



Szczecin



# Wieloletnia Prognoza Finansowa

***Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta  
Szczecin na 2017 rok i lata następne***

## **WPROWADZENIE**

*Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)*, której obowiązek sporządzania począwszy od roku 2011 wprowadzony został przepisami *Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (Ustawa)*, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu. *Wieloletnia Prognoza Finansowa* 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

Przez 20 lat funkcjonowania samorządu terytorialnego nie było ustawowego obowiązku tworzenia planu finansowego na okres kilkuletni. Jednakże Miasto Szczecin wykorzystuje takie narzędzia w realizacji polityki finansowej od wielu lat. Od 1997 roku publikowano *Analizę Zdolności Kredytowej*, której elementem była wieloletnia prognoza finansowa. Od 2009 roku w dokumencie *Polityka Finansowa Miasta* prezentowane były wszystkie istotne pozycje *WPF*. Od 2011 roku *Wieloletnia Prognoza Finansowa* opracowywana jest w formie uchwały Rady Miasta.

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, 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 i ich przewidywanych skutków.

Opracowanie *Wieloletniej Prognozy Finansowej* 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) 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 *Wieloletnia Prognoza Finansowa* jest zgodna z Budżetem Miasta na 2017 rok.

*WPF* jest sporządzana na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Horyzont planowania może ulec wydłużeniu, ponieważ nie może być krótszy niż okres, na który zostały przyjęte limity wydatków wieloletnich. Prezentowana *WPF* została sporządzona na okres 2017 – 2049 z uwagi na wymóg *Ustawy* 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 *Wieloletniej Prognozy Finansowej* uwzględnia szczegółowe planowanie dochodów i wydatków bieżących na okres pięciu kolejnych lat. Po tym okresie przyjęto założenie stałości podstawowych wielkości budżetowych. Kolejnym elementem metodyki jest planowanie przedsięwzięć. Przedsięwzięcia (wieloletnie programy, projekty, zadania) ujęte w *WPF* są zgodne z priorytetami rozwojowymi Miasta – wynikają bezpośrednio z *WPRS*.

*WPF* obejmuje:

- Część obowiązującą (uchwała z załącznikami),
- Część opisową,
- Część tabelaryczną,
- Część graficzną.

## **Część obowiązująca**

Część obowiązująca *WPF* spełnia wymogi *Ustawy*. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2017 - 2049 stanowi załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2017 rok i lata następne (uchwała)*. Artykuły 226 - 232 *Ustawy* precyzują warunki, jakie musi spełnić wieloletnia prognoza finansowa oraz określają zawartość uchwały w tej sprawie. Zgodnie z *Ustawą* 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 *Ustawy*.

Objaśnienia do pozycji przyjętych w *WPF* przedstawiono w załączniku Nr 2 do uchwały.

W załączniku Nr 3 do uchwały opisuje się 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 zarządu jednostki samorządu terytorialnego 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. Organ stanowiący może ponadto upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania wcześniej wymienionych zobowiązań.

W dniu 12 grudnia 2016 roku Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie wydała pozytywną opinię do projektu uchwały w sprawie uchwalenia *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2017 rok i lata następne (uchwała Nr CCCXXXVIII.654.2016 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie)*.

## **Część opisowa**

Założenia *Polityki Finansowej Miasta Szczecin* opisane zostały szczegółowo w części opisowej publikacji *WPF*. W *Polityce Finansowej* Miasta położono główny nacisk na: budżet zadaniowy, wieloletnie planowanie finansowe, wieloletni plan inwestycyjny, rating, politykę budżetową, zarządzanie długiem oraz zarządzanie płynnością. Podkreślenia wymaga to, że *Budżet Miasta* od wielu lat jest przedstawiany wraz ze szczegółową prognozą na kolejne dwa lata. Spójne wieloletnie planowanie finansowe skorelowane ze *Strategią Rozwoju Szczecina 2025* oraz prowadzona analiza zdolności kredytowej Miasta są jego mocną stroną.

## **Część tabelaryczna i graficzna**

Tabele i prezentacje graficzne prezentowane w części tabelarycznej i w części graficznej dokumentu *Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin* stanowią dodatkowe uzupełnienie przedstawionych objaśnień i informacji.

# SPIS TREŚCI

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

<b>UCHWAŁA – WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN NA 2017 ROK I LATA NASTĘPNE .....</b>	<b>8</b>
<i>Załącznik Nr 1</i> Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2017 – 2049 .....	9
<i>Załącznik Nr 2</i> Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin.....	20
<i>Załącznik Nr 3</i> Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin.....	28

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

<b>2.1. POLITYKA FINANSOWA .....</b>	<b>38</b>
2.1.1. Cele polityki finansowej .....	38
2.1.2. Podstawy prawne polityki finansowej .....	38
2.1.3. Narzędzia polityki finansowej .....	39
<b>2.2. POLITYKA BUDŻETOWA .....</b>	<b>45</b>
2.2.1. Dochody budżetu .....	46
2.2.2. Wydatki budżetu .....	50
<b>2.3. ZARZĄDZANIE DŁUGIEM .....</b>	<b>52</b>

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

<b>3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 - 2017 .....</b>	<b>56</b>
<b>3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023 .....</b>	<b>57</b>
<b>3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023 .....</b>	<b>58</b>
<b>3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 – 2023 .....</b>	<b>59</b>
<b>3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 – 2023 .....</b>	<b>60</b>

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

<b>4.1. DYNAMIKA DOCHODÓW W LATACH 2014 - 2023 .....</b>	<b>61</b>
<b>4.2. DYNAMIKA WYDATKÓW W LATACH 2014 - 2023 .....</b>	<b>62</b>
<b>4.3. STRUKTURA ZADŁUŻENIA W LATACH 2014 - 2023 .....</b>	<b>63</b>
<b>4.4. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA W LATACH 2014 - 2023 .....</b>	<b>64</b>
<b>4.5. FINANSOWANIE INWESTYCJI Z BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2004 - 2017 .....</b>	<b>65</b>
<b>4.6. FINANSOWANIE INWESTYCJI Z BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023 .....</b>	<b>66</b>

**UCHWAŁA NR XXV/594/16  
RADY MIASTA SZCZECIN  
z dnia 20 grudnia 2016 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2017 rok i lata następne**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984) **Rada Miasta Szczecin uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Szczecin na lata 2017 - 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 2017 - 2030 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.** Traci moc Uchwała Nr XIV/329/15 Rady Miasta Szczecin z dnia 15 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2016 rok i lata następne wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Miasta Szczecin

**Mariusz Bagiński**



**Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2017 - 2049**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]*[1.2]											
2017	2 112 200 770	2 023 329 252	512 527 085	31 823 400	434 705 842	231 400 000	417 566 188	345 782 746	88 871 518	26 734 635	59 976 883	
2018	2 270 466 763	2 045 884 594	523 035 200	32 237 000	436 206 926	231 400 000	417 566 188	345 007 523	224 582 169	32 056 106	190 526 063	
2019	2 238 905 399	2 048 574 256	529 835 000	32 656 000	445 236 976	231 400 000	417 566 188	343 130 805	190 331 143	32 901 503	155 429 640	
2020	2 383 070 163	2 086 153 364	536 723 000	33 080 500	444 838 276	231 400 000	417 566 188	339 545 550	296 916 799	33 793 311	261 123 488	
2021	2 311 718 682	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	237 539 099	28 330 189	0	
2022	2 211 297 170	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	137 117 587	28 330 189	0	
2023	2 378 462 890	2 106 461 859	0	0	0	0	0	0	272 001 031	28 330 189	0	
2024	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2025	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2026	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2027	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2028	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2029	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2030	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2031	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2032	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2033	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2034	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2035	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2036	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2037	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2038	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2039	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2040	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2041	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2042	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2043	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2044	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2045	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2046	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2047	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2048	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	
2049	2 102 509 772	2 074 179 583	0	0	0	0	0	0	28 330 189	28 330 189	0	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazalnego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	2 502 953 177	1 907 177 104	0	0	0	47 195 178	42 595 178	0	0	595 776 073
2018	2 715 673 673	1 902 615 648	0	0	0	73 892 995	69 692 995	0	0	813 058 025
2019	2 454 243 827	1 920 921 659	0	0	x	92 579 921	88 879 921	0	0	533 322 168
2020	2 483 126 893	1 918 179 329	0	0	x	98 108 461	95 108 461	0	0	564 947 564
2021	2 280 270 782	1 916 729 880	0	0	x	96 533 950	93 533 950	0	0	363 540 902
2022	2 155 849 270	1 914 455 930	0	0	x	94 260 000	91 260 000	0	0	241 393 340
2023	2 342 172 880	1 912 886 580	0	0	x	92 690 650	89 690 650	0	0	429 286 300
2024	2 019 772 392	1 910 160 930	0	0	x	89 965 000	86 965 000	0	0	109 611 462
2025	2 002 732 922	1 906 171 930	0	0	x	85 976 000	82 976 000	0	0	96 560 992
2026	1 993 338 182	1 901 327 930	0	0	x	81 132 000	78 132 000	0	0	92 010 252
2027	1 990 430 282	1 896 017 530	0	0	x	75 821 600	72 821 600	0	0	94 412 752
2028	1 990 114 492	1 890 561 030	0	0	x	70 365 100	67 365 100	0	0	99 553 462
2029	1 989 127 652	1 885 088 730	0	0	x	64 892 800	61 892 800	0	0	104 038 922
2030	1 988 798 702	1 879 559 330	0	0	x	59 363 400	56 363 400	0	0	109 239 372
2031	1 983 798 702	1 874 020 830	0	0	x	53 824 900	50 824 900	0	0	109 777 872
2032	2 000 002 581	1 868 204 170	0	0	x	48 008 240	45 008 240	0	0	131 798 411
2033	2 002 206 222	1 861 249 530	0	0	x	41 053 600	40 053 600	0	0	140 956 692
2034	2 002 206 249	1 856 379 630	0	0	x	36 183 700	35 183 700	0	0	145 826 619
2035	2 009 821 843	1 851 511 030	0	0	x	31 315 100	30 315 100	0	0	158 310 813
2036	2 021 419 908	1 846 943 060	0	0	x	26 747 130	25 747 130	0	0	174 476 848
2037	2 027 038 642	1 842 908 130	0	0	x	22 712 200	21 712 200	0	0	184 130 512
2038	2 035 103 732	1 839 133 930	0	0	x	18 938 000	17 938 000	0	0	195 969 802
2039	2 035 103 732	1 835 764 830	0	0	x	15 568 900	14 568 900	0	0	199 338 902
2040	2 041 961 132	1 832 394 010	0	0	x	12 198 080	11 198 080	0	0	209 567 122
2041	2 044 246 602	1 829 366 330	0	0	x	9 170 400	8 170 400	0	0	214 880 272
2042	2 050 088 832	1 826 452 890	0	0	x	6 256 960	5 256 960	0	0	223 635 942
2043	2 071 536 082	1 823 332 130	0	0	x	3 136 200	2 636 200	0	0	248 203 952
2044	2 088 575 522	1 821 783 430	0	0	x	1 587 500	1 087 500	0	0	266 792 092
2045	2 097 970 382	1 821 086 700	0	0	x	890 770	390 770	0	0	276 883 682
2046	2 100 878 232	1 820 859 720	0	0	x	663 790	163 790	0	0	280 018 512
2047	2 101 193 982	1 820 778 170	0	0	x	582 240	82 240	0	0	280 415 812
2048	2 102 180 832	1 820 712 380	0	0	x	516 450	16 450	0	0	281 468 452
2049	2 102 509 772	1 820 195 930	0	0	x	0	0	0	0	282 313 842

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-390 752 407	436 053 827	122 071 138	122 071 138	165 607 689	165 607 689	148 000 000	103 073 580	375 000	0
2018	-445 206 910	494 500 000	0	0	0	0	494 000 000	445 206 910	500 000	0
2019	-215 338 428	267 125 000	0	0	0	0	267 000 000	215 338 428	125 000	0
2020	-100 056 730	149 000 000	0	0	0	0	149 000 000	100 056 730	0	0
2021	31 447 900	24 000 000	0	0	0	0	24 000 000	0	0	0
2022	55 447 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	36 290 010	25 000 000	0	0	0	0	25 000 000	0	0	0
2024	82 737 380	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	99 776 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	109 171 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	112 079 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	112 395 280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	113 382 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	113 711 070	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	118 711 070	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	102 507 191	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	100 303 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	100 303 523	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	92 687 929	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	81 089 864	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	75 471 130	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2038	67 406 040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2039	67 406 040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2040	60 548 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2041	58 263 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2042	52 420 940	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2043	30 973 690	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2044	13 934 250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2045	4 539 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2046	1 631 540	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2047	1 315 790	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2048	328 940	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	45 301 420	45 301 420	0	0	0	0	0
2018	49 293 090	49 293 090	0	0	0	0	0
2019	51 786 572	51 786 572	0	0	0	0	0
2020	48 943 270	48 943 270	0	0	0	0	0
2021	55 447 900	55 447 900	0	0	0	0	0
2022	55 447 900	55 447 900	0	0	0	0	0
2023	61 290 010	61 290 010	0	0	0	0	0
2024	82 737 380	82 737 380	0	0	0	0	0
2025	99 776 850	99 776 850	0	0	0	0	0
2026	109 171 590	109 171 590	0	0	0	0	0
2027	112 079 490	112 079 490	0	0	0	0	0
2028	112 395 280	112 395 280	0	0	0	0	0
2029	113 382 120	113 382 120	0	0	0	0	0
2030	113 711 070	113 711 070	0	0	0	0	0
2031	118 711 070	118 711 070	0	0	0	0	0
2032	102 507 191	102 507 191	0	0	0	0	0
2033	100 303 550	100 303 550	0	0	0	0	0
2034	100 303 523	100 303 523	0	0	0	0	0
2035	92 687 929	92 687 929	0	0	0	0	0
2036	81 089 864	81 089 864	0	0	0	0	0
2037	75 471 130	75 471 130	0	0	0	0	0
2038	67 406 040	67 406 040	0	0	0	0	0
2039	67 406 040	67 406 040	0	0	0	0	0
2040	60 548 640	60 548 640	0	0	0	0	0
2041	58 263 170	58 263 170	0	0	0	0	0
2042	52 420 940	52 420 940	0	0	0	0	0
2043	30 973 690	30 973 690	0	0	0	0	0
2044	13 934 250	13 934 250	0	0	0	0	0
2045	4 539 390	4 539 390	0	0	0	0	0
2046	1 631 540	1 631 540	0	0	0	0	0
2047	1 315 790	1 315 790	0	0	0	0	0
2048	328 940	328 940	0	0	0	0	0
2049	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	1 136 305 209	0	116 152 148	403 830 975
2018	1 581 012 119	0	143 268 946	143 268 946
2019	1 796 225 547	0	127 652 597	127 652 597
2020	1 896 282 277	0	167 974 035	167 974 035
2021	1 864 834 377	0	157 449 703	157 449 703
2022	1 809 386 477	0	159 723 653	159 723 653
2023	1 773 096 467	0	193 575 279	193 575 279
2024	1 690 359 087	0	164 018 653	164 018 653
2025	1 590 582 237	0	168 007 653	168 007 653
2026	1 481 410 647	0	172 851 653	172 851 653
2027	1 369 331 157	0	178 162 053	178 162 053
2028	1 256 935 877	0	183 618 553	183 618 553
2029	1 143 553 757	0	189 090 853	189 090 853
2030	1 029 842 687	0	194 620 253	194 620 253
2031	911 131 617	0	200 158 753	200 158 753
2032	808 624 426	0	205 975 413	205 975 413
2033	708 320 876	0	212 930 053	212 930 053
2034	608 017 353	0	217 799 953	217 799 953
2035	515 329 424	0	222 668 553	222 668 553
2036	434 239 560	0	227 236 523	227 236 523
2037	358 768 430	0	231 271 453	231 271 453
2038	291 362 390	0	235 045 653	235 045 653
2039	223 956 350	0	238 414 753	238 414 753
2040	163 407 710	0	241 785 573	241 785 573
2041	105 144 540	0	244 813 253	244 813 253
2042	52 723 600	0	247 726 693	247 726 693
2043	21 749 910	0	250 847 453	250 847 453
2044	7 815 660	0	252 396 153	252 396 153
2045	3 276 270	0	253 092 883	253 092 883
2046	1 644 730	0	253 319 863	253 319 863
2047	328 940	0	253 401 413	253 401 413
2048	0	0	253 467 203	253 467 203
2049	0	0	253 983 653	253 983 653

