędnych wydatków operacyjnych oraz wydatków przeznaczonych na obsługę i spłatę bieżących i planowanych zobowiązań,
- określa kwotę wolnych środków, które mogą być przeznaczone na inwestycje,
- usprawnia zarządzanie finansami Miasta.

UOFP wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej z perspektywą czteroletnią (rok budżetowy plus trzy kolejne lata). Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu. Miasto corocznie przygotowuje lub uaktualnia dokument, spełniający zarządcze oraz ustawowe zasady prognozowania finansowego, pod nazwą Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin (*WPF*).

### **Wieloletnie planowanie inwestycji**

Skuteczna polityka planowania i realizacji inwestycji jest jedną z podstaw wszechstronnego i zrównoważonego rozwoju Miasta. Szczecin wypracował system planowania inwestycji, umocowany odpowiednimi aktami prawnymi, w którym obowiązujące procedury umożliwiają rozpoznanie rzeczywistych potrzeb inwestycyjnych.

Potrzeba podjęcia długookresowego planowania wynika z konieczności określenia długofalowej perspektywy warunków technicznych, technologicznych oraz finansowych realizacji zadań inwestycyjnych. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę czas i nakłady związane z procesem przygotowania zadań do realizacji obejmujące konieczność uregulowania spraw terenowo - prawnych, sporządzenia dokumentacji, uzyskania niezbędnych opinii i ocen oraz decyzji administracyjnych.

Określenie w długim horyzoncie czasowym zamiarów inwestycyjnych w ujęciu rzeczowym i finansowym pozwala na ocenę zdolności finansowej budżetu Miasta w konfrontacji z potrzebami. Pozwala również na podjęcie z odpowiednim wyprzedzeniem starań o pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

Roczne i wieloletnie planowanie zakresu inwestycji odbywa się na podstawie *Wieloletniego Programu Rozwoju Szczecina (WPRS)*. *WPRS* jest bezpośrednim narzędziem realizacji Strategii Rozwoju Szczecina 2025 i tworzą go zadania strategiczne (mające wpływ na realizację celów Strategii), przewidziane do realizacji w okresie pięcioletnim. *WPRS* jest dokumentem kroczącym, aktualizowanym w cyklu rocznym. Sporządzanie *WPRS* wynika z zapisów Strategii Rozwoju Szczecina 2025, przyjętej Uchwałą nr XIV/320/11 Rady Miasta Szczecin dnia 19 grudnia 2011 roku.

Program inwestycyjny Miasta oparty jest na założeniach:

- pozyskiwanie dodatkowych źródeł finansowania w istotny sposób decyduje o ujęciu proponowanych zadań do realizacji,
- dążenie do zapewnienia możliwie najkorzystniejszych relacji pomiędzy potrzebami a możliwościami tworzenia warunków dla zrównoważonego rozwoju wszystkich dziedzin,



- kompleksowy charakter i natężenie wzajemnych powiązań pomiędzy przedsięwzięciami, zapisanymi w *WPRS* jako odrębne, stanowi jedno z podstawowych kryterium doboru zadań,
- przejmowanie przez spółki z udziałem Miasta ciężaru inwestowania w zakresie ich działalności statutowej lub współudziału w finansowaniu zadań.

### **Dług publiczny**

W zależności od relacji między poziomem dochodów a poziomem wydatków mówimy o deficycie budżetowym bądź nadwyżce budżetowej. Ujemna różnica między dochodami a wydatkami określa wysokość deficytu budżetowego. Jeżeli dochody są wyższe od wydatków mówimy o nadwyżce budżetowej. Zasady finansowania przejściowego i planowanego niedoboru środków uregulowane zostały w *UOFP*.

*UOFP* definiuje państwowy dług publiczny jako wartość nominalną zadłużenia jednostek sektora finansów publicznych ustaloną po wyeliminowaniu wzajemnych zobowiązań pomiędzy jednostkami tego sektora (art. 73.1). Państwowy dług publiczny obejmuje zobowiązania sektora finansów publicznych z następujących tytułów:

- 1) wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne,
- 2) zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- 3) przyjętych depozytów,
- 4) wymagalnych zobowiązań:
  - a) wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych,
  - b) uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych, będącą dłużnikiem. (art. 72.1).

Tytuły dłużne, o których mowa w pkt 1–3, obejmują zobowiązania finansowe wynikające ze stosunków prawnych, które nazwą odpowiadają tym tytułom dłużnym, oraz z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów (art. 72.1a).

Minister Finansów określa, w drodze rozporządzenia, szczegółowy sposób klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym rodzaje zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych, uwzględniając podstawowe kategorie przedmiotowe i podmiotowe zadłużenia oraz okresy zapadalności (art. 72.2).

Od roku 1997 corocznie opracowywana jest analiza zdolności kredytowej Miasta mająca na celu określenie możliwości inwestycyjnych, maksymalnego pułapu zadłużenia oraz poziomu prognozowanych kosztów obsługi zobowiązań. Począwszy od roku 2003 analiza zdolności kredytowej przedstawiana jest w formie prognozy kwoty długu. W latach 2009 – 2010 w dokumencie *Polityka Finansowa Miasta* przedstawione były wszystkie istotne pozycje wieloletniej prognozy finansowej. Od 2011 roku *WPF* opracowywana jest w formie uchwały Rady Miasta.

Cele i limit zaciąganych pożyczek i kredytów przez jednostki samorządu terytorialnego określa *UOFP*. *UOFP* wprowadza następujące zapisy dotyczące zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego:

*Jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:*

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,*
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,*
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,*
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (UE). (art. 89.1).*

Ponadto, na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w ramach przedsięwzięć, przedstawionych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać pożyczki w państwowych funduszach celowych oraz w państwowych i samorządowych osobach prawnych zaliczanych do sektora finansów publicznych, o ile ustawa tworząca fundusz lub osobę prawną tak stanowi (art. 90).

Suma zaciągniętych kredytów i pożyczek, innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego oraz zobowiązań z wyemitowanych papierów wartościowych nie może przekroczyć kwot określonych w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. *UOFP* wprowadziła dla samorządów indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia z datą obowiązywania od 1 stycznia 2014 roku (art. 243). Matematyczna formuła pozwala na obliczanie dopuszczalnego limitu oraz rocznego wskaźnika spłaty zobowiązań, przy czym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w sytuacji przekroczenia limitu przez roczny wskaźnik. Do końca roku 2019 zdolność kredytowa (dopuszczalny limit) wyliczana była jako średnia arytmetyczna trzech wskaźników jednorocznych, tworzonych przez sumy nadwyżek bieżących i sprzedaży majątku odniesione do dochodów ogółem. Planowany roczny wskaźnik był ustalany jako suma spłat rat kredytów, wykupów obligacji i spłat odsetek do dochodów ogółem. Od 2020 roku zmienia się formuła obliczania zarówno limitu jak i rocznego wskaźnika spłaty zobowiązań. Zmiany polegają na:

- zastąpieniu dochodów ogółem dochodami bieżącymi pomniejszonymi o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pomniejszeniu nadwyżki bieżącej o dotacje i środki bieżące na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz środków pochodzących z pomocy państw członkowskich EFTA (limit),
- uwzględnieniu prowizji związanych z długiem oraz wydatków z tytułu spłaty zobowiązań, innych niż kredyty i obligacje, zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 roku (wskaźnik),
- wyłączeniu z wzoru dochodów ze sprzedaży majątku (limit, od 2026 roku),
- wyłączeniu z wzoru kosztów obsługi długu i wydatków bieżących z tytułu spłaty zobowiązań, innych niż kredyty i obligacje, zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 roku (limit),

- wydłużeniu średniej arytmetycznej do 7 lat (limit od 2026 roku). Ustawą z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1927) wprowadzono możliwość przyspieszenia zastosowania 7 letniej średniej arytmetycznej począwszy już od 2022 roku. Miasto zdecydowało się skorzystać z tej opcji, o czym została poinformowana Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie.

W celu utrzymania zobowiązań związków samorządów na bezpiecznym poziomie przyjęto również, że w limicie spłaty zobowiązań samorządu należy uwzględniać kwotę przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę.

Analiza zdolności kredytowej pozwala ustalić maksymalne wydatki majątkowe poprzez prognozę poziomu środków dla sfinansowania deficytu, poziomu kredytowania oraz obsługi zadłużenia. Wolne środki na inwestycje w ramach danego roku są zbyt niskie, aby zrealizować niezbędne i pilne potrzeby Miasta w zakresie wydatków majątkowych. Zatem istnieje konieczność ustalenia, jakie są możliwości zwiększenia nakładów inwestycyjnych poprzez wykorzystanie zewnętrznych, zwrotnych środków finansowych.

Miasto publikuje informacje dotyczące zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w sprawozdaniach rocznych i informacjach kwartalnych, zamieszczanych na stronie internetowej Miasta poprzez Biuletyn Informacji Publicznych. Jawność informacji służy utrzymaniu m.in. stałych relacji z aktualnymi i potencjalnymi inwestorami.

## **Rating**

Głównym zadaniem ratingu jest poinformowanie obecnych i przyszłych inwestorów krajowych oraz zagranicznych o wiarygodności i wypłacalności Miasta. Najczęstszą przyczyną ubiegania się o rating jest planowana emisja obligacji komunalnych, euroobligacji lub też zaciągnięcie kredytu.

Ocena wystawiana jest przez specjalistyczne agencje ratingowe. Stosują one specjalną skalę ocen składającą się z kombinacji kilku liter, cyfr i znaków plus lub minus, podwyższających lub obniżających konkretną ocenę.

W ratingu międzynarodowym wyróżnia się dwa poziomy ocen: wyższy - inwestycyjny oraz niższy – spekulacyjny. Poziom inwestycyjny dotyczy podmiotów o niskim lub umiarkowanym ryzyku, poziom spekulacyjny wskazuje, iż ryzyko jest większe lub bardzo duże.

Przy ocenach dotyczących zobowiązań długoterminowych określa się również perspektywę, która jest wskazaniem generalnego kierunku, w jakim dany rating będzie prawdopodobnie zmierzać na przestrzeni dwóch lat. Perspektywa oceny może być pozytywna, stabilna lub negatywna. Jeżeli agencja nie jest w stanie zidentyfikować trendu perspektywa może zostać określona jako „bez wskazania”.

Miasto Szczecin poddawane jest ocenie od 1998 roku. Od 2005 roku oceniane jest przez agencję Fitch Ratings. Wcześniej oceny dokonywały dwie agencje: Fitch oraz Standard & Poor's.

Agencja badając zdolność Miasta do regulowania swoich zobowiązań bierze pod uwagę szereg czynników mających, lub mogących mieć wpływ na tę zdolność. Dokonywana jest np. analiza stanu gospodarki w mieście i regionie na tle kraju, środowiska politycznego czy administracyjnego. Fitch ocenia zdolność Miasta do wywiązywania się z zobowiązań zarówno długo, jak i krótkoterminowych.

Aktualna ocena dla Miasta Szczecin wynosi:

**BBB+** dla długoterminowego długu w walucie zagranicznej i krajowej,

**AA+** dla długoterminowego długu krajowego,

**F1** dla krótkoterminowego długu w walucie zagranicznej

**F1+** dla krótkoterminowego długu krajowego

**Perspektywa ratingu: stabilna.**

W dniu 14 kwietnia 2023 r. Fitch Ratings potwierdził międzynarodowy rating długoterminowy (Issuer Default Rating; IDR) w walucie zagranicznej Miasta Szczecina na poziomie 'BBB+'.

### **Zarządzanie płynnością**

Płynność finansowa oznacza posiadanie w danym momencie środków niezbędnych do pokrycia zaplanowanych wydatków i rozchodów. Prowadzone jest monitorowanie płynności w skali dziennej (obserwacja obrotów na rachunku skonsolidowanym), miesięcznej (harmonogram), rocznej (budżet na dany rok) oraz wieloletniej (wieloletnia prognoza finansowa). W przypadku odchylenia równowagi bieżącej budżetu, podejmowane są działania polegające na zwiększaniu dochodów (poprzez poprawę ściągłości należności), obniżaniu wydatków lub pozyskiwaniu środków na rynkach finansowych. Istotnym instrumentem zapewniającym utrzymanie płynności bieżącej w roku budżetowym jest kredyt w rachunku bieżącym. Rada Miasta corocznie ustala w uchwale budżetowej limit zobowiązań z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu, upoważniając jednocześnie organ wykonawczy do ich zaciągania.

## **2.2. POLITYKA BUDŻETOWA**

Podstawą samodzielnej polityki finansowej gmin są ich budżety. Gospodarka finansowa Miasta prowadzona jest w oparciu o corocznie opracowywany i uchwalany przez Radę Miasta Szczecin budżet, który przedstawia zestawienie prognozowanych dochodów i planowanych wydatków. Przygotowanie i opracowanie projektu odbywa się zgodnie z określonymi przepisami gminnymi. Należą do nich przede wszystkim uchwały Rady Miasta: w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jako dokumentu wyznaczającego wieloletnią strategię finansową, kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta oraz wskazówek do konstruowania budżetu na dany rok budżetowy. Procedura tworzenia i uchwalania oraz dokonywania zmian budżetu jest również określona uchwałą Rady Miasta. Zawiera ona szczegółowy harmonogram prac budżetowych oraz wskazuje rodzaj dokumentacji, jaka powinna tym pracom towarzyszyć. Oprócz uchwał przy opracowywaniu projektu zastosowanie mają inne wewnętrzne dokumenty, np. analiza zdolności kredytowej Miasta Szczecin, *WPRS*, analizy bieżącego wykonania oraz prognozy wykonania budżetu.

Projekt budżetu przedkłada się do 15 listopada Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. Budżet w formie uchwały, zgodnie z procedurą opracowywania i uchwalania budżetu, Rada Miasta przyjmuje do 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego.

Uchwalony budżet publikowany jest w formie opracowania książkowego składającego się z:

- części obowiązującej - uchwała z załącznikami,
- części liczbowo - uzupełniającej - struktura oraz dynamika dochodów i wydatków, porównania z wykonaniem roku poprzedniego,
- części opisowej – budżet zadaniowy - opis dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów,
- projekty planów finansowych - szczegółowe plany instytucji kultury oraz rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych,
- materiałów uzupełniających – wykonanie budżetu Miasta za ostatnie 4 lata i budżet na dany rok.

Zgodnie z art 267 *UOFP* zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest zobowiązany do przedstawiania organowi stanowiącemu jednostki oraz regionalnej izbie obrachunkowej informacji rocznej o przebiegu wykonania budżetu. Prezydent Miasta przedstawia comiesięczne szczegółowe informacje o wykonaniu budżetu na stronie: [www.bip.um.szczecin.pl](http://www.bip.um.szczecin.pl).

*UOFP* wprowadza zasadę zrównoważenia budżetu bieżącego (art. 242). Oznacza to przyjęcie nadrzędnej zasady, że wydatki bieżące mogą być pokrywane jedynie z wpływów bieżących. Nadwyżka bieżąca (operacyjna) w pierwszej kolejności przeznaczana jest na obsługę zadłużenia. Wolne środki, pozostałe po spłacie rat kredytów i odsetek powiększone o dochody majątkowe, stanowią źródło finansowania wydatków majątkowych.