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + [2.1.3.1] - (5.1) / [1]}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ((5.1) - (5.1.1))}{[1]}$	0	$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{(1) + (1.1)}$	$\frac{((1.1) - (1.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.1) + (2.1.2))}{(1.1) - (1.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2017	4,16%	4,16%	0	4,16%	6,76%	13,33%	14,16%	TAK	TAK
2018	5,24%	5,24%	0	5,24%	7,72%	11,06%	11,89%	TAK	TAK
2019	6,28%	6,28%	0	6,28%	7,17%	8,04%	8,86%	TAK	TAK
2020	6,04%	6,04%	0	6,04%	8,47%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2021	6,44%	6,44%	0	6,44%	8,04%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2022	6,63%	6,63%	0	6,63%	8,50%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2023	6,35%	6,35%	0	6,35%	9,33%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2024	8,07%	8,07%	0	8,07%	9,15%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2025	8,69%	8,69%	0	8,69%	9,34%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2026	8,91%	8,91%	0	8,91%	9,57%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2027	8,79%	8,79%	0	8,79%	9,82%	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2028	8,55%	8,55%	0	8,55%	10,08%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2029	8,34%	8,34%	0	8,34%	10,34%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2030	8,09%	8,09%	0	8,09%	10,60%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2031	8,06%	8,06%	0	8,06%	10,87%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2032	7,02%	7,02%	0	7,02%	11,14%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2033	6,68%	6,68%	0	6,68%	11,47%	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2034	6,44%	6,44%	0	6,44%	11,71%	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2035	5,85%	5,85%	0	5,85%	11,94%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2036	5,08%	5,08%	0	5,08%	12,16%	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2037	4,62%	4,62%	0	4,62%	12,35%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2038	4,06%	4,06%	0	4,06%	12,53%	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2039	3,90%	3,90%	0	3,90%	12,69%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2040	3,41%	3,41%	0	3,41%	12,85%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2041	3,16%	3,16%	0	3,16%	12,99%	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2042	2,74%	2,74%	0	2,74%	13,13%	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2043	1,60%	1,60%	0	1,60%	13,28%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2044	0,71%	0,71%	0	0,71%	13,35%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2045	0,23%	0,23%	0	0,23%	13,39%	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2046	0,09%	0,09%	0	0,09%	13,40%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2047	0,07%	0,07%	0	0,07%	13,40%	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2048	0,02%	0,02%	0	0,02%	13,40%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2049	0,00%	0,00%	0	0,00%	13,43%	13,40%	13,40%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0	0	669 144 766	101 039 690	478 773 788	15 423 162	463 350 626	431 693 580	114 568 519	14 691 130		
2018	0	0	672 544 024	101 410 132	779 739 790	9 740 428	769 999 362	755 739 176	28 080 000	7 625 496		
2019	0	0	673 209 453	106 729 678	520 842 457	6 806 103	514 036 354	508 369 153	12 690 000	2 700 000		
2020	0	0	670 734 268	103 946 149	555 365 344	1 198 301	554 167 043	546 127 792	10 340 000	100 000		
2021	31 447 900	31 447 900	0	0	364 160 218	759 316	363 400 902	0	0	0		
2022	55 447 900	55 447 900	0	0	230 330 412	0	230 330 412	0	0	0		
2023	36 290 010	36 290 010	0	0	339 286 300	0	339 286 300	0	0	0		
2024	82 737 380	82 737 380	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2025	99 776 850	99 776 850	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2026	109 171 590	109 171 590	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2027	112 079 490	112 079 490	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2028	112 395 280	112 395 280	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2029	113 382 120	113 382 120	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2030	113 711 070	113 711 070	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2031	118 711 070	118 711 070	0	0	0	0	0	0	0	0		
2032	102 507 191	102 507 191	0	0	0	0	0	0	0	0		
2033	100 303 550	100 303 550	0	0	0	0	0	0	0	0		
2034	100 303 523	100 303 523	0	0	0	0	0	0	0	0		
2035	92 687 929	92 687 929	0	0	0	0	0	0	0	0		
2036	81 089 864	81 089 864	0	0	0	0	0	0	0	0		
2037	75 471 130	75 471 130	0	0	0	0	0	0	0	0		
2038	67 406 040	67 406 040	0	0	0	0	0	0	0	0		
2039	67 406 040	67 406 040	0	0	0	0	0	0	0	0		
2040	60 548 640	60 548 640	0	0	0	0	0	0	0	0		
2041	58 263 170	58 263 170	0	0	0	0	0	0	0	0		
2042	52 420 940	52 420 940	0	0	0	0	0	0	0	0		
2043	30 973 690	30 973 690	0	0	0	0	0	0	0	0		
2044	13 934 250	13 934 250	0	0	0	0	0	0	0	0		
2045	4 539 390	4 539 390	0	0	0	0	0	0	0	0		
2046	1 631 540	1 631 540	0	0	0	0	0	0	0	0		
2047	1 315 790	1 315 790	0	0	0	0	0	0	0	0		
2048	328 940	328 940	0	0	0	0	0	0	0	0		
2049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	8 814 128	8 151 013	2 188 286	37 648 342	37 292 542	2 520 723	13 673 162	11 761 590	4 339 054
2018	9 225 742	8 730 965	1 916 421	168 494 144	168 450 344	248 200	9 740 428	8 343 382	2 320 931
2019	6 710 021	6 413 717	1 227 766	138 387 952	138 387 952	0	6 806 103	6 015 810	1 316 973
2020	2 488 827	2 442 851	0	250 118 014	250 118 014	0	1 198 301	1 038 549	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2038	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2039	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2041	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2042	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2043	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2044	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2046	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2047	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2048	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2049	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
2017	112 178 075	36 995 156	4 725 281	77 094 491	2 904 730	17 049 588	2 904 730	0	0	
2018	463 020 036	243 384 716	292 000	221 032 366	478 078	61 268 411	478 078	0	0	
2019	327 373 806	211 343 083	0	116 821 016	89 250	11 593 907	89 250	0	0	
2020	356 877 528	227 077 562	0	129 959 718	0	159 752	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	45 301 420	0	0	0	0	0	0
2018	49 293 090	0	0	0	0	0	0
2019	51 786 572	0	0	0	0	0	0
2020	48 943 270	0	0	0	0	0	0
2021	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2022	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2023	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2024	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2025	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2026	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2027	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2028	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2029	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2030	55 447 900	0	0	0	0	0	0
2031	60 447 900	0	0	0	0	0	0
2032	44 244 021	0	0	0	0	0	0
2033	42 040 380	0	0	0	0	0	0
2034	42 040 353	0	0	0	0	0	0
2035	34 424 759	0	0	0	0	0	0
2036	22 826 694	0	0	0	0	0	0
2037	17 207 960	0	0	0	0	0	0
2038	9 142 870	0	0	0	0	0	0
2039	9 142 870	0	0	0	0	0	0
2040	2 285 470	0	0	0	0	0	0
2041	0	0	0	0	0	0	0
2042	0	0	0	0	0	0	0
2043	0	0	0	0	0	0	0
2044	0	0	0	0	0	0	0
2045	0	0	0	0	0	0	0
2046	0	0	0	0	0	0	0
2047	0	0	0	0	0	0	0
2048	0	0	0	0	0	0	0
2049	0	0	0	0	0	0	0

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin

### 1. Metodyka opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Metodyka przygotowania *Wieloletniej Prognozy Finansowej (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. Miasto wykorzystywało powyższą metodykę od wielu lat w trakcie opracowywania prognozy kwoty długu.

Poniżej opisano istotne elementy wieloletniej prognozy finansowej, takie jak:

- horyzont czasowy,
- zakres szczegółowości,
- reguły fiskalne,
- zasady kwalifikacji przedsięwzięć,
- procedury w zakresie zaciągania zobowiązań.

*Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Ustawa)* definiuje okres, na jaki sporządza się wieloletnią prognozę finansową, jako okres trwania najdłuższego planowanego do realizacji przedsięwzięcia lub planowany okres spłaty długu. Nie istnieje obowiązek sporządzania wszystkich elementów wieloletniej prognozy finansowej na okres spłaty długu, o ile wykracza on poza okres czterech lat (rok budżetowy oraz trzy kolejne lata budżetowe). Jednak obowiązek prezentowania dla tego okresu wskaźników, o których mowa w art. 243 *Ustawy*, powoduje konieczność planowania takich wielkości jak dochody ogółem, dochody bieżące, sprzedaż majątku i wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu). Brak możliwości ustalenia zasad kształtowania się pewnych wskaźników makroekonomicznych po roku 2021 zdecydował o przyjęciu założenia, że wielkości budżetowe prognozowane po tym okresie pozostaną na niezmiennym poziomie. Wielkości, dla których znane są zawarte umowy oraz założenia makroekonomiczne odnoszące się do rynków finansowych,

mianowicie koszty obsługi długu oraz rozchody z tytułu spłaty długu, zostały podane w wielkościach nominalnych do końca terminu obowiązywania umów.

Odrębną kwestią jest przyjęcie zasad wydziałania kategorii dochodów i wydatków. Jako podstawę przyjęto założenie, że dla poszczególnych kategorii zastosowana będzie jednolita metodyka prognozowania i planowania, stąd przyjęto podział kategorii dochodów i wydatków zastosowany w budżecie Miasta. Takie rozwiązanie zapewnia spójność *Wieloletniej Prognozy Finansowej i Budżetu Miasta*. Zapewnia również możliwość sporządzenia *WPF* zgodnie z *Ustawą* w zakresie prezentowania określonych w niej pozycji dochodów i wydatków.

W przypadku dochodów przyjęto, że kryterium podziału będą źródła powstawania dochodów. Dodatkowo wprowadzono założenia dotyczące metod właściwych dla poszczególnych grup dochodów (np.: dochody podatkowe, udziały w podatkach PIT i CIT, subwencje i dotacje, dochody majątkowe).

Wydatki opracowane zostały w układzie klasyfikacji budżetowej (w odniesieniu do pozycji wskazanych w *Ustawie*, jako obowiązkowe) oraz w układzie zadaniowym zagregowanym do poziomu sfer wydatkowych.

W odniesieniu do poszczególnych kategorii wydatków zostały zastosowane zasadniczo dwie metody alokacji środków:

- wyznaczenie trendów dla poszczególnych kategorii wydatków z bieżącą weryfikacją poszczególnych wielkości,
- w oparciu o ustalone wielkości mierników zadań (budżet zadaniowy).

Zagadnienia metodologiczne, dotyczące kolejnej kategorii *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, jakim jest dług Miasta, uwzględniają:

- przyczyny zaciągania długu,
- maksymalny poziom zadłużenia i okresu spłaty,
- kryteria wyboru instrumentów dłużnych,
- zasady ograniczania ryzyka związanego z korzystaniem z instrumentów dłużnych.

## **2. Założenia Makroekonomiczne**

Jednostki samorządu terytorialnego działają w określonej rzeczywistości gospodarczej. Sytuacja ekonomiczna wpływa w sposób bezpośredni i pośredni na poziom dochodów oraz wydatków samorządu. Dane ekonomiczne, określające zdarzenia ekonomiczne przeszłe, pozwalają na ocenę pozycji finansowej jednostki oraz elementów mających zasadniczy wpływ na kierunki jej rozwoju. Taka wiedza, powiązana z założeniami makroekonomicznymi na lata przyszłe, umożliwia zbudowanie realnej prognozy finansowej w horyzoncie kilku lat. Założenia makroekonomiczne mają szczególne znaczenie dla oszacowania wpływów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, głównego, obok subwencji i dotacji, źródła dochodów własnych.

W dniu 26 kwietnia 2016 roku Rada Ministrów przyjęła *Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2016 – 2019 (WPF)*. Dokument zawiera założenia polityki finansowej, która będzie wdrażana w najbliższych latach. W czerwcu 2016 roku Rada Ministrów przyjęła założenia do budżetu państwa 2016. Założono wzrost PKB na poziomie 3,4% w 2016 roku, 3,6% w 2017 roku, 3,8% w 2018 roku oraz 3,9% w 2019 roku. W najbliższych latach sytuacja gospodarcza Polski zależeć będzie przede wszystkim od koniunktury w Unii Europejskiej. W roku 2017 głównym czynnikiem wzrostu gospodarczego będzie popyt krajowy, zwłaszcza konsumpcja prywatna oraz inwestycje publiczne, związane z absorpcją środków unijnych. Europejski Bank Centralny (EBC) przygotował we wrześniu 2016 roku projekcje makroekonomiczne dla strefy euro. Przewiduje się w nich, że średnioroczna dynamika realnego PKB w 2016 roku wyniesie 1,7%, zaś w 2017 roku 1,6%.

Podstawowe założenia przyjęte do WPF oraz budżetu państwa 2017 prezentuje poniższa tabela.

**PROGNOZA PODSTAWOWYCH ZAŁOŻEŃ MAKROEKONOMICZNYCH W LATACH 2016 - 2019**

Wyszczególnienie	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.
PKB dynamika realna [%]	103,4	103,6	103,8	103,9
PKB w UE dynamika realna [%]	101,7	101,6	101,6	-
Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych [%]	99,5	101,3	101,8	102,2
Stopa bezrobocia [%]	8,9	8,0	7,4	6,7
Import UE, dynamika [%]	104,7	105,1	105,5	-
Kurs walutowy PLN/EUR (średnio w okresie)	4,35	4,29	4,22	4,15

*Źródło: Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2016 – 2019, Założenia projektu budżetu państwa na rok 2017, czerwiec 2016 r., Projekcje makroekonomiczne ekspertów EBC dla strefy EURO – wrzesień 2016 r.*

Makroekonomiczne założenia korygowane są sytuacją gospodarczą i demograficzną na rynku lokalnym, na którym działa samorząd. Udział województwa zachodniopomorskiego w PKB kraju wynosi ok. 3,7%. Dynamika PRB (Produkt Regionalny Brutto) województwa w porównaniu z dynamiką krajowego PKB, choć nieco niższa, wskazywała na zrównoważony rozwój regionu do roku 2008. W latach 2009 - 2011 województwo zachodniopomorskie znalazło się w grupie województw o niskiej dynamice PRB. Dopiero w roku 2012 dynamika PKB województwa była wyższa od średniej krajowej. Istotnym wskaźnikiem, wskazującym na realne oraz potencjalne problemy ekonomiczne i społeczne regionu, jest stopa bezrobocia.

## STOPA BEZROBOCIA W LATACH 2013 - 2016

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	IX.2016 r.
Stopa rejestrowanego bezrobocia w Polsce (koniec okresu)	13,4	11,5	9,8	8,3
Województwo zachodniopomorskie	18,0	15,6	13,3	10,6
Szczecin	10,6	9,4	6,8	5,0

Źródło: Główny Urząd Statystyczny

Kolejnymi założeniami, niezbędnymi do sporządzenia *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, są prognozy kursu walutowego oraz nominalnej stopy procentowej.

W „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – październik 2016” Ministerstwo Finansów założyło średnioroczną relację EUR/PLN w 2016 roku na poziomie 4,35, a w 2017 roku na poziomie 4,29. Jednocześnie wprowadzono zalecenie przyjęcia 15% deprecjacji kursu walutowego w przypadku udziału zobowiązań walutowych przekraczającego 10% zobowiązań ogółem. W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Szczecin* przyjęto, że różnice kursowe z tytułu spłaty kredytów zaciąganych w EUR będą przeliczane według kursu sprzedaży dewiz EUR/PLN wynoszącym w roku 2017: 4,93, w roku 2018: 4,85, w roku 2019: 4,77, w roku 2020: 4,70, w latach następnych: 4,66.

Rada Polityki Pieniężnej (RPP) utrzymuje stopy procentowe na niezmiennym poziomie od października 2015 roku. Stopa referencyjna wynosi 1,5% i ten poziom zostanie utrzymany do końca 2016 roku. Jednocześnie RPP nie wyklucza braku zmiany stóp procentowych do końca roku 2017. Europejski Bank Centralny utrzymuje stopę preferencyjną na poziomie 0% od marca 2016 roku. Bank nie zapowiada większych korekt w polityce pieniężnej. W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Szczecin* przyjęto, że stopa procentowa nominalna dla zobowiązań wyniesie: dla obligacji 4,5%, kredytów bankowych w złotych 4,0% oraz dla kredytów bankowych w EUR 3% w roku 2017, odpowiednio 5,0%, 4,5% oraz 3,5% w roku 2018, 5,5%, 5,0% oraz 4,0% w latach następnych.

### 3. Objasnienia przyjętych wartości

Dochody budżetu w latach 2017 – 2049 z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 WPF. Głównymi źródłami dochodów bieżących, mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową, są: dochody podatkowe i wpływy z opłat, subwencje oraz udziały w podatkach: PIT i CIT.

W dochodach podatkowych w roku 2017 przyjęto wzrost o 3,0% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016 roku. W latach następnych zachowano znaczną ostrożność planistyczną proponując dochody na poziomie roku 2017, za wyjątkiem podatku od czynności cywilnoprawnych. Plan podatku od nieruchomości, który jest głównym źródłem dochodów podatkowych, przewiduje

wzrost o 3,3% w stosunku: rok 2017 do przewidywanego wykonania 2016, ze względu na objęte tym podatkiem obiekty oddane do użytkowania.

W roku 2017 dochody w części objętej subwencją zostały uwzględnione w wysokości wstępnych planowanych kwot na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów. Część oświatowa subwencji ogólnej została zwiększona - w stosunku do roku 2016 - w związku z planowaną zmianą dotyczącą finansowania dzieci sześciolletnich oraz zmianami organizacyjnymi w oświacie.