Prognoza dochodów i wydatków na rok 2024 i lata następne uwzględnia skutki centralnie podjętych działań w zakresie zmian podatkowych wynikających z programu Polski Ład, niewystarczający poziom rekompensat rządowych w stosunku do ustawowych zdań samorządu oraz utrzymującą się na wysokim poziomie inflację.

### **2.2.1. Dochody budżetu**

Zgodnie z zapisami *Ustawy z 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego* na dochody tych jednostek składają się trzy podstawowe elementy:

- dochody własne (wpływy z podatków i opłat, dochody z majątku miasta, udziały w dochodach budżetu państwa: PIT i CIT, dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe miasta, spadki, zapisy i darowizny na rzecz miasta, dochody z kar pieniężnych, grzywien, odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych miasta, udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów),
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochodami wyżej wymienionych jednostek mogą być także:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu UE,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Rok 2004 był rokiem przełomowym dla finansów Miasta. Z początkiem roku weszła w życie nowa *ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego*. Rozwiązania przyjęte w ustawie zmierzały do decentralizacji środków publicznych oraz zwiększenia ekonomicznej samodzielności jednostek samorządu terytorialnego w gospodarowaniu własnymi dochodami. Zgodnie z jej zapisami część zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, które finansowane były subwencjami i dotacjami z budżetu państwa, zostało przejętych przez gminy do finansowania z dochodów własnych.

Mimo procesu decentralizacji zadań publicznych i ustawowego rozszerzania zakresu zadań realizowanych przez samorządy lokalne, a tym samym wzrostu rodzajów i poziomów wydatków, w polskim systemie finansowania samorządów lokalnych transfery z budżetu centralnego (dotacje i subwencje) odgrywają wciąż dużą rolę. Dlatego też aktywna polityka samorządów powinna zmierzać do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorządy mają bezpośredni wpływ i kształtowania korzystnej relacji w stosunku do transferów z budżetu centralnego.

Działania podejmowane w ramach polityki kształtowania dochodów własnych w Gminie Miasto Szczecin obejmują:

- określanie przez Radę Miasta stawek podatkowych w granicach ustawowego pułapu dotyczącego podatku od środków transportowych, podatku od nieruchomości, opłaty targowej oraz opłaty za gospodarowanie odpadami,
- stosowanie indywidualnych ulg, zwolnień i umorzeń w podatkach przypisanych gminie,
- określanie przez Radę Miasta zasad gospodarowania majątkiem Miasta.

Na wielkość dochodów budżetowych Gminy Miasto Szczecin w latach 2024 - 2028 znaczący wpływ będą miały następujące źródła:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych,
- podatki i opłaty lokalne,
- subwencje i dotacje na działalność związaną z realizacją zadań własnych i zleconych,
- dotacje,
- dochody z majątku Miasta.

Od 2007 roku dochody w budżecie Miasta są podzielone na bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W strukturze dochodów Miasta Szczecin dominują dochody bieżące. Stanowią one w 2024 roku 84%, a średnioroczny przewidywany udział w latach 2024 - 2028 wynosi 90%.

### **Udziały w dochodach budżetu państwa**

Udziały w dochodach budżetu państwa obejmują:

- udział w dochodach z tytułu podatku od osób prawnych (CIT),
- udział w dochodach z tytułu podatku od osób fizycznych (PIT).

Wpływy z tytułu udziałów w PIT i CIT należą do dochodów budżetu charakteryzujących się wysoką wrażliwością na zmiany koniunkturalne. W roku 2022 roku osiągnęły poziom 754 mln zł. Przewidywany poziom w roku 2023 to 664 mln zł (20% dochodów ogółem), w roku 2024 zakłada się wpływy na poziomie 892 mln zł (24% dochodów ogółem). Spadek prognozowanych wpływów w 2023 roku wynika z uwzględnienia skutków wdrożenia kwoty wolnej od podatku dochodowego osób fizycznych oraz zasad udziału samorządów w podatku PIT.

### **Subwencje i dotacje**

Subwencje i dotacje, stanowiące dochód budżetu Miasta, obejmują: subwencje, dotacje celowe na zadania własne, dotacje na zlecenie z mocy ustaw i porozumień oraz dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Najwyższe dochody w tej grupie stanowią subwencje, w tym subwencja na zadania oświatowe.

Zmiany, jakie miały miejsce w zakresie realizowanych przez samorzady terytorialne zadań, znalazły swoje odzwierciedlenie w strukturze transferów otrzymywanych z budżetu państwa. W 2003 roku subwencje i dotacje stanowiły blisko połowę dochodów budżetowych, natomiast do roku 2015 ich udział zdecydowanie obniżał się, osiągając poziom 27%. W 2022 roku udział wyniósł 33% całkowitych dochodów Miasta (1 076 mln zł). Przewiduje się, że ich poziom w roku 2023 wyniesie 32% dochodów ogółem (1 082 mln zł), w 2024 roku 29% (1 089 mln zł).

### **Dochody podatkowe i wpływy z opłat**

Polityka podatkowa prowadzona przez Miasto kładzie nacisk na efektywność w ściągłości podatków. Miasto posiada pełne uprawnienia do samodzielnego prowadzenia działań egzekucyjnych dotyczących podatków stanowiących dochód własny gminy. Uprawnienia te wynikają z *ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji*. Dochody z podatków i opłat stanowią stabilną pozycję w budżecie Miasta, kształtując się na średniorocznym poziomie 24 % wszystkich wpływów.

W 2022 roku wpływy z podatków i opłat wyniosły 720 mln zł. W 2023 roku przewiduje się dochody z podatków i opłat na poziomie 802 mln zł, w 2024 roku w wysokości 866 mln zł.

Największy udział w grupie podatków posiada podatek od nieruchomości. W roku 2022 wpływy z podatku wyniosły 291 mln zł. W roku 2023 przewiduje się wpływy poziomie 326 mln zł, w 2024 roku na poziomie 382 mln zł.

Istotne miejsce wśród podatków zajmuje podatek od czynności cywilnoprawnych. W roku 2022 dochody z tego tytułu wyniosły 46 mln zł. W roku 2023 prognozowana kwota dochodów z tego tytułu wynosi 40 mln zł, w 2024 roku 43 mln zł.

Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu: opłat za gospodarowanie odpadami, opłat za parkowanie, opłat za zajęcie pasa drogowego oraz wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które w całości przeznaczone są na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z *ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*.

### **Dochody z majątku Miasta**

Zgodnie z zapisami *UOFP*, co roku opracowywana jest informacja o stanie mienia komunalnego. *Informacja o stanie mienia Miasta Szczecin* obejmuje zarówno majątek trwały, jak i obrotowy. Opracowanie powstaje na podstawie dokumentacji źródłowej przygotowywanej przez jednostki organizacyjne Miasta. Aktualna informacja zawiera dane o zasobach na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz ilościowe i wartościowe zmiany tych zasobów. Łączna wartość mienia komunalnego wyniosła 38 219 225 954 zł, co oznacza zmniejszenie wartości majątku o 163 109 339 zł, tj. o 0,4 % w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku.

Do najbardziej stabilnych dochodów z majątku, a jednocześnie mających największe znaczenie dla budżetu Miasta, należą wpływy z dzierżawy, najmu i sprzedaży składników majątkowych.

W 2022 roku realizacja dochodów z majątku ukształtowała się na poziomie 290 mln zł (9% dochodów ogółem). Prognoza 2023 roku zakłada osiągnięcie wpływów w wysokości 321 mln zł (10%). W 2024 roku planuje się wpływy na poziomie 348 mln zł (9%).

### **Środki ze źródeł pozabudżetowych**

Kolejną pozycję w dochodach budżetu Miasta stanowią dochody ze źródeł pozabudżetowych. Składają się na nią środki uzyskiwane z funduszy *UE*, z których możliwość korzystania otworzyła się dla Polski wraz z wejściem w jej struktury.

W tej grupie dochodów znajdują się również środki pochodzące z innych źródeł, np. z różnego rodzaju funduszy krajowych takich jak Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej oraz Fundusz Pracy.

W 2022 roku do budżetu Miasta wpłynęło z tego tytułu 315 mln zł. W 2023 roku prognozuje się wpływ środków z funduszy międzynarodowych i innych źródeł na poziomie 400 mln zł. W roku 2024 środki ze źródeł pozabudżetowych osiągną poziom 400 mln zł. Poziom prognoz wykonania wynika z dynamiki realizacji inwestycji dofinansowanych środkami pomocowymi.



## Pozostałe dochody

Grupa pozostałych dochodów obejmuje wszystkie inne wpływy, niekwalifikujące się do wymienionych wcześniej grup. Są to dochody z różnych tytułów, realizowane zarówno przez Urząd Miasta jak i pozostałe jednostki budżetowe, w których najważniejszą pozycją są rozliczenia z tytułu podatku VAT.

### 2.2.2. Wydatki budżetu

Szczecin ponosi wydatki na realizację zadań własnych, które określone są w ustawach: *z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym* z *dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym*. Ponadto wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, których obowiązek realizacji wynika z obowiązujących ustaw. Zadania z zakresu administracji rządowej Miasto wykonuje również na podstawie porozumień zawieranych z organami tej administracji. Szczecin ponosi również wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień zawieranych między jednostkami samorządu terytorialnego, a także na zadania realizowane przez inne jednostki samorządu terytorialnego, którym udziela pomocy finansowej.

Miasto realizuje zadania:

- bieżące, związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta,
- majątkowe, związane ze zwiększeniem czy odtworzeniem majątku.

W strukturze wydatków bieżących Miasta największą część stanowią wydatki na finansowanie sfery edukacji i nauki. W 2022 roku wydatki na tę sferę wyniosły 906 mln zł. W 2023 roku przewiduje się realizację wydatków w kwocie 1 041 mln zł, a w 2024 roku 1 145 mln zł (38% wydatków bieżących). Wzrost wydatków w tej dziedzinie nie jest rekompensowany wystarczającym wzrostem subwencji na zadania oświatowe, stąd Miasto finansuje znaczną część wydatków na edukację dochodami własnymi. W 2024 roku wysokość dofinansowania środkami własnymi Miasta wyniesie 330 mln zł.

Poważny udział w wydatkach bieżących budżetu Miasta mają wydatki związane z pomocą społeczną i ochroną zdrowia. W roku 2022 wydatki bieżące w tej sferze wyniosły 564 mln zł. W 2023 roku przewiduje się kwotę 435 mln zł, w 2024 roku 414 mln zł (14% wydatków bieżących).

Miasto ponosi również wysokie wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej, gospodarki mieszkaniowej oraz transportu i komunikacji. Wydatki bieżące w tych sferach łącznie wyniosły w 2022 roku 676 mln zł. W 2023 roku przewiduje się wykonanie w wysokości 796 mln zł, w 2024 roku 841 mln zł (28% wydatków bieżących).

W 2022 roku udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wyniósł 23%. Przewiduje się w 2023 roku udział na poziomie 25%, a w 2024 roku 17%.

Korzystanie z dofinansowania ze środków unijnych wymaga posiadania w określonej wielkości własnych środków finansowych. Od 2005 roku znaczące miejsce w finansowaniu inwestycji w Mieście odgrywały pożyczki na prefinansowanie zadań realizowanych przy udziale środków z UE. Miasto wykorzystywało również nadwyżki budżetowe generowane w latach poprzednich. Począwszy od roku 2009 w strukturze finansowania inwestycji, obok środków unijnych, zwiększa się rola zewnętrznych zwrotnych źródeł finansowania zadań majątkowych.

### **2.3. ZARZĄDZANIE DŁUGIEM**

Polityka długu gminy, powiatu, województwa samorządowego jest rodzajem polityki finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Określa ona cele i zasady działania w zakresie pozyskania środków ze zwrotnych źródeł finansowania oraz cele i zasady zarządzania długiem tak, aby skoordynować długoterminowe potrzeby jednostki samorządu terytorialnego z dostępnością źródeł dochodów.

Zarządzanie długiem Miasta jest prowadzone zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi oraz bieżącą i prognozowaną sytuacją finansową. Do zadań polityki długu należy określenie:

- poziomu zadłużenia według regulacji prawnych,
- priorytetów projektów inwestycyjnych, które mają być sfinansowane,
- struktury źródeł ich finansowania, tj. udziału: środków własnych, pożyczek i kredytów komercyjnych oraz preferencyjnych, emisji komunalnych papierów wartościowych,
- odpowiedniego zakresu i poziomu finansowania krótkoterminowego oraz długoterminowego.

Podstawowym celem polityki długu jest zaspokajanie potrzeb pożyczkowych Miasta oraz minimalizowanie kosztów obsługi zadłużenia z jednoczesnym uwzględnieniem ryzyka stopy procentowej, ryzyka stopy referencyjnej oraz ryzyka walutowego.

Strategia zarządzania długiem uwarunkowana jest:

- potrzebami pożyczkowymi Miasta,
- sytuacją gospodarczą kraju, w tym poziomem stóp procentowych i kursu walutowego, a w mniejszym stopniu poziomem inflacji,
- oceną ratingową Miasta,
- poziomem rozwoju krajowego rynku finansowego,
- współpracą z zagranicznymi instytucjami finansowymi w przypadku finansowania dużych przedsięwzięć inwestycyjnych.

Środki pożyczkowe są niezbędne dla finansowania zamierzeń rozwojowych Miasta, ujętych w WPRS. Poziom potrzeb prezentowany jest w WPF oraz wieloletniej prognozie długu.

Prognoza uwzględnia:

- stan zadłużenia bieżącego,
- wielkość nadwyżki operacyjnej,

- koszt obsługi zadłużenia istniejącego i przyszłego,
- przewidywane wpływy ze sprzedaży majątku i środków pozabudżetowych,
- wieloletnie nakłady inwestycyjne wynikające z *WPRS*,
- ograniczenia wynikające z zapisów *UOFP (art. 243)*.

Wysokość zadłużenia planowanego w kolejnych latach wynika bezpośrednio z wysokości deficytu budżetowego oraz wielkości nakładów inwestycyjnych.

Zarządzanie długiem to również kształtowanie jego struktury. Zgodnie z *UOFP* Miasto ma możliwość dokonania wyboru między kredytami i pożyczkami a emisją papierów wartościowych. Na decyzję, która forma finansowania jest najkorzystniejsza w aktualnej i przewidywanej sytuacji gospodarczej mają wpływ:

- poziom kosztów obsługi długu,
- ryzyko refinansowania,
- ryzyko kursowe,
- ryzyko stopy procentowej.

Poziom kosztów obsługi długu jest stabilizowany przez równomierne rozłożenie tych kosztów w czasie:

- przyjmowanie długiego horyzontu czasowego kredytowania,
- zakładanie emisji obligacji komunalnych z prawem do wcześniejszego wykupu,
- zaciągania kredytów w PLN.

Ryzyko refinansowania dotyczy zdolności wykupu zapadającego długu. Ryzyko zwiększa się wraz ze wzrostem kwoty długu podlegającego wykupowi oraz zbliżaniem się terminu wykupu. Na wielkość ryzyka refinansowania wpływa wielkość długu publicznego oraz struktura jego zapadalności. Do ograniczenia ryzyka refinansowania przyczynia się wydłużenie okresu zapadalności długu oraz równomierne rozłożenie wykupów w czasie, stąd rosnąca jest rola wydłużenia okresu kredytowania do lat 25 w przyjętej prognozie oraz dążenie do osiągnięcia średniej zapadalności długu w wysokości co najmniej 13 lat.