Dochodami odzwierciedlającymi w największym stopniu koniunkturę gospodarczą są dochody z podatków bezpośrednich: PIT - podatek dochodowy od osób fizycznych oraz CIT - podatek dochodowy od osób prawnych. Udziały w PIT w roku 2017 wynikają z wyliczenia tzw. wskaźnika partycypacyjnego, ustalonego w oparciu o rok 2015 przez Ministerstwo Finansów, który wyniósł 1,20% (dla 2016 roku wyniósł 1,22%). W porównaniu z przewidywanym wykonaniem w roku 2016 założono w roku 2017 wzrost łącznych wpływów z PIT i CIT o 5,2%. W roku 2018 roku założono wzrost dochodów z PIT o 2,1 %, dochodów z CIT o 1,3%, natomiast w latach następnych przyjęto wzrost łącznych wpływów z udziałów o 1,3%.

Dochody majątkowe w latach 2017 – 2023, współfinansujące realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, pochodzą z:

a. pozyskanych funduszy środków europejskich:

- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020,
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 – 2020,
- Europejska Współpraca Terytorialna,

b. przyjętych rządowych programów:

- Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopłat,
- Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 - 2019,

c. dofinansowania środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach:

- Program budowy hal tenisowych,
- Program rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej,
- Program rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej,

d. środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

e. udziału inwestorów zewnętrznych w ramach partycypacji w kosztach realizacji przedsięwzięć.

W zakresie dochodów z majątku w 2017 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 26 mln zł, w latach 2018 – 2020 na poziomie 32 - 33 mln zł, a od 2021 roku przewiduje się wpływy w wysokości 28 mln zł.

Wydatki w latach 2017 – 2049, z wyszczególnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych, wykazane zostały w pozycji 2 załącznika Nr 1 WPF.

Podstawą do planowania wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) oraz wydatków majątkowych na 2017 rok i lata następne są:



- Uchwała Nr XLI/1202/14 Rady Miasta Szczecin z dnia 26 maja 2014 r. w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta na rok 2015 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),
- Uchwały Nr XIV/320/11 Rady Miasta z dnia 19 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia Strategii Rozwoju Szczecina 2025,
- Uchwały Nr XXI/500/16 Rady Miasta z dnia 5 lipca 2016 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta Szczecina na 2017 rok,
- Założenia projektu budżetu państwa na rok 2017.

Uwzględniając powyższe do planowania wydatków bieżących w latach 2017 - 2020 przyjęto następujące założenia:

- łączny poziom wydatków bieżących nie może przekraczać kwoty dochodów bieżących,
- zwiększenie w stosunku do roku 2016 roku wydatków na edukację, z uwzględnieniem rezerwy na nieprzewidziane wydatki związane m.in. ze zmianami ustroju szkolnego w związku z planowaną przez rząd reformą oświaty,
- zwiększenie dofinansowania zadań z zakresu pomocy społecznej i ochrony zdrowia,
- zapewnienie finansowania dla kontynuowanych i nowych programów w różnych sferach,
- utrzymanie poziomu wydatków gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań,
- zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i nowych.

Największą część wydatków bieżących (wyłączając koszty obsługi długu) stanowią wydatki na edukację i naukę. Znaczącymi sferami wydatkowymi są również pomoc społeczna i ochrona zdrowia oraz transport i komunikacja.

Wydatki bieżące z tytułu kosztów obsługi długu w planowanych i prognozowanych latach zależą od wielkości zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji. Wydatki te są prognozowane w dwóch pozycjach:

- odsetki od zobowiązań dłużnych,
- pozostałe koszty obsługi długu.

Odsetki od kredytów bankowych oraz obligacji komunalnych zostały naliczone od planowanego poziomu zadłużenia na koniec roku poprzedniego, przy założeniu, że stopa procentowa dla zobowiązań w PLN wynosi: obligacje 4,5% i kredyty bankowe w PLN 4,0% oraz kredyty bankowe w EUR 3,0% w roku 2017, odpowiednio 5,0%, 4,5% oraz 3,5% w roku 2018, natomiast w latach następnych 5,5%, 5,0% i 4,0%. Pozostałe koszty obsługi obejmują różnice kursowe z tytułu spłaty zobowiązań w EUR oraz inne wydatki związane z obsługą długu. Podstawową pozycją w tych wydatkach są różnice kursowe. Założono, że kurs sprzedaży dewiz EUR/PLN będzie wynosił w roku 2017: 4,93, w roku 2018: 4,85, w roku 2019: 4,77, w roku 2020: 4,70, w latach następnych: 4,66.

Wydatki majątkowe w latach 2017 - 2023 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 europejskich, dla których zawarte zostały umowy o ich dofinansowanie, planowanych do złożenia wniosków w ramach perspektywy finansowej UE 2014 - 2020 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.

Poziom wydatków majątkowych w poszczególnych latach w części przedsięwzięć inwestycyjnych powiązany jest z dochodami majątkowymi na ich współfinansowanie. W *Wieloletniej Prognozie Finansowej* ujęto następujące źródła finansowania w latach 2017 – 2023:

- fundusze środków europejskich,
- programy rządowe: Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopłat oraz Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 - 2019,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,
- dotacje ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- partycypacja inwestorów zewnętrznych.

Wyniki budżetu w latach 2017 – 2049, wykazane w pozycji 3 *załącznika Nr 1 WPF*, zostały obliczone jako różnica między dochodami ogółem (pozycja 1) i wydatkami ogółem (pozycja 2).

Sposób sfinansowania deficytu budżetu wykazany został w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Deficyt budżetu 2017 zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych, wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 *Ustawy* oraz kredytem bankowym. Deficyty budżetu w latach 2018 - 2020 zostaną pokryte kredytami bankowymi.

Przeznaczenie nadwyżki budżetu w danym roku wykazane zostało w pozycji 10 *załącznika Nr 1 WPF*. Nadwyżki budżetu w latach 2021 – 2048 przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wykupu obligacji komunalnych.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Przychody roku 2017 są planowane jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, wolne środki, o których mowa w art.217 ust.1 pkt 6 *Ustawy*, kredyty bankowe, w tym z tytułu umowy zawartej w roku 2016 z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym na kwotę 300 mln zł, oraz przychody ze spłat pożyczki udzielonej ze środków publicznych Pogoni Szczecin S.A. Kredyty bankowe będą przeznaczone na finansowanie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2018 – 2020 planowane są przychody w postaci kredytów bankowych przeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Kredyty bankowe planowane w roku 2021 i 2023 będą przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2018 – 2019 uwzględnione są przychody ze spłat pożyczki udzielonej ze środków publicznych Pogoni Szczecin S.A.

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji 5 *załącznika Nr 1 WPF*. Rozchody w latach 2017 – 2048 są to planowane spłaty istniejącego zadłużenia z tytułu kredytów bankowych i wyemitowanych obligacji komunalnych:

- emisja 15 serii obligacji komunalnych (2011 r.),
- umowy zawarte z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (2001 r., 2006 r., 2010 r., 2012 r.),
- umowa zawarta z Bankiem Rozwoju Rady Europy (2009 r.).

Rozchody obejmują również spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych z okresem spłaty do 25 lat.

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 *załącznika Nr 1 WPF*. Dług Miasta w latach 2016 – 2048 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego powiększone o przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych (pozycja 4.3) 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 2016 roku w łącznej kwocie 1 033,6 mln zł.

Dopuszczalny wskaźnik obsługi zadłużenia (pozycja 9.6 i 9.6.1) został obliczony zgodnie z wzorem określonym w art. 243 *Ustawy o finansach publicznych* (prawa strona równania). Planowane i prognozowane wykonanie wskaźnika obsługi zadłużenia zaprezentowane zostało w pozycji 9.1, 9.2, 9.4 i 9.5 *załącznika Nr 1 WPF*.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXV/594/16  
Rady Miasta Szczecin z dnia 20 grudnia 2016 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIH MIASTA SZCZECIN

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				<b>4 223 396 309</b>	<b>478 773 788</b>	<b>779 739 790</b>	<b>520 842 457</b>	<b>555 365 344</b>	<b>364 160 218</b>	<b>230 330 412</b>	<b>339 286 300</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>3 303 498 309</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>45 257 219</b>	<b>15 423 162</b>	<b>9 740 428</b>	<b>6 806 103</b>	<b>1 198 301</b>	<b>759 316</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>33 927 310</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4 178 139 090</b>	<b>463 350 626</b>	<b>769 999 362</b>	<b>514 036 354</b>	<b>554 167 043</b>	<b>363 400 902</b>	<b>230 330 412</b>	<b>339 286 300</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>3 269 570 999</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>2 169 095 258</b>	<b>125 851 237</b>	<b>472 760 464</b>	<b>334 179 909</b>	<b>358 075 829</b>	<b>260 414 884</b>	<b>111 330 412</b>	<b>244 286 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 906 899 035</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>36 257 219</b>	<b>13 673 162</b>	<b>9 740 428</b>	<b>6 806 103</b>	<b>1 198 301</b>	<b>759 316</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>32 177 310</b>
1.1.1.1	Czas na zawodowców - wzrost jakości kształcenia zawodowego szczecińskich szkół - Wzrost efektywności kształcenia zawodowego i jego dostosowanie do wymogów regionalnego rynku pracy.	Urząd Miasta	2017	2020	8 802 963	2 690 594	2 973 498	2 699 886	438 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 802 963
1.1.1.2	Interreg - "JOHANN" - promocja ruchu turystycznego w obszarze Południowego Bałtyku - Wzmocnienie morskiego charakteru Miasta poprzez ożywienie obszarów miejskich związanych z gospodarką i żegluga pasażerską.	Urząd Miasta	2016	2019	935 280	450 220	242 530	242 530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935 280
1.1.1.3	Interreg V A - Nauczanie języka sąsiada od przedszkola do zakończenia edukacji - Kluczem do komunikacji w Euroregionie Pomerania - Kształcenie kompetencji językowych wśród uczniów i wychowanków szczecińskich placówek oświatowych na wszystkich etapach edukacji.	Urząd Miasta	2017	2019	5 500 004	1 727 687	2 120 196	1 652 121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500 004
1.1.1.4	Interreg VA - "Centra Usług i Doradztwa Euroregionu Pomerania" - Wspieranie współpracy transgranicznej w zakresie gospodarki, kultury i spraw społecznych w Euroregionie POMERANIA.	Urząd Miasta	2015	2022	2 565 150	485 400	492 100	492 100	492 100	492 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 453 800
1.1.1.5	Interreg VA - "Punkty kontaktowe - doradcy dla obywateli polskich i niemieckich na obszarze przygranicznym" - Ułatwianie i nawiązywanie kontaktów z odpowiednimi władzami i urzędami w Polsce i w Niemczech, doradztwo dla obywateli polskich i niemieckich w zakresie spraw obywatelskich.	Urząd Miasta	2015	2022	1 428 272	277 116	267 216	267 216	267 216	267 216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 345 980
1.1.1.6	Modelowa rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej i zabudowy śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego w Szczecinie - Zwiększenie atrakcyjności rejonu śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego, jako miejsca zamieszkania i aktywności społeczno - gospodarczej.	Urząd Miasta	2016	2018	1 576 100	666 200	574 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 241 100
1.1.1.7	POWER - Aktywni NEET na zachodniopomorskim rynku pracy - Zwiększenie w województwie zachodniopomorskim możliwości zatrudnienia osób młodych pozostających bez pracy.	Urząd Miasta	2017	2018	381 119	251 219	129 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	381 119
1.1.1.8	Program Erasmus + - Promowanie współpracy, wymiana dobrych praktyk między szkołami partnerskimi, rozwijanie umiejętności komunikacyjnych oraz łamanie barier językowych.	Urząd Miasta	2014	2019	5 596 880	2 097 897	90 031	17 185	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 205 113
1.1.1.9	RPO WZ - "Aktywna Integracja w Szczecinie" - Aktywizacja społeczno-zawodowa oraz zwiększenie szans na reintegrację społeczną i zawodową.	Urząd Miasta	2016	2019	4 991 288	1 876 000	1 656 000	1 299 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 831 788
1.1.1.10	RPO WZ - Zwiększenie liczby i dostosowanie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w trzech publicznych żłobkach na terenie Szczecina - Zwiększenie dostępności do placówek zapewniających opiekę dzieciom.	Urząd Miasta	2017	2019	4 480 163	3 150 829	1 194 057	135 277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 480 163
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 132 838 039</b>	<b>112 178 075</b>	<b>463 020 036</b>	<b>327 373 806</b>	<b>356 877 528</b>	<b>259 655 568</b>	<b>111 330 412</b>	<b>244 286 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 874 721 725</b>
1.1.2.1	Budowa chodnika i ścieżki rowerowej na ul. Bogumińskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2022	4 500 000	0	0	0	0	0	4 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500 000
1.1.2.2	Budowa dróg dla rowerów w Szczecinie w ciągu ul. Piastów wraz z niezbędnym połączeniem z infrastrukturą rowerową w ciągu ul. Ku Słońcu, Bohaterów Warszawy oraz Mieszka I - 1. Poprawa bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów. 2. Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Miasta	2016	2018	8 700 000	158 148	8 541 852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 700 000
1.1.2.3	Budowa dróg dla rowerów w Szczecinie w ciągu ul. 26 Kwietnia wraz z niezbędnymi połączeniami z istniejącą infrastrukturą - 1. Poprawa bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów. 2. Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Miasta	2016	2018	9 779 375	158 144	9 621 231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 779 375
1.1.2.4	Budowa i przebudowa torowisk w Szczecinie - ETAP II - 1. Zwiększenie komfortu i skrócenie czasu podróży. 2. Poprawa bezpieczeństwa tramwajowej komunikacji zbiorowej.	Urząd Miasta	2015	2023	235 952 900	6 727 700	6 217 800	16 087 300	90 282 600	109 849 400	2 264 000	3 396 300	0	0	0	0	0	0	0	234 825 100
1.1.2.5	Budowa i przebudowa trasy rowerowej wzdłuż alei Wojska Polskiego - 1. Poprawa bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów. 2. Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Miasta	2015	2018	19 500 000	800 000	18 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 500 000