Ryzyko kursowe wynika z istnienia w ramach długu zobowiązań rozliczanych w walucie obcej. Ryzyko kursowe przejawia się wrażliwością poziomu długu i kosztów jego obsługi na zmiany kursu walutowego. Aprecjacja lub deprecjacja złotego wobec danej waluty obcej powoduje proporcjonalny spadek lub wzrost zadłużenia i kosztów obsługi wyrażonych w złotych. Podstawowym założeniem przyjętym w celu ograniczenia ryzyka kursowego jest zaciąganie zobowiązań w walucie krajowej.

Ryzyko stopy procentowej jest to ryzyko zmiany wielkości płatności z tytułu obsługi długu, wynikające ze zmian wysokości stóp procentowych. Jego źródłem jest konieczność refinansowania zapadającego w przyszłości długu po nieznanym stopach procentowych oraz zmienność płatności kuponowych od długu o oprocentowaniu zmiennym. Dokonanie wyboru między oprocentowaniem zmiennym

a stałym jest wypadkową aktualnej i przewidywanej sytuacji na rynku bankowym, w tym poziomie stóp procentowych.

Obsługę bankową budżetu Miasta Szczecin i jego jednostek organizacyjnych prowadzi PKO Bank Polski S.A. Od 1993 roku w gmachu Urzędu Miasta funkcjonuje ekspozytura bankowa obsługująca budżet Miasta i mieszkańców Miasta, a także zajmująca się obsługą kasową Urzędu Miasta poprzez stanowiska kasowe. Jest ona również wyposażona w bankomat. Podstawowe operacje bankowe w Urzędzie Miasta dokonywane są poprzez system elektronicznej obsługi bankowej tj. drogą elektronicznego przekazu danych.

Współpraca Miasta z bankami dotyczy wielu elementów, szczególnie intensywna jest w zakresie lokowania czasowo wolnych środków finansowych i kredytowania. Lokowanie wolnych środków finansowych oparte jest o system prognozowania finansowego i obejmuje środki na wszystkich rachunkach bankowych Miasta.

Wieloletnia analiza rynków finansowych wskazuje, że najkorzystniejszym instrumentem dłużnym są kredyty udzielane przez międzynarodowe instytucje finansowe. W latach 2009 – 2021 Miasto zawarło następujące umowy o długoterminowe kredyty inwestycyjne (z okresem spłaty do 25 lat):

a. Bank Rozwoju Rady Europy, umowa zawarta w 2009 roku na kwotę 300 mln zł,

b. Europejski Bank Inwestycyjny:

- umowa zawarta w 2006 roku na kwotę 126 mln zł,
- umowa zawarta w 2010 roku na kwotę 300 mln zł,
- umowa zawarta w 2012 roku na kwotę 240 mln zł,
- umowa zawarta w 2016 roku na kwotę 300 mln zł,
- umowa zawarta w 2019 roku na kwotę 408 mln zł,
- umowa zawarta w 2020 roku na kwotę 469 mln zł,
- umowa zawarta w 2021 roku na kwotę 406,8 mln zł.

W 2023 roku została zawarta z Bankiem Gospodarstwa Krajowego S.A. umowa o pożyczkę z 15-letnim okresem spłaty w kwocie 50 mln zł. Środki uzyskane z pożyczki zostały przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu.

W sierpniu 2011 roku Miasto wyemitowało obligacje o łącznej wartości 140 mln zł w ramach emisji niepublicznej. Organizatorem emisji został Bank Pekao S.A. Środki uzyskane z emisji zostały przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu.

Monitorowaniu i analizie podlegają zagrożenia dla realizacji polityki długu, do których należą:

- niekorzystny rozwój sytuacji makroekonomicznej kraju, w tym osłabienie wzrostu gospodarczego, inflacja i powiązany z nią wzrost stóp procentowych i deprecjacja złotego w stosunku do euro,
- spadek dochodów własnych Miasta będący skutkiem sytuacji gospodarczej oraz wynikający ze zmian w prawie krajowym,

- ryzyko niestabilności czasowej w realizacji planowanych inwestycji wpływające na poziom deficytu budżetowego.

Wymienione powyżej zagrożenia i uwarunkowania strategii zarządzania długiem wymagają dokonywania okresowej korekty prognozy długu. Korekta wykorzystywana jest w wewnętrznym procesie podejmowania decyzji finansowych.

**3. *Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Miasta Szczecin – część tabelaryczna***

### 3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2021 - 2024

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	Przewidywane wykonanie 2023	Plan 2024	Dyn. % (2022/ 2021)	Dyn. % (2023/ 2022)	Dyn. % (2024/ 2023)
1.	Dochody bieżące	2 962,16	2 886,78	2 872,52	3 142,26	97,5%	99,5%	109,4%
2.	Wydatki bieżące	2 554,42	2 578,35	2 740,85	2 939,00	100,9%	106,3%	107,2%
<b>A.</b>	<b>Bilans bieżący ( 1-2)</b>	<b>407,73</b>	<b>308,43</b>	<b>131,67</b>	<b>203,26</b>	<b>75,6%</b>	<b>42,7%</b>	<b>154,4%</b>
	<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>	<i>13,8%</i>	<i>10,7%</i>	<i>4,6%</i>	<i>6,5%</i>			
3.	Dochody majątkowe	283,29	378,71	500,11	579,88	133,7%	132,1%	116,0%
4.	Wydatki majątkowe	913,49	799,61	926,77	636,29	87,5%	115,9%	68,7%
<b>B.</b>	<b>Bilans majątkowy (3-4)</b>	<b>-630,20</b>	<b>-420,90</b>	<b>-426,67</b>	<b>-56,40</b>	<b>66,8%</b>	<b>101,4%</b>	<b>13,2%</b>
5.	Stan środków na początek roku	371,26	283,14	155,82	13,34	76,3%	55,0%	8,6%
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	224,44	85,00	280,80	0,00	37,9%	330,4%	0,0%
7.	Rozchody	55,45	55,45	55,45	61,92	100,0%	100,0%	111,7%
8.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	34,64	44,40	72,83	98,28	128,2%	164,0%	134,9%
<b>C.</b>	<b>Bilans finansowy (5+6-7-8)</b>	<b>505,61</b>	<b>268,29</b>	<b>308,34</b>	<b>-146,86</b>	<b>53,1%</b>	<b>114,9%</b>	<b>-47,6%</b>
<b>D.</b>	<b>Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)</b>	<b>283,14</b>	<b>155,82</b>	<b>13,34</b>	<b>0,00</b>			

### 3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2024 - 2028

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
1.	Dochody bieżące	3 142,26	3 183,83	3 202,00	3 170,47	3 170,12
2.	Wydatki bieżące	2 939,00	2 932,90	2 933,98	2 930,95	2 928,94
<b>A.</b>	<b>Bilans bieżący ( 1-2)</b>	<b>203,26</b>	<b>250,94</b>	<b>268,02</b>	<b>239,52</b>	<b>241,18</b>
	<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>	<b>6,5%</b>	<b>7,9%</b>	<b>8,4%</b>	<b>7,6%</b>	<b>7,6%</b>
3.	Dochody majątkowe	579,88	379,84	322,13	194,06	212,19
4.	Wydatki majątkowe	636,29	469,37	414,01	239,93	262,67
<b>B.</b>	<b>Bilans majątkowy (3-4)</b>	<b>-56,40</b>	<b>-89,53</b>	<b>-91,88</b>	<b>-45,86</b>	<b>-50,48</b>
5.	Stan środków na początek roku	13,34	-	-	-	-
6.	Rozchody	61,92	80,48	105,54	123,21	128,66
7.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	98,28	80,93	70,60	70,45	62,04
<b>C.</b>	<b>Bilans finansowy (5+6-7-8)</b>	<b>-146,86</b>	<b>-161,41</b>	<b>-176,15</b>	<b>-193,66</b>	<b>-190,70</b>
<b>D.</b>	<b>Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### 3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2024 - 2028

w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	% struktura łącznych dochodów w latach 2024-2028
<b>I.</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>3 142,26</b>	<b>3 183,83</b>	<b>3 202,00</b>	<b>3 170,47</b>	<b>3 170,12</b>	<b>90,4%</b>
1.	Dochody podatkowe	450,30	450,30	450,30	451,30	451,56	12,8%
2.	Dochody z majątku gminy	168,26	168,72	169,02	169,47	175,57	4,8%
3.	Dotacje	265,36	265,80	265,80	264,65	264,65	7,6%
4.	Pozostałe dochody	127,04	132,88	123,48	72,32	42,13	2,8%
5.	Subwencje	814,62	814,62	814,62	814,62	814,62	23,2%
6.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	9,10	7,05	5,48	1,07	1,07	0,1%
7.	Udziały w dochodach budżetu państwa	891,93	928,50	957,29	981,22	1 005,75	27,1%
8.	Wpływy z opłat i świadczonych usług publicznych	415,65	415,96	416,01	415,82	414,77	11,8%
<b>II.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>579,88</b>	<b>379,84</b>	<b>322,13</b>	<b>194,06</b>	<b>212,19</b>	<b>9,6%</b>
1.	Dochody z majątku gminy	179,60	143,45	122,40	127,48	62,19	3,6%
2.	Dotacje i subwencje	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
3.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	393,28	236,39	199,73	66,58	150,00	6,0%
<b>III.</b>	<b>Dochody ogółem (I+II)</b>	<b>3 722,15</b>	<b>3 563,67</b>	<b>3 524,13</b>	<b>3 364,53</b>	<b>3 382,31</b>	<b>100,0%</b>

### 3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2024 - 2028

w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	% struktura łącznych wydatków w latach 2024-2028
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>3 037,28</b>	<b>3 013,83</b>	<b>3 004,58</b>	<b>3 001,39</b>	<b>2 990,98</b>	<b>88,2%</b>
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	54,20	53,83	53,82	53,82	53,82	1,6%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	6,63	6,31	6,31	6,31	6,31	0,2%
3.	Edukacja i nauka	1 144,58	1 138,96	1 138,87	1 135,28	1 135,26	33,4%
4.	Finanse i różne rozliczenia	256,40	246,39	236,47	236,29	226,69	7,0%
5.	Gospodarka komunalna	291,14	291,62	291,60	291,47	291,46	8,5%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	106,59	106,35	106,29	106,30	105,68	3,1%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	80,89	77,38	77,75	78,81	79,36	2,3%
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	71,39	70,39	71,39	70,89	70,89	2,1%
9.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	16,29	16,26	15,73	15,74	16,04	0,5%
10.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	413,66	411,95	411,98	412,12	411,09	12,1%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	6,77	6,76	6,76	6,76	6,77	0,2%
12.	Transport i komunikacja	443,23	443,24	443,24	443,24	443,24	13,0%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	11,33	11,23	11,23	11,23	11,23	0,3%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	134,19	133,16	133,14	133,14	133,11	3,9%
<b>II.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>636,29</b>	<b>469,37</b>	<b>414,01</b>	<b>239,93</b>	<b>262,67</b>	<b>11,8%</b>
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	15,83	1,00	0,50			0,1%
2.	Edukacja i nauka	135,77	0,21	0,13	0,07	0,07	0,8%
3.	Finanse i różne rozliczenia	8,37	0,01	0,01	0,01	0,01	0,0%
4.	Gospodarka komunalna	25,46	0,30	0,30			0,2%
5.	Gospodarka mieszkaniowa	63,14	11,74	14,05			0,5%
6.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	36,22	104,98	55,99	23,02	22,55	1,4%
7.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	40,31	3,73	3,03	0,35	0,50	0,3%
8.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	21,31	12,27	7,83			0,2%
9.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	16,73	18,11				0,2%
10.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	8,65					0,1%
11.	Transport i komunikacja	252,59	289,43	327,11	216,47	239,54	7,8%
12.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	0,15	27,59	0,00			0,2%
13.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	11,75	0,00	5,05			0,1%
<b>III.</b>	<b>Wydatki ogółem (I+II)</b>	<b>3 673,57</b>	<b>3 483,19</b>	<b>3 418,59</b>	<b>3 241,32</b>	<b>3 253,65</b>	<b>100,0%</b>