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.1.2.6	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Kniewskiej i Lubczyńskiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz przebudowa ul. Lubczyńskiej i Goleniowskiej - 1. Wspieranie rozwoju biznesu lokalnego i dopływu inwestycji zewnętrznych. 2. Uporządkowanie gospodarki ściekowej w zakresie odprowadzania wód deszczowych z terenów inwestycyjnych Miasta przewidzianych pod inwestycje objęte Podstrefą Szczecin SSE Euro - Park Mielec. 3. Poprawa atrakcyjności inwestycyjnej Miasta.	Urząd Miasta	2015	2021	34 219 890	5 010 742	16 968 600	6 019 195	6 019 195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 017 732
1.1.2.7	Budowa obiektu parkingowego na Placu Zawiszy wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa jakości funkcjonowania oraz wzrost udziału transportu publicznego w zintegrowanym systemie transportowym Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	Urząd Miasta	2017	2019	25 200 000	3 300 000	10 950 000	10 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 200 000
1.1.2.8	Budowa przystani jachtowej wraz z uzupełnieniem infrastruktury Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego nad Zatoką Spiącego Suma - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektów związanych z rekreacją wodną oraz promocja turystyki wodnej	Urząd Miasta	2016	2018	9 676 376	1 547 600	8 128 776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 676 376
1.1.2.9	Budowa Szczecińskiego Szybkiego Tramwaju - SST - etap I - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta. 2. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż Miasta.	Urząd Miasta	2000	2017	188 580 523	1 165 280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 165 280
1.1.2.10	Budowa torowiska do nowej pętli tramwajowej Mierzyn (przy CH STER) - Zwiększenie atrakcyjności i dostępności do transportu zbiorowego	Urząd Miasta	2015	2023	47 987 544	1 378 300	500 000	7 000 000	19 000 000	19 172 295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47 050 595
1.1.2.11	Budowa zintegrowanego węzła komunikacyjnego Łętko wraz z infrastrukturą na przebiegu Trasy Średnicowej dla obsługi wewnątrz aglomeracji ruchu pasażerskiego w Szczecinie - 1. Usprawnienie komunikacji zbiorowej 2. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrażnianie ruchu pojazdów.	Urząd Miasta	2014	2020	159 468 155	5 903 504	51 038 700	51 038 700	51 041 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159 022 104
1.1.2.12	Centrum Aktywności Lokalnej w Podjuchach - 1. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż miasta. 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych. 3. Budowa nowych obiektów kultury w Szczecinie.	Urząd Miasta	2015	2020	5 107 000	107 000	2 500 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 107 000
1.1.2.13	Centrum Kultury Technicznej - 1. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych. 3. Realizacja projektów budujących prestiż Miasta.	Urząd Miasta	2007	2019	16 159 533	625 000	4 220 000	11 120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 965 000
1.1.2.14	Dworzec Górny (kolejowo - autobusowy) - Centrum przesiadkowe ul. Owocowa - ul. Korzeniowskiego wraz z infrastrukturą w Szczecinie - Usprawnienie systemu komunikacji zbiorowej w Szczecińskim Obszarze Metropolitalnym	Urząd Miasta	2015	2022	72 749 000	3 000 000	13 250 000	13 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 500 000
1.1.2.15	Mare Dambiensis - Waloryzacja przyrody, edukacja ekologiczna, rozwój turystyki i rekreacji.	Urząd Miasta	2015	2023	1 800 000	1 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 700 000
1.1.2.16	Modelowa rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej i zabudowy śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego w Szczecinie - Zwiększenie atrakcyjności regionu śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego, jako miejsca zamieszkania i aktywności społeczno - gospodarczej	Urząd Miasta	2016	2018	2 684 000	2 392 000	292 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 684 000
1.1.2.17	Modernizacja dostępu drogowego do Portu w Szczecinie: przebudowa układu drogowego w rejonie Międzyodrza - 1. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrażnianie ruchu pojazdów (m.in. budowa mostu Kłodnego, przebudowa ul. Energetyków, Nabrzeża Wieleckiego, Hryniewieckiego, Kujota). 2. Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej portu.	Urząd Miasta	2014	2023	365 316 778	4 291 637	10 000 000	75 000 000	75 000 000	99 870 000	74 000 000	25 000 000	0	0	0	0	0	0	0	363 161 637
1.1.2.18	Modernizacja energetyczna wielorodzinnych budynków mieszkaniowych - Zmniejszenie energochłonności wielorodzinnych budynków mieszkaniowych.	Urząd Miasta	2016	2019	4 775 198	2 439 463	2 058 724	190 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 688 693
1.1.2.19	Modernizacja i zakup tramwajów - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu podróżujących komunikacją miejską.	Urząd Miasta	2016	2023	265 390 000	0	0	0	53 000 000	13 250 000	13 250 000	185 890 000	0	0	0	0	0	0	0	265 390 000
1.1.2.20	Park Dąbnie - strefa przedsiębiorczości - 1. Utworzenie warunków do rozwoju przedsiębiorczości, w tym nowej gałęzi gospodarki jaką jest sektor nowoczesnych usług oraz wsparcie biznesu lokalnego. 2. Stworzenie nowych miejsc pracy.	Urząd Miasta	2015	2019	23 234 055	900 000	11 966 055	10 368 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 234 055
1.1.2.21	Park Majowe - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej, poprawa estetyki modernizowanego terenu oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zielonych.	Urząd Miasta	2015	2017	2 726 877	1 168 001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 168 001
1.1.2.22	Program Budowania Społeczeństwa Informacyjnego - Wzrost dostępności informacji i usług dla mieszkańców Miasta.	Urząd Miasta	2015	2022	41 083 968	3 000 000	7 610 000	13 075 796	10 320 000	2 580 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	38 585 796
1.1.2.23	Przebudowa ciągów komunikacyjnych DK 31 - rozbudowa skrzyżowania ul. Floriana Krygiera z ul. Granitową z odcinkiem drogi w kierunku autostrady A6 - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych. 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2009	2019	89 710 721	6 000 000	45 000 000	34 583 370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85 583 370
1.1.2.24	Przebudowa ul. Smoczaj i Krzemiennej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2017	2018	5 500 000	500 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.1.2.25	Przebudowa ulic: Niemierzyńskiej, Arkońskiej, Spacerowej do Al. Wojska Polskiego, etap III - Przebudowa ul. Arkońskiej (od pętli tramwajowej "Las Arkoński" do Al. Wojska Polskiego) - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych. 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2014	2019	94 454 270	20 000 000	51 800 000	20 942 710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92 742 710
1.1.2.26	Przebudowa ulicy Szafera (od Al. Wojska Polskiego do ul. Sosabowskiego) - 1. Poprawa funkcjonowania układu komunikacyjnego. 2. Usprawnienie komunikacji zbiorowej. 3. Poprawa bezpieczeństwa ruchu.	Urząd Miasta	2012	2023	57 046 497	2 672 320	0	20 000 000	32 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 672 320
1.1.2.27	Remont drogi publicznej Szczecin - Police - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2018	3 037 510	0	3 037 510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 037 510
1.1.2.28	Rozbudowa i integracja systemu Monitoringu Miejskiego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego.	Urząd Miasta	2016	2023	10 851 000	1 200 000	4 628 000	4 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 728 000
1.1.2.29	Rozbudowa tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu rowerowego i podniesienie atrakcyjności miasta oraz regionu w zakresie turystyki rowerowej.	Urząd Miasta	2016	2018	4 955 000	400 000	4 555 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 955 000
1.1.2.30	Rozwój i zwiększenie wykorzystania energii słonecznej w miejskich jednostkach organizacyjnych - etap II - 1. Pozyskanie energii elektrycznej z alternatywnych źródeł ekologicznych. 2. Obniżenie kosztów utrzymania obiektów poprzez wykorzystanie energii słonecznej.	Urząd Miasta	2016	2018	10 858 550	5 358 550	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 358 550
1.1.2.31	Rozwój i zwiększenie wykorzystania energii słonecznej w miejskich jednostkach organizacyjnych - etap III - 1. Pozyskanie energii elektrycznej z alternatywnych źródeł ekologicznych. 2. Obniżenie kosztów utrzymania obiektów poprzez wykorzystanie energii słonecznej.	Urząd Miasta	2017	2019	7 000 000	100 000	3 450 000	3 450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 000 000
1.1.2.32	Szczecińska Kolej Metropolitalna - Wzmocnienie integracji przestrzennej i funkcjonalnej Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	Urząd Miasta	2016	2022	98 102 372	475 949	42 799 866	19 574 127	14 902 143	14 933 873	5 316 412	0	0	0	0	0	0	0	0	98 002 370
1.1.2.33	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Obniżenie kosztów ogrzewania budynków oraz osiągnięcie efektu ekologicznego w postaci redukcji emisji CO2.	Urząd Miasta	2016	2018	61 849 256	27 691 733	27 238 287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 930 020
1.1.2.34	Trasa Północna, etap III - Budowa nowej ulicy od ul. Łącznej do ul. Szosa Polska - 1. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego. 2. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrożnianie ruchu pojazdów.	Urząd Miasta	2011	2023	1 743 374	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.1.2.35	Uzupełnienie infrastruktury Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego na jeziorze Dąbie - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektów związanych z rekreacją wodną oraz promocja turystyki wodnej.	Urząd Miasta	2016	2018	3 991 117	898 500	3 092 617	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 991 117
1.1.2.36	Wzwał przesiadkowy Głębokie - modernizacja skrzyżowania przy al. Wojska Polskiego/ul. Zegadłowicza/ul. Kupczyka/ul. Miodowa wraz z remontem ul. Kupczyka do granic administracyjnych Szczecina - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2020	20 260 594	906 659	8 524 102	5 324 102	5 312 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 067 253
1.1.2.37	Willa Grunberga - modernizacja obiektu - 1. Ochrona obiektu zabytkowego. 2. Promocja Miasta, podniesienie atrakcyjności miejsca.	Urząd Miasta	2015	2020	4 200 000	100 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 100 000
1.1.2.38	Zagospodarowanie Lotniska Szczecin-Dąbie i terenów leżących w sąsiedztwie - 1. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż miasta. 2. Wspieranie rozwoju biznesu lokalnego i dopływu inwestycji zewnętrznych. 3. Zdynamiczowanie rozwoju turystyki z wykorzystaniem zasobów przyrodniczych i dziedzictwa historyczno-kulturowego. 4. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2010	2023	40 253 844	0	0	0	0	0	10 000 000	30 000 000	0	0	0	0	0	0	0	40 000 000
1.1.2.39	Zakup 16 autobusów hybrydowych dla Miasta Szczecin - 1. Poprawa dostępności transportowej i warunków korzystania ze środków komunikacji miejskiej. 2. Poprawa stanu technicznego taboru przewozowego.	Urząd Miasta	2016	2018	39 364 675	0	39 264 675	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 264 675
1.1.2.40	Zakup taboru autobusowego niskoemisyjnego - 1. Poprawa dostępności transportowej i warunków korzystania ze środków komunikacji miejskiej. 2. Poprawa stanu technicznego taboru przewozowego.	Urząd Miasta	2016	2018	35 068 087	1 845	35 066 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 068 086

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				2 054 301 051	352 922 551	306 979 326	186 662 548	197 289 515	103 745 334	119 000 000	95 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	1 396 599 274
1.3.1	- wydatki bieżące				9 000 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 750 000
1.3.1.1	Umowa koncesji na zarządzenie ogólnomiejską halą widowiskowo - sportową przy ul. Szafera. - Zarządzanie halą - koncesja operatora.	Urząd Miasta	2014	2017	9 000 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 750 000
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 045 301 051	351 172 551	306 979 326	186 662 548	197 289 515	103 745 334	119 000 000	95 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	1 394 849 274
1.3.2.1	Budowa aquaparku - 1. Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjno - sportowych o wysokim standardzie. 2. Zwiększenie atrakcyjności turystycznej oraz inwestycyjnej Miasta. 3. Podniesienie standardu życia i poprawa zdrowotności społeczeństwa poprzez zwiększenie aktywności sportowo - rekreacyjnej.	Urząd Miasta	2008	2030	94 314 628	1 000 000	4 500 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	65 500 000
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Budziszynskiej - Poprawa stanu bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta	2016	2017	500 000	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000
1.3.2.3	Budowa chodnika do boiska przy ul. Marynarskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	185 000	138 260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138 260
1.3.2.4	Budowa chodnika i ścieżki rowerowej na ul. Ku Słońcu (od ul. Kazimierskiej do pętli tramwajowej) - 1. Poprawa bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów. 2. Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Miasta	2016	2018	450 000	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000
1.3.2.5	Budowa drogi dojazdowej do Osiedla Kasztanowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2019	1 000 000	150 000	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.6	Budowa drogi dojazdowej do strefy przemysłowej i infrastruktury technicznej - Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej regionu poprzez przywrócenie funkcji społeczno-gospodarczych zdegradowanego obszaru przemysłowego Skolwin.	Urząd Miasta	2016	2019	9 400 000	200 000	4 750 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 950 000
1.3.2.7	Budowa drogi lokalnej w Dumikowie - 1. Wspieranie rozwoju biznesu lokalnego i dopływu inwestycji zewnętrznych. 2. Skomunikowanie terenów inwestycyjnych Dumikowa 3. Poprawa atrakcyjności inwestycyjnej Miasta.	Urząd Miasta	2016	2018	1 300 000	200 000	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 300 000
1.3.2.8	Budowa drogi lokalnej w Trzebuszu - Przygotowanie nieruchomości gruntowych pod inwestycje komercyjne poprzez skomunikowanie terenów inwestycyjnych Dumikowa i Trzebusza.	Urząd Miasta	2015	2018	3 762 600	1 762 600	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 762 600
1.3.2.9	Budowa drogi publicznej łączącej ul. Cyfrową z ul. Krasńskiego - kontynuacja budowy ul. Cyfrowej - 1. Poprawa komunikacji w obrębie osiedla Niebuszewo. 2. Poprawa dostępności do nowo wybudowanych obiektów Pomerania Technopark.	Urząd Miasta	2016	2018	4 179 700	170 300	3 979 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 150 000
1.3.2.10	Budowa ekranu akustycznego w ciągu ul. Szosa Polska (ul. Cztery Pory Roku) - Ochrona mieszkańców przed hałasem wywołanym ruchem drogowym.	Urząd Miasta	2016	2017	600 000	561 870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	561 870
1.3.2.11	Budowa hali basenowej z zapleczem przy Szkole Podstawowej Nr 51 przy ul. Jodłowej - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów.	Urząd Miasta	2017	2019	9 857 000	600 000	2 000 000	5 828 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 428 500
1.3.2.12	Budowa hali sportowej w Zespole Szkół nr 1 przy ul. Młodzieży Polskiej 9 - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów. 3. Poszerzenie dostępności do profesjonalnego szkolenia i edukacji sportowej.	Urząd Miasta	2016	2018	6 600 000	4 529 462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 529 462
1.3.2.13	Budowa Hali Tenisowej przy al. Wojska Polskiego - 1. Zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie poprawy warunków uprawiania sportu. 2. Poprawa stanu bazy sportowej miasta - podniesienie standardu i funkcjonalności obiektu.	Urząd Miasta	2015	2017	11 580 000	10 254 402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 254 402
1.3.2.14	Budowa i modernizacja boisk szkolnych, osiedlowych i dzielnicowych centrów sportu i rekreacji - 1. Poprawa stanu szkolnej bazy sportowej i poprawa bezpieczeństwa uczniów. 2. Rozwój sprawności fizycznej dzieci i młodzieży oraz mieszkańców. 3. Ubezpieczenie dostępu do obiektów sportowo - rekreacyjnych.	Urząd Miasta	2016	2018	14 798 924	6 098 924	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 898 924
1.3.2.15	Budowa kanalizacji teleinformatycznej wzdłuż ul. 26 Kwietnia dla sieci monitoringu miejskiego - 1. Rozbudowa sieci światłowodowej GMS w celu rozwoju miejskiego systemu monitoringu, połączenia jednostek miejskich z siecią Internet. 2. Integracja systemu sterowania ruchem w mieście.	Urząd Miasta	2016	2018	220 000	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
1.3.2.16	Budowa kaplicy ceremonialnej na terenie cmentarza komunalnego przy ul. Bronowickiej - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie usług pogrzebowych.	Urząd Miasta	2016	2018	2 520 000	100 000	2 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
1.3.2.17	Budowa kładki przy ul. Budziszynskiej - Ustowskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2013	2018	9 545 386	4 800 000	4 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 400 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.18	Budowa krytej pływalni przy Szkole Podstawowej Nr 10 w Szczecinie - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów. 3. Zmniejszenie kosztów utrzymania i kosztów eksploatacyjnych pływalni.	Urząd Miasta	2015	2017	11 503 079	9 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 200 000
1.3.2.19	Budowa łącznika ulic: Królewskiego i Kruczej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta	2015	2017	2 178 840	1 950 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 950 500
1.3.2.20	Budowa nowych oddziałów Złobków Miejskich - Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2006	2019	17 888 298	1 000 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000
1.3.2.21	Budowa ronda u zbiegu ulic: Chłopskiej/Swojskiej/Kolorowych Domów - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2017	750 000	722 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	722 000
1.3.2.22	Budowa ronda Walecznych - Mączna - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	560 000	42 312	517 688	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560 000
1.3.2.23	Budowa sali gimnastycznej oraz modernizacja istniejącej sali gimnastycznej w SP nr 48 przy ul. Czerszyńskiej 35 - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów.	Urząd Miasta	2016	2019	6 000 000	300 000	2 000 000	3 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000
1.3.2.24	Budowa schodów przy ul. Leśnej w stronę ul. Nad Odrą - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2017	200 000	158 607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158 607
1.3.2.25	Budowa Szkoły Podstawowej przy ul. Kredowej w Szczecinie - Podniesienie jakości edukacji w zakresie szkolnictwa.	Urząd Miasta	2016	2019	59 790 000	1 000 000	29 700 000	29 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59 700 000
1.3.2.26	Budowa torowiska wzdłuż ul. 26 Kwietnia - Zwiększenie atrakcyjności i dostępności do transportu zbiorowego.	Urząd Miasta	2017	2018	400 000	100 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
1.3.2.27	Budowa trasy rowerowej wokół Zalewu Szczecińskiego - Podniesienie atrakcyjności miasta i regionu w zakresie turystyki rowerowej.	Urząd Miasta	2016	2018	175 202	87 601	87 601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175 202
1.3.2.28	Budowa ulicy Kredowej, Urlopowej i Ostoi Zagórskiego - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2019	16 400 000	500 000	9 700 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 200 000
1.3.2.29	Budowa zaplecza boiska na Kijewie - Tworzenie warunków do realizacji zajęć wychowania fizycznego i szkolenia sportowego.	Urząd Miasta	2017	2018	300 000	100 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000
1.3.2.30	Budowa Zespołu Boisk na Bandurskiego - Poprawa stanu bazy rekreacyjno-sportowej.	Urząd Miasta	2015	2019	6 122 000	0	4 040 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 040 000
1.3.2.31	Gospodarka odpadami - Wdrożenie ustawy o gospodarce odpadami i ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.	Urząd Miasta	2013	2021	2 032 900	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
1.3.2.32	Iluminacja świetlna - Poprawa wizerunku i estetyki Miasta w okresie świątecznym.	Urząd Miasta	2016	2017	990 000	990 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	990 000
1.3.2.33	Infomatyzacja - Podnoszenie jakości i niezawodności wykorzystywanych rozwiązań teleinformatycznych.	Urząd Miasta	2006	2022	58 375 173	4 250 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 250 000
1.3.2.34	Kompleksowa modernizacja chodników, miejsc parkingowych i nawierzchni dróg w kwartale ulic: Królowej Jadwigi/Małkowskiego/Bogusława Bohaterów/Getta Warszawskiego/Sciegiennego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2020	11 760 885	2 700 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 700 000
1.3.2.35	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nieporozszonym następnym pokoleniom.	Urząd Miasta	2013	2017	7 479 199	1 990 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 990 000
1.3.2.36	Modernizacja budynków zasobu Wspólnot Mieszkańczych z udziałem Gminy Miasto Szczecin objętego funduszem remontowym - Poprawa stanu technicznego budynków zasobu wspólnot mieszkaniowych z udziałem Gminy Miasto Szczecin.	Urząd Miasta	2011	2021	91 279 190	15 298 931	167 531	88 597	75 334	75 334	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 705 727
1.3.2.37	Modernizacja budynku SP Nr 59 - 1. Rozwój bazy oświatowej. 2. Poprawa warunków zdobywania wiedzy, umiejętności i wychowania.	Urząd Miasta	2016	2018	6 650 000	2 000 000	3 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000
1.3.2.38	Modernizacja chodników i nawierzchni dróg w kwartale ulic: Bolesława Śmiałego/Sciegiennego/Pocztowa/Zółkiewskiego/Chodkiewicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, dostosowanie do wymogów bezpieczeństwa i poprawa komfortu ich użytkowania.	Urząd Miasta	2015	2022	12 000 000	250 000	2 750 000	3 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000 000
1.3.2.39	Modernizacja Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej - Zapewnienie usług o odpowiednim standardzie osobom przewlekłe somatycznie chorym i w podeszłym wieku.	Urząd Miasta	2006	2019	6 310 830	580 000	219 700	223 250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 022 950
1.3.2.40	Modernizacja gmachu Urzędu Miasta - 1. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej. 2. Przywrócenie historycznego wyglądu obiektu. 3. Poprawa warunków pracy pracowników UM.	Urząd Miasta	2006	2020	36 133 902	3 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 750 000
1.3.2.41	Modernizacja i przebudowa budynku Gimnazjum nr 21 w Szczecinie na potrzeby utworzenia siedziby Centrum Psychologiczno-Pedagogicznego w Szczecinie - Poprawa warunków lokalowych dla osób korzystających z usług Centrum Psychologiczno - Pedagogicznego w Szczecinie.	Urząd Miasta	2016	2017	6 115 000	2 975 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 975 000
1.3.2.42	Modernizacja infrastruktury torowej Miasta - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowego ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2011	2018	6 748 314	4 264 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 264 855
1.3.2.43	Modernizacja mostku na Rusacku - Ochrona obiektu zabytkowego przed degradacją i zapewnienie bezpieczeństwa dla korzystających z obiektu.	Urząd Miasta	2011	2017	400 000	382 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382 780
1.3.2.44	Modernizacja pętli autobusowej w Podjuchach - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2018	2 450 000	170 000	2 280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 450 000



Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.45	Modernizacja placu Matki Teresy z Kalkuty - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2014	2018	1 000 000	100 000	900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.46	Modernizacja stadionu lekkoatletycznego im. W. Maniaka przy ul. Litewskiej - Poprawa stanu technicznego bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta	2009	2020	9 059 520	4 740 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 740 000
1.3.2.47	Modernizacja Trasy Zamkowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2016	2018	30 000 000	2 700 000	27 044 773	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 744 773
1.3.2.48	Modernizacja ul. Hożej od ul. Bogumińskiej do ul. Łącznej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	9 980 000	3 000 000	6 480 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 480 000
1.3.2.49	Modernizacja ul. Kułakowskiego wraz z budową parkingu miejskiego - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	4 104 203	68 152	3 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 018 152
1.3.2.50	Modernizacja ul. Świerczewskiej i Karola Miarki - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	2 695 000	245 000	2 450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 695 000
1.3.2.51	Modernizacja ul. Tczewskiej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2020	15 000 000	100 000	400 000	5 000 000	9 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000 000
1.3.2.52	Modernizacja ul. Wiśniowy Sad z budową chodnika i remontem peli autobusowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2016	2020	3 300 000	0	0	300 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 300 000
1.3.2.53	Most drogowy nad rz. Chebszczą w ciągu ul. Tczewskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, dostosowania do wymogów bezpieczeństwa i poprawy komfortu jego użytkowania.	Urząd Miasta	2017	2018	2 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
1.3.2.54	Obwodnica Śródmieścia Szczecin - etap VII - budowa ulicy od węzła Łęčno do ul. 26 Kwietnia - Poprawa warunków lokalowych dla osób korzystających z usług 1. Odciążenie strefy śródmiejskiej od ruchu tranzytowego i ruchu komunikacyjnego. 2. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrażnianie ruchu pojazdów.	Urząd Miasta	2015	2017	489 173	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.3.2.55	Osiedle Dąbce - przebudowa ulic - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2022	15 800 000	3 800 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13 800 000
1.3.2.56	Osiedle Glinki - 1. Uzbrojenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej. 2. Poprawa jakości życia w mieście i bezpieczeństwa ruchu.	Urząd Miasta	2006	2020	25 188 100	8 000 000	3 800 000	3 200 000	7 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 600 000
1.3.2.57	Osiedle Gumieńce - budowa fragmentu ul. Polskich Marynarzy - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2017	1 926 118	1 819 902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 819 902
1.3.2.58	Osiedle Gumieńce - program budowy i modernizacji dróg osiedlowych - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta	2016	2021	7 500 000	0	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 500 000
1.3.2.59	Osiedle Kijewo III - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2018	9 993 624	2 511 919	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 511 919
1.3.2.60	Osiedle Osów - Budowa ul. Miodowej (kierunek Gabałówka) - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej. 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2018	4 888 000	2 000 000	2 688 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 688 000
1.3.2.61	Osiedle Warszawa - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej. 3. Uzbrojenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej.	Urząd Miasta	2002	2020	39 241 549	2 993 895	3 000 000	1 700 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 693 895
1.3.2.62	Osiedle Zelechowa - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2022	10 200 000	125 000	5 375 000	1 500 000	1 250 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
1.3.2.63	Oświetlenie ul. Bogumińskiej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego w mieście.	Urząd Miasta	2011	2017	1 753 680	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
1.3.2.64	Oświetlenie ul. Brodzińskiego od ul. Karola Makuszyńskiego do ul. Św. Stanisława Kostki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	300 000	299 028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 028
1.3.2.65	Oświetlenie ul. Kutrowskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2016	2018	200 000	25 000	175 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
1.3.2.66	Oświetlenie ul. Południowej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2016	2018	160 000	20 000	140 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 000
1.3.2.67	Oświetlenie ul. Puckiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2016	2018	350 000	35 000	315 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350 000
1.3.2.68	Oświetlenie ul. Rostockiej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego w mieście.	Urząd Miasta	2016	2017	659 813	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000
1.3.2.69	Oświetlenie ul. Tynieckiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2016	2018	293 050	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000
1.3.2.70	Park im. S. Nadratowskiego - Poprawa estetyki modernizowanego terenu oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zielonych.	Urząd Miasta	2016	2017	690 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
1.3.2.71	Park Kasprowicza - Poprawa wizerunku i estetyki terenów parkowych.	Urząd Miasta	2016	2018	4 500 000	500 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500 000
1.3.2.72	Park przy ul. Twardowskiego - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej na potrzeby mieszkańców.	Urząd Miasta	2013	2017	2 299 964	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.73	Podwyższenie kapitału - Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o. - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury lotniskowej i portowej w porcie lotniczym Szczecin-Goleniów.	Urząd Miasta	2006	2018	41 180 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.74	Podwyższenie kapitału - STBS Sp. z o.o. - Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, który umożliwi kontynuację rozpoczętych inwestycji mieszkaniowych.	Urząd Miasta	2006	2017	64 365 501	294 491	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	294 491
1.3.2.75	Podwyższenie kapitału STBS - Budynki do dyspozycji Gminy przy ul. Królowej Jadwigi - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Urząd Miasta	2016	2018	2 817 260	178 629	1 408 629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 587 258
1.3.2.76	Podwyższenie kapitału STBS - Osiedle Wrzosewo Wzgórze przy ul. Szosa Polska i ul. Polickiej - Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych.	Urząd Miasta	2016	2020	15 641 045	7 895 394	600 000	0	7 145 651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 641 045
1.3.2.77	Podwyższenie kapitału TBS-P - Budynki do dyspozycji Gminy przy ul. Kaszarowej - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Urząd Miasta	2014	2020	22 436 073	4 852 002	4 743 201	3 167 201	893 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 656 004
1.3.2.78	Polepszenie dostępności turystycznej lasów miejskich Szczecina - Poprawa wizerunku i estetyki parków leśnych, ukierunkowanie ruchu turystycznego oraz ochrona różnorodności biologicznej i podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców.	Urząd Miasta	2016	2018	2 207 675	957 675	1 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 207 675
1.3.2.79	Poprawa bezpieczeństwa pieszych w ciągu ul. Mickiewicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	800 000	728 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	728 660
1.3.2.80	Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych - 1. Podniesienie standardu budynków oświatowych. 2. Dostosowanie do obowiązujących przepisów oraz postanowień dotyczących uchyleń naruszających przepisy sanitarne i przeciwpożarowe.	Urząd Miasta	2006	2020	125 671 239	18 124 115	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48 124 115
1.3.2.81	Port jachtowy na Wyspie Grodzkiej etap II - zagospodarowanie wyspy - 1. Zdynamiczowanie rozwoju turystyki z wykorzystaniem zasobów przyrodniczych i dziedzictwa historyczno - kulturowego. 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2016	2019	30 578 000	3 170 000	15 715 000	9 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 085 000
1.3.2.82	Pozyskiwanie, modernizacja budynków i wolnych lokali mieszkalnych - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Urząd Miasta	2007	2021	82 765 933	15 578 000	2 700 000	1 070 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 348 000
1.3.2.83	Program budowy i modernizacji sal gimnastycznych - Poprawa stanu technicznego sal gimnastycznych wraz z zapleciami.	Urząd Miasta	2009	2018	19 036 134	3 885 789	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 885 789
1.3.2.84	Program budowy małych boisk w przedszkolach - Stworzenie bazy dla realizacji zadań prozdrowotnych wynikających z podstawy programowej i statutowych zadań przedszkola.	Urząd Miasta	2011	2020	4 509 803	1 160 000	300 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 060 000
1.3.2.85	Program Bukowo. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2019	3 848 490	1 508 490	1 480 000	860 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 848 490
1.3.2.86	Program gospodarki deszczowej - Modernizacja systemu odprowadzania wód deszczowych na terenie Miasta.	Urząd Miasta	2009	2017	4 281 252	1 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 250 000
1.3.2.87	Program Gumieńce. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2016	2018	2 785 000	2 740 000	45 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 785 000
1.3.2.88	Program Krzekowo - Berzecz. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2017	2018	1 550 000	130 000	1 420 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 550 000
1.3.2.89	Program modernizacji busów i internatów w szczebińskich placówkach oświatowych - Podniesienie standardu bazy socjalnej placówek.	Urząd Miasta	2016	2019	29 300 314	9 132 972	8 000 000	8 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 132 972
1.3.2.90	Program Niebuszewo. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2016	2017	350 000	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350 000
1.3.2.91	Program Płonia, Śmierdnica, Jezierzyc. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	4 480 000	600 000	3 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 400 000
1.3.2.92	Program Pogodno. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2023	14 392 540	2 192 540	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	14 192 540
1.3.2.93	Program Północ. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2022	14 024 600	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000 000
1.3.2.94	Program przebudowy ulic i chodników w rejonie Wałów Chrobrego - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2017	5 997 623	1 615 544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 615 544
1.3.2.95	Program remontów i przebudowy dróg i chodników, w tym "Jedna ulica rocznie" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2014	2017	16 166 086	6 230 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 230 000
1.3.2.96	Program remontów nawierzchni ulic - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2017	4 076 555	4 036 555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 036 555
1.3.2.97	Program Stółczyn. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2015	2018	1 250 000	50 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 250 000
1.3.2.98	Program Zdroje. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2016	2017	165 000	165 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165 000
1.3.2.99	Przebudowa chodnika na ul. gen. Kazimierza Pułskiego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszo.	Urząd Miasta	2016	2018	250 000	25 000	225 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000
1.3.2.100	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków Ostrów Grabowski oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w osiedlu Międzyodrze - Wyspa Pucka - Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania gospodarki odpadami biologicznej oczyszczalni ścieków Ostrów Grabowski.	Urząd Miasta	2015	2017	1 262 700	382 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382 700
1.3.2.101	Przebudowa jezdni i chodników w obrębie Starego Miasta - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2015	2017	4 000 000	3 078 585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 078 585