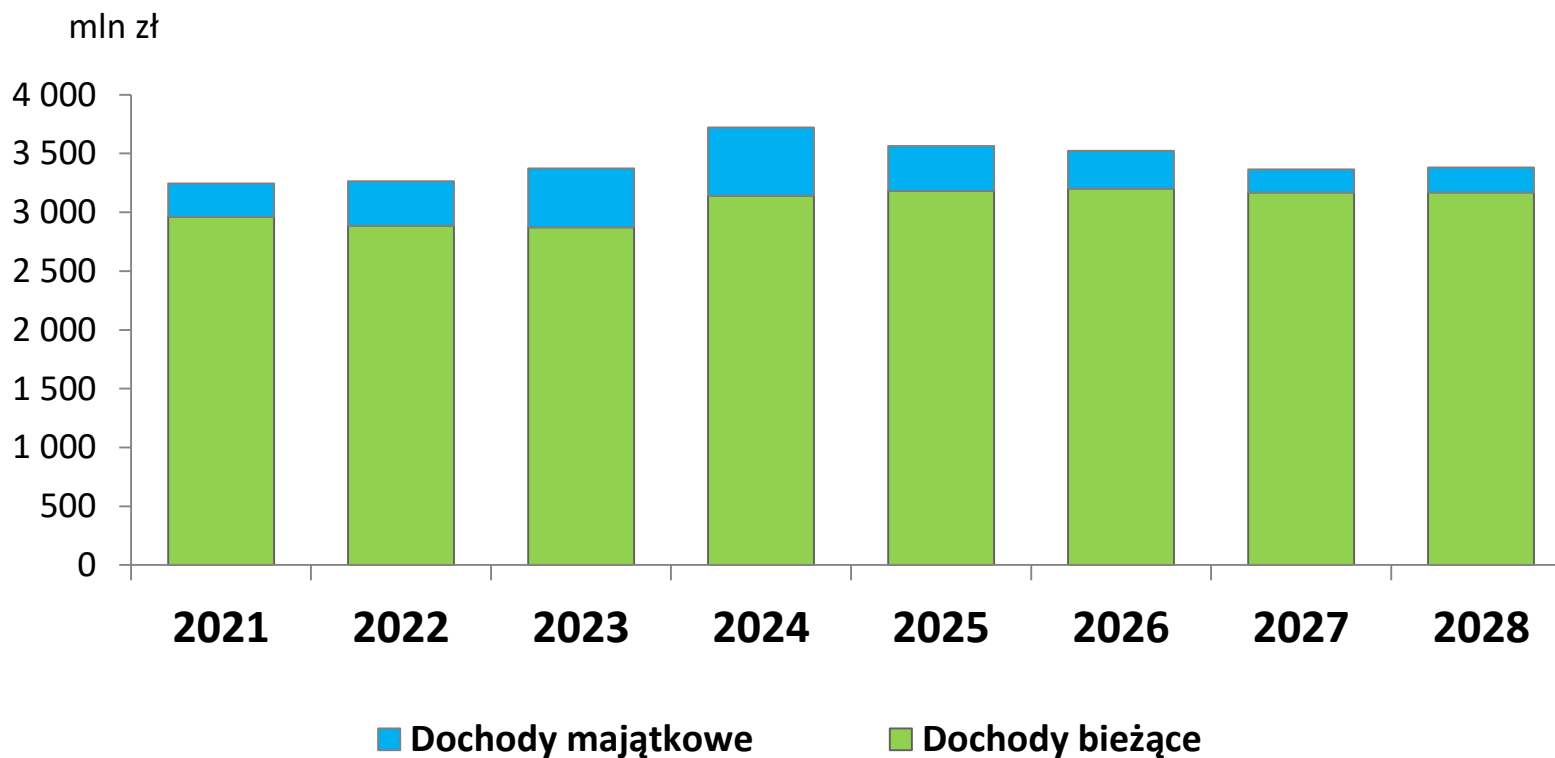
### 3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2021 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	Plan 2023	Przewidywane wykonanie 2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Dochody bieżące	2 962,16	2 886,78	2 872,52	2 872,52	3 142,26	3 183,83	3 202,00	3 170,47	3 170,12
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu)	2 554,42	2 578,35	2 740,85	2 740,85	2 939,00	2 932,90	2 933,98	2 930,95	2 928,94
<b>3.</b>	<b>Nadwyżka operacyjna</b>	<b>407,73</b>	<b>308,43</b>	<b>131,67</b>	<b>131,67</b>	<b>203,26</b>	<b>250,94</b>	<b>268,02</b>	<b>239,52</b>	<b>241,18</b>
4.	Wydatki bieżące na obsługę długu	34,64	44,40	72,83	72,83	98,28	80,93	70,60	70,45	62,04
5.	Splata rat kredytów bankowych	46,45	46,45	46,45	46,45	52,92	71,48	96,54	114,21	119,66
6.	Wykup obligacji	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
<b>7.</b>	<b>Wolne środki budżetowe na inwestycje</b>	<b>317,65</b>	<b>208,58</b>	<b>3,39</b>	<b>3,39</b>	<b>43,06</b>	<b>89,53</b>	<b>91,88</b>	<b>45,86</b>	<b>50,48</b>
8.	Dochody majątkowe:	283,28	378,71	486,76	500,11	579,88	379,84	322,13	194,06	212,19
	- dochody z majątku gminy	117,71	109,93	131,92	131,92	179,60	143,45	122,40	127,48	62,19
	- dotacje, fundusze pomocowe i inne	165,57	268,77	354,84	368,19	400,28	236,39	199,73	66,58	150,00
<b>9.</b>	<b>Łączny poziom inwestycji</b>	<b>913,49</b>	<b>799,61</b>	<b>926,77</b>	<b>926,77</b>	<b>636,29</b>	<b>469,37</b>	<b>414,01</b>	<b>239,93</b>	<b>262,67</b>
10.	Deficyt / nadwyżka środków	-312,55	-212,32	-436,62	-423,28	-13,34	-	-	-	-
11.	Źródła finansowania deficytu przychodami, pochodzącymi z:	595,70	368,14	436,62	436,62	13,34	-	-	-	-
	- kredytów i pożyczek	189,00	75,00	280,80	280,80	-	-	-	-	-
	- spłat pożyczek udzielonych	35,44	10,00	-	-	-	-	-	-	-
	- nadwyżki środków na rachunku	371,26	283,14	155,82	155,82	13,34	-	-	-	-
<b>12.</b>	<b>Środki na koniec roku</b>	<b>283,14</b>	<b>155,82</b>	<b>0,00</b>	<b>13,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13.	Łączne zadłużenie (UOFP)	2 519,91	2 508,76	2 676,94	2 676,94	2 589,11	2 482,98	2 353,95	2 207,72	2 056,51
14.	Limit obsługi zadłużenia (UOFP) - wskaźnik 7 letni	15,87	18,10	17,04	17,04	16,16	15,91	10,92	10,44	9,91
15.	Wskaźnik obsługi zadłużenia (UOFP)	4,28	6,17	6,29	6,17	6,49	6,43	6,81	7,46	7,34

**4. *Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Miasta Szczecin – część graficzna***

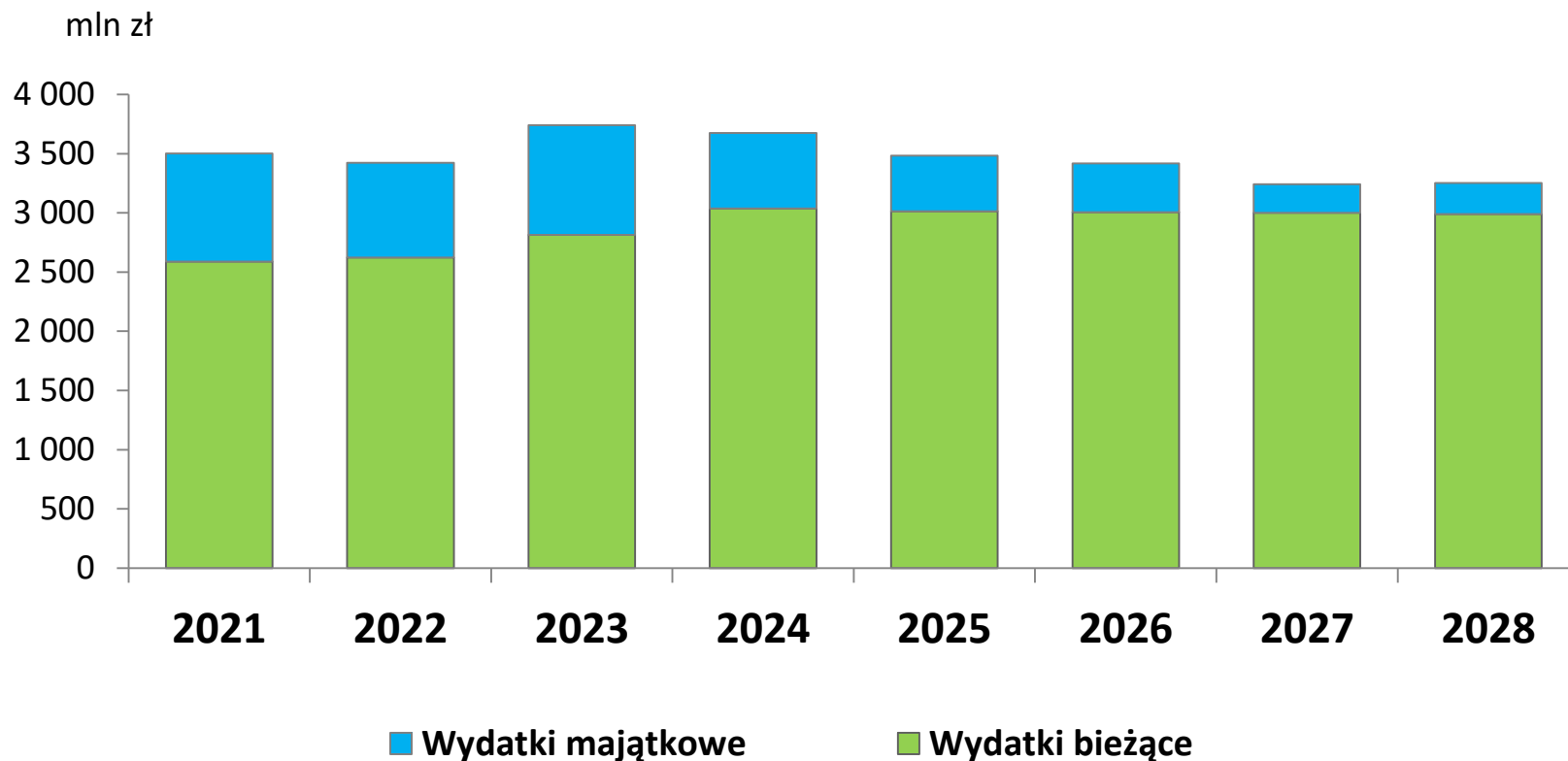
# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

## 4.1. Dynamika dochodów w latach 2021 – 2028



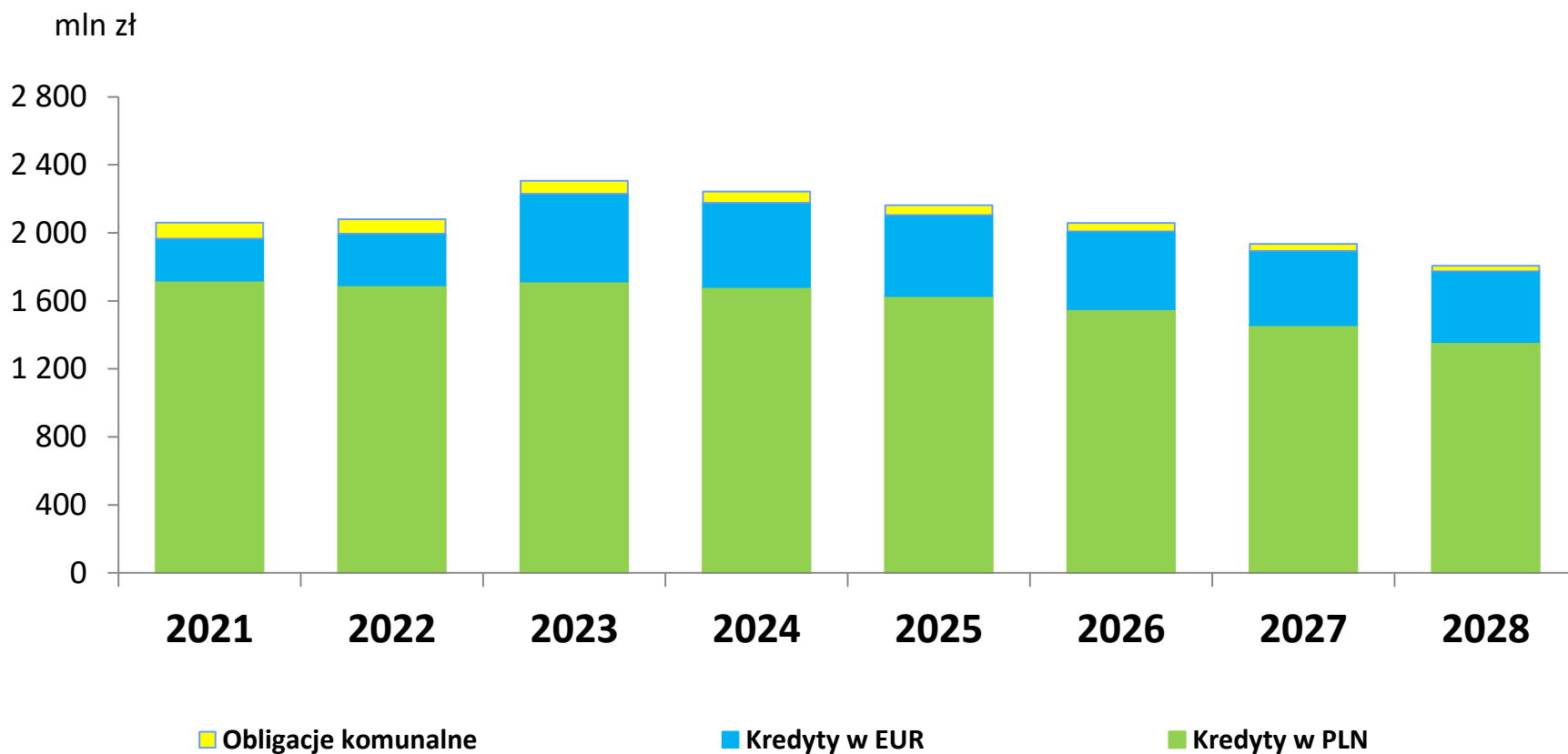
# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

## 4.2. Dynamika wydatków w latach 2021 – 2028



# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

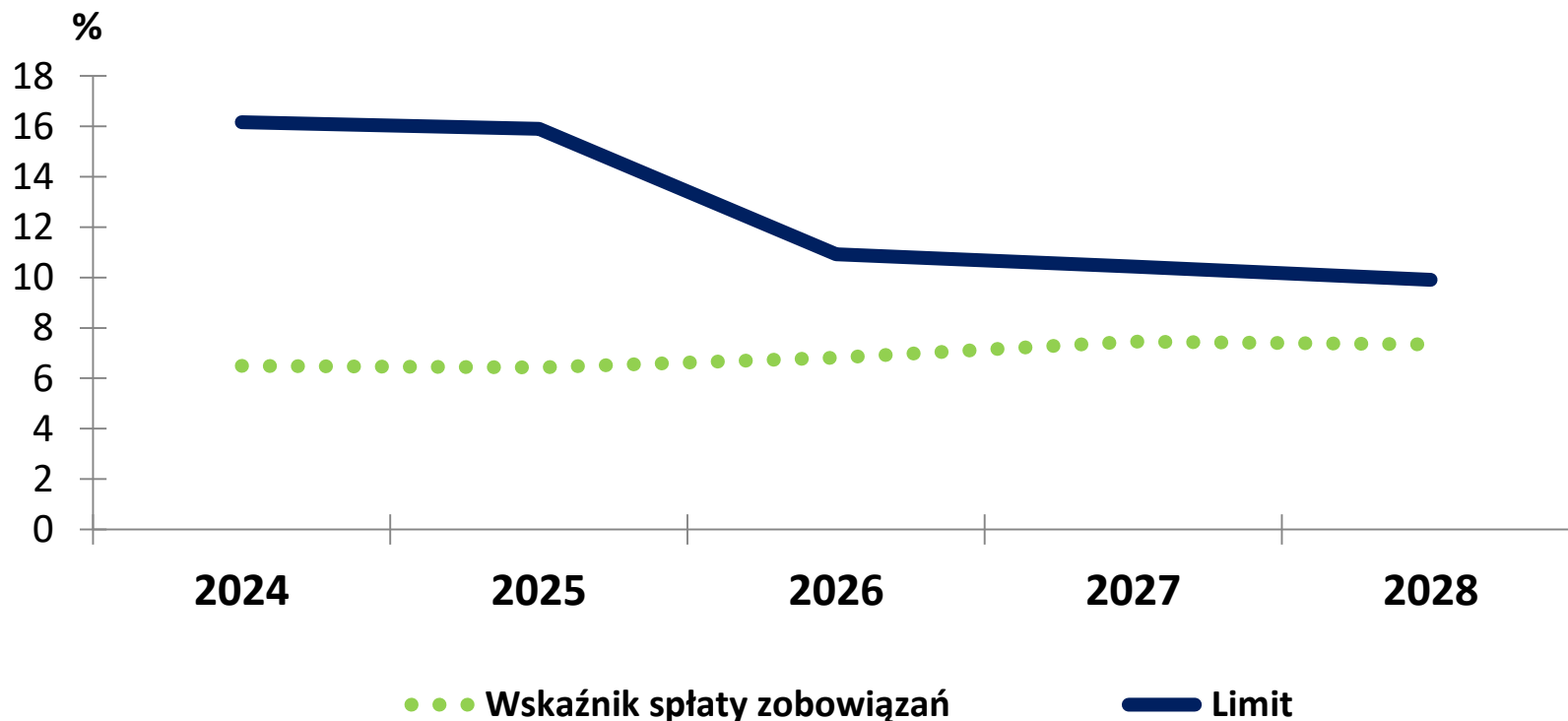
## 4.3. Struktura zadłużenia w latach 2021 – 2028



# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

## 4.4. Obsługa zadłużenia w latach 2024 - 2028

(art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.)





# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

## 4.5. Źródła finansowania inwestycji w latach 2021 – 2028