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.102	Przebudowa nabrzeża Starówka - Poprawa wizerunku i stanu technicznego nabrzeża oraz promocja turystyki wodnej.	Urząd Miasta	2015	2017	21 289 730	18 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 900 000
1.3.2.103	Przebudowa nawierzchni jezdni i chodników ul. Papieża Jana Pawła II na odcinku od pl. Grunwaldzkiego do ul. Felezaka - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2016	2018	100 000	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.3.2.104	Przebudowa sali gimnastycznej i kotłowni w ZS nr 11 przy ul. Piasecznej - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów. 3. Zmniejszenie kosztów utrzymania i eksploatacji obiektu.	Urząd Miasta	2015	2017	4 745 045	2 790 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 790 000
1.3.2.105	Przebudowa skrzyżowania ul. Unii Lubelskiej, Klonowica (małe rondo) - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2018	3 000 000	0	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
1.3.2.106	Przebudowa Stadionu Miejskiego im. F. Krygiera - 1. Zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie jakości uczestnictwa w imprezach sportowych. 2. Poprawa stanu bazy sportowej miasta - podniesienie standardu i funkcjonalności obiektu. 3. Spełnienie wymogów w zakresie bezpieczeństwa przy organizacji imprez masowych.	Urząd Miasta	2015	2020	201 200 000	2 500 000	18 910 414	50 000 000	114 534 930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	185 945 344
1.3.2.107	Przebudowa strumienia Osówka - Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów mieszkaniowych.	Urząd Miasta	2016	2017	850 000	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000
1.3.2.108	Przebudowa ul. 9-Maja - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2013	2017	7 902 900	5 953 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 953 278
1.3.2.109	Przebudowa ul. Emilii Plater - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2016	2018	2 100 000	50 000	1 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 750 000
1.3.2.110	Przebudowa ul. Emilii Szczęsnej wraz z odcinkiem łączącym ul. Św. Cyryla i Metodego w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	5 769 000	5 769 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 769 000
1.3.2.111	Przebudowa ul. Grażyny z wyznaczeniem miejsc parkingowych oraz montażem oświetlenia - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2014	2018	955 000	95 000	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	945 000
1.3.2.112	Przebudowa ul. Grota Roweckiego w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2017	2018	6 000 000	180 000	5 820 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000
1.3.2.113	Przebudowa ul. Grzybowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2015	2018	2 545 000	45 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 545 000
1.3.2.114	Przebudowa ul. Huculskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	4 150 000	100 000	4 050 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 150 000
1.3.2.115	Przebudowa ul. Kwiatowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2009	2017	4 608 748	4 413 240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 413 240
1.3.2.116	Przebudowa ul. Lomżyńskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	3 085 000	120 500	2 964 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 085 000
1.3.2.117	Przebudowa ul. Łowieckiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2015	2018	1 476 000	960 000	516 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 476 000
1.3.2.118	Przebudowa ul. Nowy Świat - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	3 360 000	114 882	3 245 118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 360 000
1.3.2.119	Przebudowa ul. Ofiar Oświęcimia (od ul. Staszica do ul. Cyryla i Metodego) - Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2015	2018	1 605 000	55 842	1 549 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 605 000
1.3.2.120	Przebudowa ul. Szybowcowej - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych. 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2014	2017	5 014 760	4 560 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 560 640
1.3.2.121	Przebudowa ul. Wiosennej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszych.	Urząd Miasta	2015	2017	10 085 510	2 380 379	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 380 379
1.3.2.122	Przebudowa ul. Złotowskiej (od ul. Dzierżonia do ul. Perłistej) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2017	1 039 487	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.123	Przebudowa ul. Floriana Krygiera na odcinku pomiędzy Mostem Pomorzan a Mostem Gryfów - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych. 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2016	2023	245 750 000	250 000	0	0	70 000 000	100 000 000	75 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	245 250 000
1.3.2.124	Przebudowa ul. Twardowskiego - 1. Uregulowanie gospodarki odprowadzenia wód opadowych w rejonie skrzyżowania ulic Twardowskiego i Witkiewicza. 2. Poprawa układu komunikacyjnego.	Urząd Miasta	2014	2021	9 334 468	0	0	0	4 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 000 000
1.3.2.125	Przebudowa ulic Andersena, Północnej i Wapiennej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta	2014	2020	14 936 000	500 000	0	4 730 000	9 440 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 670 000
1.3.2.126	Przebudowa ulicy Szczawiowej i Tamy Pomorzńskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2023	16 300 000	299 800	0	0	0	4 000 000	12 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	16 299 800
1.3.2.127	Przyłączenie budynków do nowej sieci wodno-kanalizacyjnej - Poprawa jakości życia mieszkańców Miasta Szczecin.	Urząd Miasta	2007	2021	5 835 493	770 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	770 000
1.3.2.128	Remont dachu kaplicy na Cmentarzu Centralnym - Poprawa stanu technicznego cennego obiektu będącego europejskim dziedzictwem kulturowym. □	Urząd Miasta	2017	2018	500 000	0	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
1.3.2.129	Remont i uporządkowanie parku im. Lyczynka oraz chodnika wokół parku - 1. Zwiększenie stopnia bezpieczeństwa na uporządkowanym terenie. 2. Modernizacja i zwiększenie użyteczności terenu na potrzeby lokalnej społeczności. 3. Poprawa wizerunku Miasta.	Urząd Miasta	2015	2017	1 400 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.130	Remont jezdni i chodników ul. Libelta (od ul. Paderewskiego do ul. Budzysza - Wosia) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2015	2017	1 850 000	1 797 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 797 450
1.3.2.131	Remont Mostu Clowego w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz utrzymanie przeprawy mostowej nad rzeką Regalicą.	Urząd Miasta	2016	2017	24 000 000	20 445 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 445 024
1.3.2.132	Remont rzeźby zrasanej wodą - fontanna LABIRYNT - Poprawa wizerunku i stanu technicznego obiektu.	Urząd Miasta	2016	2017	250 000	223 555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223 555
1.3.2.133	Remont ul. Orzechowej, Kokosowej wraz z dokończeniem ul. Pogodnej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2018	3 779 000	300 000	2 979 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 279 000
1.3.2.134	Rewitalizacja amfiteatru w Żydowcach - Zwiększenie atrakcyjności terenów rekreacyjnych na potrzeby lokalnej społeczności oraz umożliwienie prowadzenia działalności kulturalno-rozrywkowej dla mieszkańców miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	2 500 000	0	2 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400 000
1.3.2.135	Rewitalizacja i renowacja ul. Piłsudskiego - Poprawa funkcjonalności, użyteczności i estetyki terenu.	Urząd Miasta	2016	2018	5 690 000	3 500 000	2 190 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 690 000
1.3.2.136	Rewitalizacja Placu Batorego - Poprawa funkcjonalności, użyteczności i estetyki terenu.	Urząd Miasta	2015	2017	5 000 000	4 950 567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 950 567
1.3.2.137	Rewitalizacja placu Wolności / Park przy ul. Karpiej - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej, uporządkowanie i podniesienie estetyki terenów zielonych.	Urząd Miasta	2016	2018	750 000	350 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
1.3.2.138	Rewitalizacja Stawu w Parku Leśnym Kijewo - Poprawa stanu technicznego terenu wokół stawu oraz zwiększenie atrakcyjności terenów rekreacyjnych i turystycznych.	Urząd Miasta	2015	2019	850 000	50 000	300 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850 000
1.3.2.139	Rozbudowa sieci EKOPORTÓW wraz z wyposażeniem i usprawnienie systemu obsługi mieszkańców w Gminie Miasto Szczecin - Ochrona życia i zdrowia ludzi oraz środowiska zgodnie z zasadą zrównoważonego rozwoju poprzez zapobieganie powstawaniu odpadów lub ograniczenie ilości odpadów i ich negatywnego oddziaływania na środowisko, a także odzysk lub unieszkodliwianie odpadów.	Urząd Miasta	2015	2017	6 242 913	4 316 283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 316 283
1.3.2.140	Szczeciński Rower Miejski - Wprowadzenie ekologicznego, powszechnie dostępnego środka transportu na terenie miasta Szczecin.	Urząd Miasta	2016	2017	120 000	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120 000
1.3.2.141	Teatr Letni. Przebudowa i rozbudowa dachu, widowni oraz cigów komunikacyjnych - 1. Spełnienie wymogów w zakresie bezpieczeństwa przy organizacji imprez masowych. 2. Wspieranie efektywnych usług społecznych	Urząd Miasta	2015	2019	13 345 215	700 000	4 000 000	8 115 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 815 000
1.3.2.142	Termomodernizacja budynku przy ul. Korzeniowskiego - Obniżenie kosztów ogrzewania budynków oraz osiągnięcie efektu ekologicznego w postaci redukcji emisji CO2.	Urząd Miasta	2016	2018	2 068 000	1 068 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 068 000
1.3.2.143	Utworzenie "Centrum Edukacji Ekologicznej Szmaragdowe - Źródło" w Szczecinie - Rozwój bazy edukacji ekologicznej i ochroniskowej na terenie Miasta.	Urząd Miasta	2011	2017	5 980 202	5 339 693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 339 693
1.3.2.144	Utworzenie Alei Ludzi Morza (Żeglarzy) na Bulwarze Piastowskim - Stworzenie reprezentacyjnej alei poświęconej ludziom związanym z gospodarką morską i wodną Szczecina.	Urząd Miasta	2013	2020	1 886 071	205 300	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	405 300
1.3.2.145	Willa Lentza, Etap II - Modernizacja obiektu - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nie pogorszonym następnym pokoleniom.	Urząd Miasta	2008	2018	17 771 837	8 388 260	8 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 388 260
1.3.2.146	Włączenie oczyszczalni ścieków Ostrow Grabowski do układów zasilania w energię elektryczną i ciepłą z Zakładu Termicznego Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych - Poprawa efektywności energetycznej oczyszczalni ścieków Ostrow Grabowski.	Urząd Miasta	2015	2017	565 200	65 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 200
1.3.2.147	Współfinansowanie inwestycji Rad Osiedli - Zapewnienie finansowania inwestycji planowanych przez poszczególne Rady Osiedli, które przyczynią się do poprawy bezpieczeństwa oraz polepszenia warunków życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2011	2021	63 855 265	10 834 440	6 660 000	7 030 000	7 400 000	7 770 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 694 440
1.3.2.148	Wykonanie monitoringu na szczecińskich bulwarach - Zapewnienie bezpieczeństwa i komfortu mieszkańców Miasta korzystających ze szczecińskich nabrzeży.	Urząd Miasta	2015	2017	530 160	527 260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	527 260
1.3.2.149	Zagospodarowanie terenu zieleni w rejonie ulic Heleny i Reja - Zaspokojenie potrzeb rekreacyjnych mieszkańców Miasta oraz poprawa estetyki terenu.	Urząd Miasta	2016	2018	800 000	600 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800 000
1.3.2.150	Zagospodarowanie zespołu obiektów postoczniowych wraz ze świetlicą - Zwiększenie dostępności infrastruktury kultury i dziedzictwa kulturowego na terenie Szczecina oraz Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	Urząd Miasta	2016	2017	150 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.3.2.151	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap II - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Urząd Miasta	2015	2018	33 504 278	16 095 301	4 228 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 323 325

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.152	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap III - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Urząd Miasta	2016	2018	3 309 302	765 216	1 020 289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 785 505

## **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.

Cele polityki finansowej Miasta Szczecin są sprzężone ze Strategią Rozwoju Miasta, w której określone zostały dążenia oraz perspektywy rozwoju gminy. Założenia polityki dochodowej, pozyskiwania środków z funduszy unijnych oraz perspektywy polityki inwestycyjnej stanowią jej podwaliny. 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**

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. Wymienione powyżej zadania są finansowane z dotacji.

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*. Podstawową zasadą jest dokonywanie wydatków publicznych w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ustawa 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, a w rezultacie właściwsze zaspokojenie potrzeb mieszkańców. Odpowiada postulatowi ustawowemu 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, tzn. precyzyjnie sformułowane, nie budzące wątpliwości interpretacyjnych, pozwalające na jednoznaczne sformułowanie wskaźnika,
- mierzalne, tzn. pozwalające na dobór wskaźnika jednoznacznie określającego czy wyznaczony cel został osiągnięty,
- realne, tzn. ambitne, lecz zarazem możliwe do osiągnięcia,
- określone w czasie, tzn. 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.

*Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* 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. Pojęcie kontroli zarządczej wprowadzono w jednostkach sektora finansów publicznych w miejsce obowiązującego do końca 2009 roku terminu kontrola finansowa. Dotychczasowa praktyka związana z funkcjonowaniem w przepisach pojęcia kontroli finansowej pokazała, że jest ona utożsamiana wyłącznie z czysto finansowym aspektem działalności jednostki. *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* objęła 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 co najmniej czteroletnią prognozą: dochodów własnych i zewnętrznych, przychodów, wydatków majątkowych i bieżących 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.

*Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* 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.

### **Wieloletnie planowanie inwestycji**

Prowadzenie działalności inwestycyjnej stanowi niezwykle ważną sferę zadań będących przedmiotem szczególnego zainteresowania władz Miasta. Skuteczna polityka planowania i realizacji inwestycji jest jedną z podstaw wszechstronnego i zrównoważonego rozwoju Miasta. Szczecin w ciągu ostatnich lat wypracował system planowania inwestycji, umocowany odpowiednimi aktami prawnymi, w którym obowiązujące procedury umożliwiają rozpoznanie wszystkich rzeczywistych potrzeb inwestycyjnych, jak też minimalizują polityczne naciski na dobór zadań przewidzianych do realizacji.

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 długoterminowej perspektywy czasowej 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, co stanowić powinno główny warunek utrzymania wysokiego udziału inwestycji w wydatkach ogółem.

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 m.in. na założeniach takich jak:

- stałe poszukiwanie i pozyskiwanie dodatkowych źródeł finansowania; możliwości pokrywania wydatków z innych źródeł finansowania w istotny sposób zdecydowały 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,
- systematyczne przejmowanie przez spółki z udziałem Miasta ciężaru inwestowania w zakresie ich działalności statutowej lub współdziału 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 zaś dochody są wyższe od wydatków mówimy o nadwyżce budżetowej. Zasady finansowania przejściowego i planowanego niedoboru środków uregulowane zostały w *Ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku*.

*Ustawa* 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).

Od roku 1997 corocznie opracowywana jest analiza zdolności kredytowej Miasta mająca na celu między innymi 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 *Wieloletnia Prognoza Finansowa* opracowywana jest w formie uchwały Rady Miasta.

Warunki zaciągania pożyczek i kredytów przez jednostki samorządu terytorialnego określa również *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku*. Ustawa 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. (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, o ile ustawa tworząca fundusz tak stanowi (art. 90).

Suma zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zobowiązań z wyemitowanych papierów wartościowych na cele wymienione powyżej nie może przekroczyć kwoty określonej w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku wprowadziła dla samorządów indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia z datą obowiązywania od 1 stycznia 2014 roku (art.243). Wskaźnik ten zastąpił dotychczas obowiązujące wskaźniki obsługi zadłużenia oraz poziomu zadłużenia, których konstrukcja wynikała z art. 169 i 170 Ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku. Według nowych przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć limitu opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. 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 Szczecin publikuje informacje dotyczące zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w sprawozdaniach rocznych i informacjach miesięcznych, zamieszczanych także 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 jedną agencję Fitch Ratings wybraną w drodze przetargu. Wcześniej oceny dokonywały dwie agencje - oprócz Fitch również agencja 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,

**F2** dla krótkoterminowego długu w walucie zagranicznej,

**F1** dla krótkoterminowego długu krajowego,

**Perspektywa ratingu: stabilna.**

W czerwcu 2008 roku Agencja Fitch podwyższyła międzynarodową ocenę z BBB /perspektywa pozytywna/ i F3 do BBB+ /perspektywa stabilna/ i F2. W dniu 16 stycznia 2017 roku wydała komunikat o utrzymaniu ratingu, stwierdzając w uzasadnieniu, że:

*Zdaniem Fitch Miasto utrzyma dobre wyniki operacyjne w średnim okresie, z marżą operacyjną wynoszącą około 13% oraz prognozowaną nadwyżką operacyjną 2,5-krotnie wyższą od rocznej obsługi zadłużenia (raty plus odsetki). Zdaniem Fitch zadłużenie bezpośrednio pozostanie na umiarkowanym poziomie 50% dochodów bieżących, a wskaźnik długu do nadwyżki bieżącej na poziomie około 5 lat (4,5 roku wg wstępnych danych za 2016r.) tj. znacznie poniżej ostatecznej zapadalności długu wynoszącej 25 lat.*

## 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 ściągальności należności), obniżanie wydatków lub pozyskiwanie 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 Szczecin prowadzona jest w oparciu o corocznie opracowywany i uchwalany przez Radę Miasta 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, *Wieloletni Program Rozwoju Szczecina*, analizy bieżące budżetu oraz prognozy.

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 objaśniająco - liczbowej - struktura oraz dynamika dochodów i wydatków, porównania z wykonaniem roku poprzedniego,
- części objaśniająco – opisowej – budżet zadaniowy - opis dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów,
- części objaśniającej – plany finansowe - 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. 266 i 267 *Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych* zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest zobowiązany do przedstawiania organowi stanowiącemu jednostki oraz regionalnej izbie obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu. Informacja ta według ustawy winna obejmować okres półroczny i roczny. Oprócz powyższych Prezydent Miasta przedstawia Radzie Miasta comiesięczne szczegółowe informacje o wykonaniu budżetu za aktualny okres sprawozdawczy.

Sprawozdanie roczne zawiera następujące pozycje:

- część obowiązującą - zestawienie dochodów i wydatków w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej,
- część informacyjną – zmiany w budżecie Miasta, zestawienie pism potwierdzających zmiany kwot dotacji celowych, wydatki majątkowe według źródeł finansowania i sfer, zobowiązania długoterminowe Miasta, realizacja planu zobowiązań na tle podstawowych wartości budżetowych i limitu ustawowego, informacja o realizacji zadań finansowanych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Funduszu Pracy, informacja o dofinansowaniu z budżetu Miasta zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- część porównawczą – porównanie realizacji dochodów według grup rodzajowych i wydatków (według zadań) w roku poprzednim i danym roku, porównanie realizacji dochodów i wydatków wraz z pokazaniem wyniku budżetowego w dwóch latach poprzednich i danym roku,
- część opisową – objaśnienia dotyczące stopnia realizacji planu.

Miasto Szczecin od 1998 roku publikuje dane dotyczące finansów Miasta (w tym: aktualny budżet, jego wykonanie, informację o stanie mienia komunalnego) na stronie internetowej pod adresem: [www.szczecin.pl](http://www.szczecin.pl).

*Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* 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.

### **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 (podatki, opłaty, 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 Unii Europejskiej,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Rok 2004 był rokiem przełomowym dla finansów Miasta. Z początkiem roku weszła bowiem 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 od posiadania psów 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 2017 - 2020 znaczący wpływ będą miały następujące źródła:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych,
- subwencje i dotacje na działalność związaną z realizacją zadań własnych i zleconych,
- podatki i opłaty lokalne,
- 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 2017 roku 95,8%, a średnioroczny przewidywany udział w latach 2017 - 2023 wynosi 90,9%.

### **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 Miasta, które charakteryzują się wysoką wrażliwością na zmiany koniunkturalne. Zwiększanie udziałów gmin w podatkach oraz korzystna sytuacja na rynku gospodarczym przyczyniały się do systematycznego wzrostu wpływów z tego źródła w latach 2004 - 2008. W roku 2009 uwzględniono skutki wprowadzenia dwóch stawek podatkowych PIT (18% i 32%), co nie pozwoliło na zaplanowanie tak dynamicznego wzrostu jak w latach poprzednich. Miasto zrealizowało wówczas wpływy w wysokości 407 mln zł, stanowiło to 96% wykonania roku poprzedniego. Największy spadek wpływów zanotowano w 2010 roku, ich poziom wyniósł 383 mln zł. W następnych latach udziały w PIT i CIT zaczęły stopniowo rosnąć, osiągając w 2013 roku 423 mln zł, w 2014 roku 442 mln zł, w 2015 roku 487 mln zł. W roku 2016 przewiduje się wpływy na poziomie 517 mln zł (23% dochodów ogółem), w roku 2017 zakłada się wzrost o 5,2%, co daje wpływy na poziomie 544 mln zł (26% dochodów ogółem).

### **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 samorządy 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. W 2013 roku stanowiły 31% całkowitych dochodów Miasta, w 2014 roku 30%, w 2015 roku 27%. Przewiduje się, że ich poziom w roku 2016 będzie wynosił 33% dochodów ogółem (720 mln zł), w 2017 roku 36% (759 mln zł). Wzrost udziału tej grupy dochodów w budżecie Miasta wynika z wdrożenia programu rządowego „Rodzina 500+”.

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

Polityka podatkowa prowadzona przez Miasto kładzie nacisk na efektywność w ściąganiu 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 poziomie ok. 25 % wszystkich wpływów.



W 2013 roku wpływy z podatków i opłat wyniosły 353 mln zł, w 2014 roku 387 mln zł, w 2015 roku 397 mln zł. W 2016 roku do wpływów z opłat włączono wpływy z tytułu świadczonych usług publicznych, które we wcześniejszych latach były wykazywane w pozycji pozostałe dochody. W 2016 roku przewiduje się dochody z podatków i opłat na poziomie 542 mln zł, w 2017 roku w wysokości 551 mln zł.

Wpływy z dochodów podatkowych są prognozowane na poziomie wyższym o 3,0% czyli o 8 mln złotych w stosunku do przewidywanych wpływów za rok 2016.

Największy udział w tej grupie dochodów posiada podatek od nieruchomości. W roku 2013 wpływy z podatku wyniosły 216 mln zł, rok 2014 zamknął się kwotą 222 mln zł, rok 2015 kwotą 228 mln zł. W roku 2016 przewiduje się wpływy na poziomie 224 mln zł, a w 2017 roku na poziomie 231 mln zł. Założono wzrost wpływów z tytułu nowych inwestycji oddanych do użytku.

Istotne miejsce wśród podatków lokalnych zajmuje podatek od czynności cywilnoprawnych. W roku 2013 dochody z tego tytułu wyniosły 24 mln zł, a w 2014 roku 25 mln zł, w 2015 roku 24 mln zł. Na przestrzeni kilku ostatnich lat nastąpiło ustabilizowanie wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, na co wpływ miała liczba transakcji zawieranych na rynku nieruchomości. W roku 2016 prognozowana kwota dochodów z tego tytułu wyniesie 25 mln zł. W 2017 roku i latach następnych przewiduje się wzrost omawianego podatku do poziomu 27 mln zł.

Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu 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*.

Elementem polityki podatkowej są działania obejmujące udzielanie ulg podatkowych (umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia zapłaty podatku lub zaległości podatkowej na raty) podatnikom spełniającym kryteria ustawowe oraz udzielanie zwolnień z podatku od nieruchomości.

### **Dochody z majątku Miasta**

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, 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 2015 roku oraz ilościowe i wartościowe zmiany tych zasobów. Łączna wartość mienia komunalnego wyniosła 48 127 293 448 zł, co oznacza zwiększenie wartości majątku o 170 795 922 zł, tj. o 0,4 % w stosunku do analogicznego okresu 2014 roku.

Do najbardziej stabilnych dochodów z majątku, a jednocześnie mających największe znaczenie dla budżetu Miasta, należą wpływy z dzierżawy i najmu składników majątkowych. Znaczące wpływy Miasto osiąga również z opłat za użytkowanie wieczyste i zarząd.

W 2013 roku realizacja dochodów z majątku ukształtowała się na poziomie 152 mln zł (9% dochodów ogółem), w 2014 roku 154 mln zł (8%), w 2015 roku 185 mln zł (9%). Prognoza 2016 roku zakłada wpływy w wysokości 170 mln zł (8%). W 2017 roku planuje się wpływy na poziomie 164 mln zł (8%).

### **Środki ze źródeł pozabudżetowych**

Kolejną pozycję w dochodach budżetu Miasta stanowią dochody ze źródeł pozabudżetowych. Składają się na nią środki uzyskiwane z funduszy Unii Europejskiej, 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 czy Fundusz Pracy.

W 2013 roku do budżetu Miasta wpłynęło z tego tytułu 107 mln zł, w 2014 roku 124 mln zł, a w 2015 roku 235 mln zł. W 2016 roku planuje się wpływ środków z funduszy międzynarodowych i innych źródeł na poziomie 165 mln zł. W roku 2017 środki ze źródeł pozabudżetowych osiągną poziom 64 mln zł. W miarę wdrażania perspektywy unijnej 2014 – 2020 w latach następnych nastąpi wzrost dochodów z udziałem środków pomocowych Unii Europejskiej.

### **Pozostałe dochody**

Grupa pozostałych dochodów obejmuje wszystkie inne wpływy, nie kwalifikujące 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* i *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 ponadto 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 latach 1998 – 2001 udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem kształtował się na poziomie 22 – 23%. Finansowanie inwestycji na takim poziomie możliwe było między innymi dzięki środkom pochodzącym z zaciąganych na preferencyjnych warunkach pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji. W latach 2002 – 2004 udział wydatków majątkowych zaczął maleć na rzecz wydatków bieżących. W 2004 roku wydatki majątkowe stanowiły tylko 10% wydatków Miasta ogółem. Od roku 2005 udział wydatków majątkowych w wydatkach Miasta systematycznie wzrastał osiągając w 2009 roku poziom 25%. W 2013 roku udział wyniósł 17%, w 2014 roku 22%, w 2015 roku 30%. Przewiduje się w 2016 roku udział na poziomie 16%, a w 2017 roku 24%.

Wyższy udział wydatków majątkowych w strukturze wydatków Szczecina w latach 2009 – 2015 był efektem dostępu Polski do środków pomocowych z Unii Europejskiej. Spadek udziału w 2016 roku wynika z faktu, że nabory wniosków o dofinansowanie środkami pomocowymi zostaną wdrożone na szerszą skalę od roku 2017.

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 Unii Europejskiej. Miasto wykorzystywało również nadwyżkę budżetową, którą generowało w latach 2005 – 2008. Począwszy od roku 2009 w strukturze finansowania inwestycji, obok środków unijnych, zwiększa się rola zewnętrznych zwrotnych źródeł finansowania zadań majątkowych. Zasadniczym powodem jest dynamiczny przyrost inwestycji.

W strukturze wydatków bieżących Miasta największą część stanowią wydatki na finansowanie sfery edukacji i nauki. W 2013 roku wydatki na tę sferę wyniosły 558 mln zł. Rok 2014 przyniósł realizację wydatków w wysokości 562 mln zł, rok 2015 w kwocie 571 mln zł. W 2016 roku przewiduje się realizację wydatków w kwocie 593 mln zł, a w 2017 roku 612 mln zł (32% budżetu bieżącego). 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 2017 roku wysokość dofinansowania środkami własnymi Miasta przekroczy 170 mln zł.

Poważny udział w wydatkach budżetu Miasta mają wydatki związane z pomocą społeczną i ochroną zdrowia. W latach 2013, 2014 i 2015 wydatki bieżące w tej sferze wyniosły kolejno 241 mln zł, 243 mln zł i 246 mln zł. W 2016 roku przewiduje się kwotę 391 mln zł, w 2017 roku 433 mln zł (23% wydatków bieżących). W około 65% wydatki w tej sferze sfinansowane zostaną dotacjami z budżetu państwa oraz środkami unijnymi. Wzrost wydatków bieżących w tej sferze, począwszy od roku 2016, wynika z realizacji programu rządowego „Rodzina 500+”.

Miasto ponosi również wysokie wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej, gospodarki mieszkaniowej oraz transportu i komunikacji. Wydatki bieżące w tych sferach wyniosły w 2013 roku

393 mln zł, w 2014 roku 423 mln zł, w 2015 roku 447 mln zł. W 2016 roku przewiduje się wykonanie w wysokości 494 mln zł, w 2017 roku 495 mln zł (26 %).

### **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 określić:

- 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 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*. Wielkość potrzeb prezentowana jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 *ustawy o finansach publicznych*.

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 *Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* 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 dwóch walutach: EUR i 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 10 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. W przypadku kredytów walutowych strategiczną walutą jest euro. Decyzja o wyborze waluty wynika z analizy aktualnej sytuacji gospodarczej, dostępności kredytów na rynku bankowym, kosztu pozyskania pieniądza.

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 pracowników urzędu, 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. Formą współpracy z bankami jest również współpraca w zakresie ograniczania ryzyka wahań kursowych dotyczących spłat kredytów denominowanych w EUR.

W latach 1997 i 1998 Miasto zaciągnęło na sfinansowanie istniejących deficytów budżetowych kredyty komercyjne. Od 2000 roku źródłami finansowania deficytu stały się, oprócz kredytów i nadwyżek z lat ubiegłych, także pożyczki i przychody z prywatyzacji majątku Miasta. W roku 2001 i 2003 Miasto wyemitowało obligacje na łączną kwotę 97,2 mln zł. Lata 2005 - 2008 zamknęły się nadwyżkami w wysokości odpowiednio: 23,4 mln zł, 53,2 mln zł, 55,4 mln zł i 16,5 mln zł. Rok 2009 zakończono deficytem wysokości 99,6 mln zł, spowodowanym dwoma czynnikami: skutkami światowego kryzysu gospodarczego dla finansów publicznych w Polsce oraz rosnącymi wydatkami inwestycyjnymi Miasta. Po kilku latach przerwy Miasto znowu sięgnęło po zwrotne źródła finansowania budżetu.

Analiza rynków finansowych dla lat 2009 – 2016 wskazuje, że najkorzystniejszym instrumentem dłużnym są kredyty udzielane przez międzynarodowe instytucje finansowe. W roku 2009 Miasto zaciągnęło kredyt inwestycyjny w wysokości 126 mln zł w Europejskim Banku Inwestycyjnym (umowa zawarta w 2006 roku) oraz podpisało z Bankiem Rozwoju Rady Europy wieloletnią umowę ramową o finansowanie zadań inwestycyjnych na kwotę 300 mln zł. Środki z tej umowy zostały uruchomione w trzech transzach w wysokości 145 mln zł w lipcu 2010 roku, 65,6 mln zł w październiku 2011 roku oraz 86 mln zł w kwietniu 2012 roku. W listopadzie 2010 roku została podpisana umowa ramowa na współfinansowanie inwestycji, również na kwotę 300 mln zł, z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym. Warunki umowy są zbliżone do poprzednich kontraktów zawartych z międzynarodowymi instytucjami finansowymi, tj. zagwarantowany jest wieloletni okres spłaty, preferencyjne warunki oprocentowania, brak prowizji i zabezpieczenia, poza koniecznością utrzymania ratingu na odpowiednim poziomie. W grudniu 2010 roku została zaciągnięta pierwsza transza z tej umowy w wysokości 90 mln zł, w listopadzie 2011 roku kolejna w wysokości 82 mln zł, ostatnia transza we wrześniu 2012 roku

w kwocie 128 mln zł. Kolejna umowa z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, na kwotę 240 mln zł, została podpisana w roku 2012. W grudniu tego roku uruchomiona została pierwsza transza w wysokości 64 mln zł. W 2015 roku zaciągnięto dwie transze w wysokości 120 mln zł i 56 mln zł. W roku 2016, w związku z koniecznością zabezpieczenia finansowania zadań majątkowych, podpisano piątą umowę z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, na kwotę 300 mln zł. Środki będą wykorzystane w latach 2017 – 2020.

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, 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. 0

### 3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 - 2017

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Przewidywane wykonanie 2016	Plan 2017	Dyn. % (2015/ 2014)	Dyn. % (2016/ 2015)	Dyn. % (2017/ 2016)
1.	Dochody bieżące	1 722,90	1 864,22	2 021,34	2 023,33	108,2%	108,4%	100,1%
2.	Wydatki bieżące	1 473,62	1 531,69	1 762,13	1 859,98	103,9%	115,0%	105,6%
<b>A. Bilans bieżący ( 1-2)</b>		<b>249,28</b>	<b>332,53</b>	<b>259,21</b>	<b>163,35</b>	<b>133,4%</b>	<b>78,0%</b>	<b>63,0%</b>
<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>		<i>14,5%</i>	<i>17,8%</i>	<i>12,8%</i>	<i>8,1%</i>			
3.	Dochody majątkowe	149,07	286,41	182,26	88,87	192,1%	63,6%	48,8%
4.	Wydatki majątkowe	424,26	669,46	295,39	595,78	157,8%	44,1%	201,7%
<b>B. Bilans majątkowy (3-4)</b>		<b>-275,19</b>	<b>-383,05</b>	<b>-113,13</b>	<b>-506,90</b>	<b>139,2%</b>	<b>29,5%</b>	<b>448,1%</b>
5.	Stan środków na początek roku	188,49	118,93	190,57	287,68	63,1%	160,2%	151,0%
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	0,38	176,50	8,13	148,38	47066,7%	4,6%	1826,2%
7.	Rozchody	21,46	32,54	33,09	45,30	151,6%	101,7%	136,9%
8.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	22,55	21,80	24,00	47,20	96,6%	110,1%	196,6%
<b>C. Bilans finansowy (5+6-7-8)</b>		<b>144,84</b>	<b>241,10</b>	<b>141,61</b>	<b>343,56</b>	<b>166,5%</b>	<b>58,7%</b>	<b>242,6%</b>
<b>D. Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)</b>		<b>118,93</b>	<b>190,57</b>	<b>287,68</b>	<b>0,00</b>			



### 3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1.	Dochody bieżące	2 023,33	2 045,88	2 048,57	2 086,15	2 074,18	2 074,18	2 106,46
2.	Wydatki bieżące	1 859,98	1 828,72	1 828,34	1 820,07	1 820,20	1 820,20	1 820,20
<b>A. Bilans bieżący ( 1-2)</b>		<b>163,35</b>	<b>217,16</b>	<b>220,23</b>	<b>266,08</b>	<b>253,98</b>	<b>253,98</b>	<b>286,27</b>
<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>		<i>8,1%</i>	<i>10,6%</i>	<i>10,8%</i>	<i>12,8%</i>	<i>12,2%</i>	<i>12,2%</i>	<i>13,6%</i>
3.	Dochody majątkowe	88,87	224,58	190,33	296,92	237,54	137,12	272,00
4.	Wydatki majątkowe	595,78	813,06	533,32	564,95	363,54	241,39	429,29
<b>B. Bilans majątkowy (3-4)</b>		<b>-506,90</b>	<b>-588,48</b>	<b>-342,99</b>	<b>-268,03</b>	<b>-126,00</b>	<b>-104,28</b>	<b>-157,29</b>
5.	Stan środków na początek roku	287,68	-	-	-	-	-	-
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	148,38	494,50	267,13	149,00	24,00	-	25,00
7.	Rozchody	45,30	49,29	51,79	48,94	55,45	55,45	61,29
8.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	47,20	73,89	92,58	98,11	96,53	94,26	92,69
<b>C. Bilans finansowy (5+6-7-8)</b>		<b>343,56</b>	<b>371,31</b>	<b>122,76</b>	<b>1,95</b>	<b>-127,98</b>	<b>-149,71</b>	<b>-128,98</b>
<b>D. 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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023

w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	% struktura łącznych dochodów w latach 2017-2023
<b>I.</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>2 023,33</b>	<b>2 045,88</b>	<b>2 048,57</b>	<b>2 086,15</b>	<b>2 074,18</b>	<b>2 074,18</b>	<b>2 106,46</b>	<b>90,9%</b>
1.	Dochody podatkowe	273,92	274,25	274,58	274,92	274,01	274,01	274,01	12,1%
2.	Dochody z majątku gminy	134,83	136,35	135,02	134,30	134,09	134,09	134,09	5,9%
3.	Dotacje	335,57	335,38	336,02	336,65	337,29	337,29	337,29	14,8%
4.	Pozostałe dochody	29,78	39,93	28,23	62,47	45,41	45,41	77,69	2,1%
5.	Subwencje	417,57	417,57	417,57	417,57	417,57	417,57	417,57	18,4%
6.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	10,33	9,75	7,23	3,01	1,17	1,17	1,17	0,2%
7.	Udziały w dochodach budżetu państwa	544,35	555,27	562,49	569,80	577,21	577,21	577,21	24,9%
8.	Wpływy z opłat i świadczonych usług publicznych	276,98	277,39	287,43	287,43	287,43	287,43	287,43	12,5%
<b>II.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>88,87</b>	<b>224,58</b>	<b>190,33</b>	<b>296,92</b>	<b>237,54</b>	<b>137,12</b>	<b>272,00</b>	<b>9,1%</b>
1.	Dochody z majątku gminy	28,89	34,06	34,90	35,79	30,33	28,33	28,33	1,4%
2.	Dotacje	5,90	11,50	10,00	10,00	-	-	-	0,2%
3.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	54,07	179,03	145,43	251,12	207,21	108,79	243,67	7,5%
<b>III.</b>	<b>Dochody ogółem (I+II)</b>	<b>2 112,20</b>	<b>2 270,47</b>	<b>2 238,91</b>	<b>2 383,07</b>	<b>2 311,72</b>	<b>2 211,30</b>	<b>2 378,46</b>	<b>100,0%</b>

### 3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023

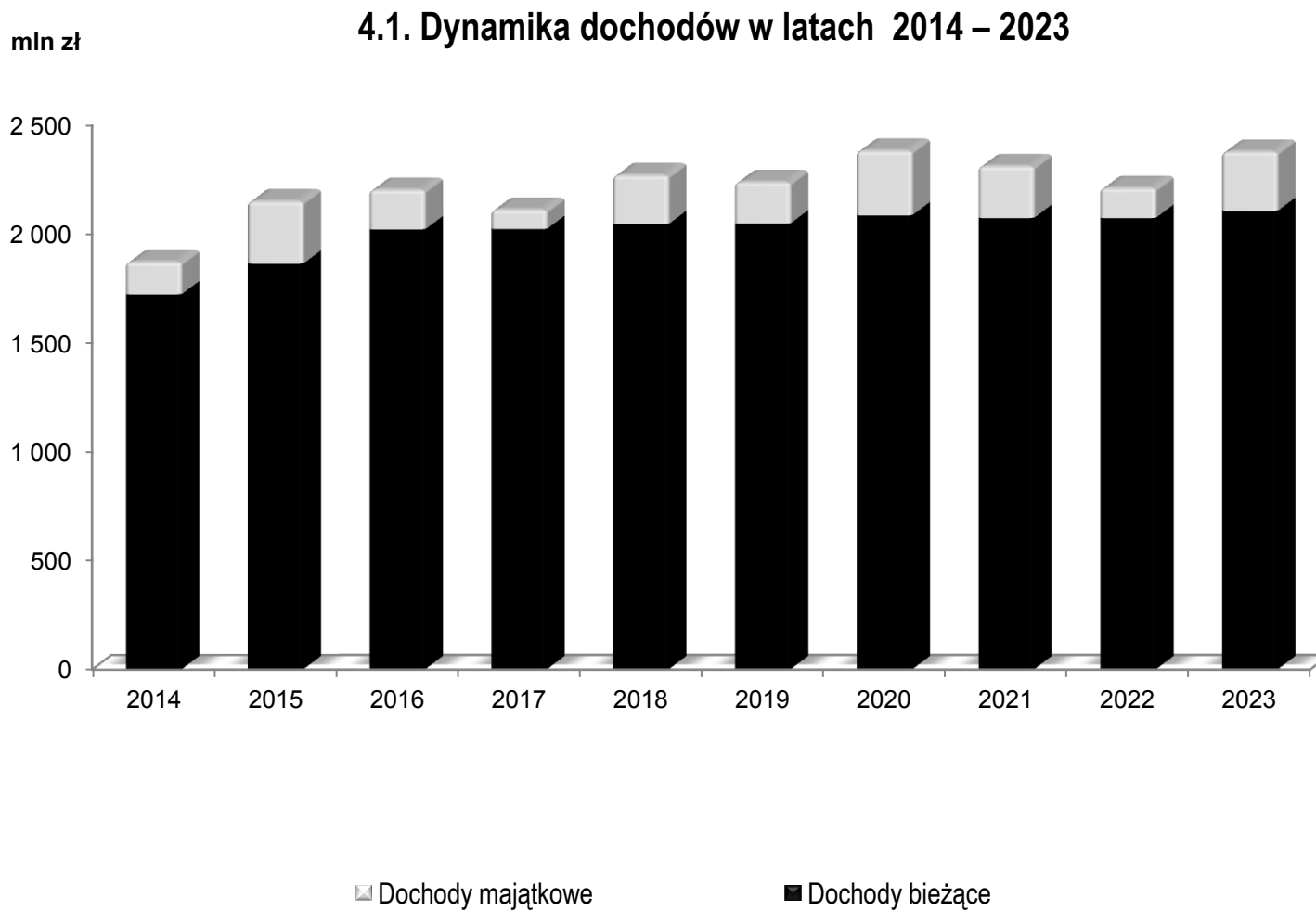
w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	% struktura łącznych wydatków w latach 2017-2023
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>1 907,18</b>	<b>1 902,62</b>	<b>1 920,92</b>	<b>1 918,18</b>	<b>1 916,73</b>	<b>1 914,46</b>	<b>1 912,89</b>	<b>79,1%</b>
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	33,68	33,81	34,47	35,11	35,78	35,78	35,78	1,4%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	26,48	10,62	10,62	10,62	10,62	10,62	10,62	0,5%
3.	Edukacja i nauka	611,59	593,17	592,23	584,50	584,05	584,05	584,05	24,4%
4.	Finanse i różne rozliczenia	77,10	105,01	123,70	129,23	127,65	125,38	123,81	4,8%
5.	Gospodarka komunalna	149,37	152,13	152,26	152,33	152,33	152,33	152,33	6,3%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	91,20	91,18	91,21	91,25	91,08	91,08	91,08	3,8%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	55,97	52,25	52,25	52,00	52,00	52,00	52,00	2,2%
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	51,00	53,30	53,85	53,99	54,01	54,01	54,01	2,2%
9.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	13,64	13,97	13,35	13,26	13,32	13,32	13,32	0,6%
10.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	432,71	432,31	431,83	430,37	430,37	430,37	430,37	17,8%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	5,46	5,46	5,46	5,46	5,46	5,46	5,46	0,2%
12.	Transport i komunikacja	254,34	254,48	254,94	255,30	255,30	255,30	255,30	10,5%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	9,04	9,09	9,05	9,08	9,09	9,09	9,09	0,4%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	95,56	95,84	95,70	95,67	95,67	95,67	95,67	4,0%
<b>II.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>595,78</b>	<b>813,06</b>	<b>533,32</b>	<b>564,95</b>	<b>363,54</b>	<b>241,39</b>	<b>429,29</b>	<b>20,9%</b>
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	8,63	5,87	4,90	-	-	-	-	0,1%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	0,03	-	-	-	-	-	-	0,0%
3.	Edukacja i nauka	58,50	57,80	56,83	10,30	-	-	-	1,1%
4.	Finanse i różne rozliczenia	8,36	8,30	9,30	10,30	-	-	-	0,2%
5.	Gospodarka komunalna	105,86	63,52	12,41	4,15	5,15	-	-	1,1%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	79,94	39,84	21,12	22,31	6,83	2,00	-	1,0%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	48,32	60,61	66,23	119,56	5,03	5,00	5,00	1,8%
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	15,32	15,62	4,70	0,10	0,10	-	-	0,2%
9.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	21,74	11,23	14,14	0,02	0,02	-	-	0,3%
10.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	4,34	2,72	0,22	-	-	-	-	0,0%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	15,18	6,66	7,03	7,40	7,77	-	-	0,3%
12.	Transport i komunikacja	207,14	494,25	302,99	370,48	332,08	232,39	424,29	14,0%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	10,87	35,03	16,39	6,02	-	-	-	0,4%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	11,55	11,61	17,08	14,32	6,58	2,00	-	0,4%
<b>III.</b>	<b>Wydatki ogółem (I+II)</b>	<b>2 502,95</b>	<b>2 715,67</b>	<b>2 454,24</b>	<b>2 483,13</b>	<b>2 280,27</b>	<b>2 155,85</b>	<b>2 342,17</b>	<b>100,0%</b>

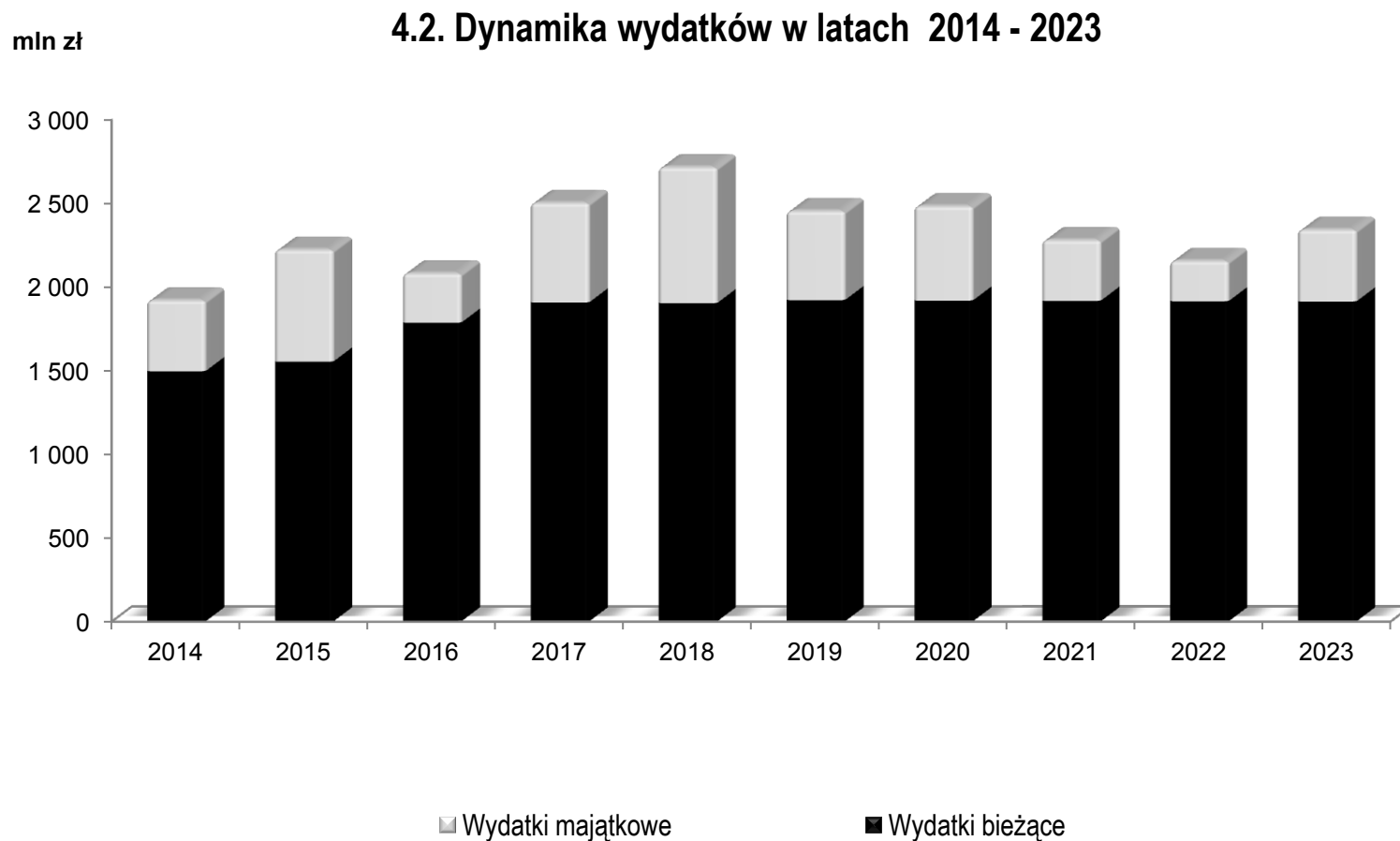
### 3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 - 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Przewidywane wykonanie 2016	Plan 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1.	Dochody bieżące	1 722,90	1 864,22	2 021,34	2 023,33	2 045,88	2 048,57	2 086,15	2 074,18	2 074,18	2 106,46
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu)	1 473,62	1 531,69	1 762,13	1 859,98	1 828,72	1 828,34	1 820,07	1 820,20	1 820,20	1 820,20
<b>3.</b>	<b>Nadwyżka operacyjna</b>	<b>249,28</b>	<b>332,53</b>	<b>259,21</b>	<b>163,35</b>	<b>217,16</b>	<b>220,23</b>	<b>266,08</b>	<b>253,98</b>	<b>253,98</b>	<b>286,27</b>
4.	Wydatki bieżące na obsługę długu	22,55	21,80	24,00	47,20	73,89	92,58	98,11	96,53	94,26	92,69
5.	Splata rat kredytów bankowych	21,46	24,54	31,09	36,30	40,29	42,79	39,94	46,45	46,45	52,29
6.	Wykup obligacji	-	-	-	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
7.	Udzielone pożyczki i kredyty	-	8,00	2,00	-	-	-	-	-	-	-
<b>8.</b>	<b>Wolne środki budżetowe na inwestycje</b>	<b>205,26</b>	<b>278,19</b>	<b>202,11</b>	<b>70,85</b>	<b>93,98</b>	<b>75,87</b>	<b>119,03</b>	<b>102,00</b>	<b>104,28</b>	<b>132,29</b>
9.	Wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi	275,19	383,05	113,13	506,90	588,48	342,99	268,03	126,00	104,28	157,29
10.	Dodatkowe źródła finansowania inwestycji:	149,07	286,41	182,26	88,87	224,58	190,33	296,92	237,54	137,12	272,00
	- <i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	27,29	47,06	29,80	26,73	32,06	32,90	33,79	28,33	28,33	28,33
	- <i>dotacje, fundusze pomocowe i inne</i>	121,79	239,35	152,46	62,14	192,53	157,43	263,12	209,21	108,79	243,67
<b>11.</b>	<b>Łączny poziom inwestycji</b>	<b>424,26</b>	<b>669,46</b>	<b>295,39</b>	<b>595,78</b>	<b>813,06</b>	<b>533,32</b>	<b>564,95</b>	<b>363,54</b>	<b>241,39</b>	<b>429,29</b>
12.	Deficyt / nadwyżka środków	-69,93	-104,86	88,98	-436,05	-494,50	-267,13	-149,00	-24,00	-	-25,00
13.	Źródła finansowania deficytu przychodami pochodzącymi z:	188,86	295,43	198,70	436,05	494,50	267,13	149,00	24,00	-	25,00
	- <i>kredytów i pożyczek</i>	-	176,00	-	148,00	494,00	267,00	149,00	24,00	-	25,00
	- <i>splaty pożyczek udzielonych</i>	0,38	0,50	8,13	0,38	0,50	0,13	-	-	-	-
	- <i>nadwyżki środków na rachunku</i>	188,49	118,93	190,57	287,68	0,00	0,00	-	-	-	-
14.	Łączny poziom zadłużenia	924,58	1 075,26	1 033,61	1 136,31	1 581,01	1 796,23	1 896,28	1 864,83	1 809,39	1 773,10
15.	Limit obsługi zadłużenia (średnia z 3 lat) [art.243 Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.]	10,43	10,16	11,86	13,33	11,06	8,04	7,22	7,79	7,89	8,34
16.	Wskaźnik obsługi zadłużenia [art.243 Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.]	2,31	2,11	2,36	4,16	5,24	6,28	6,04	6,44	6,63	6,35

# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin



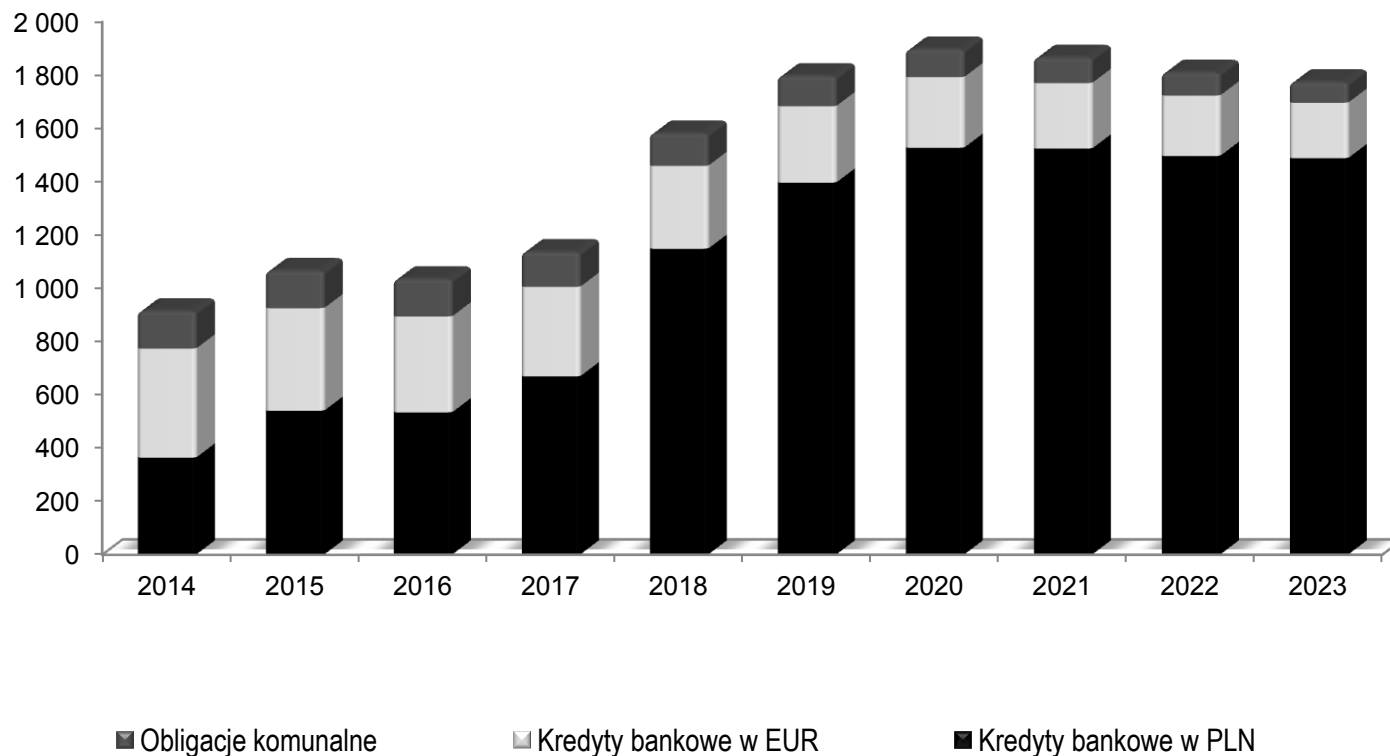
# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin



# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

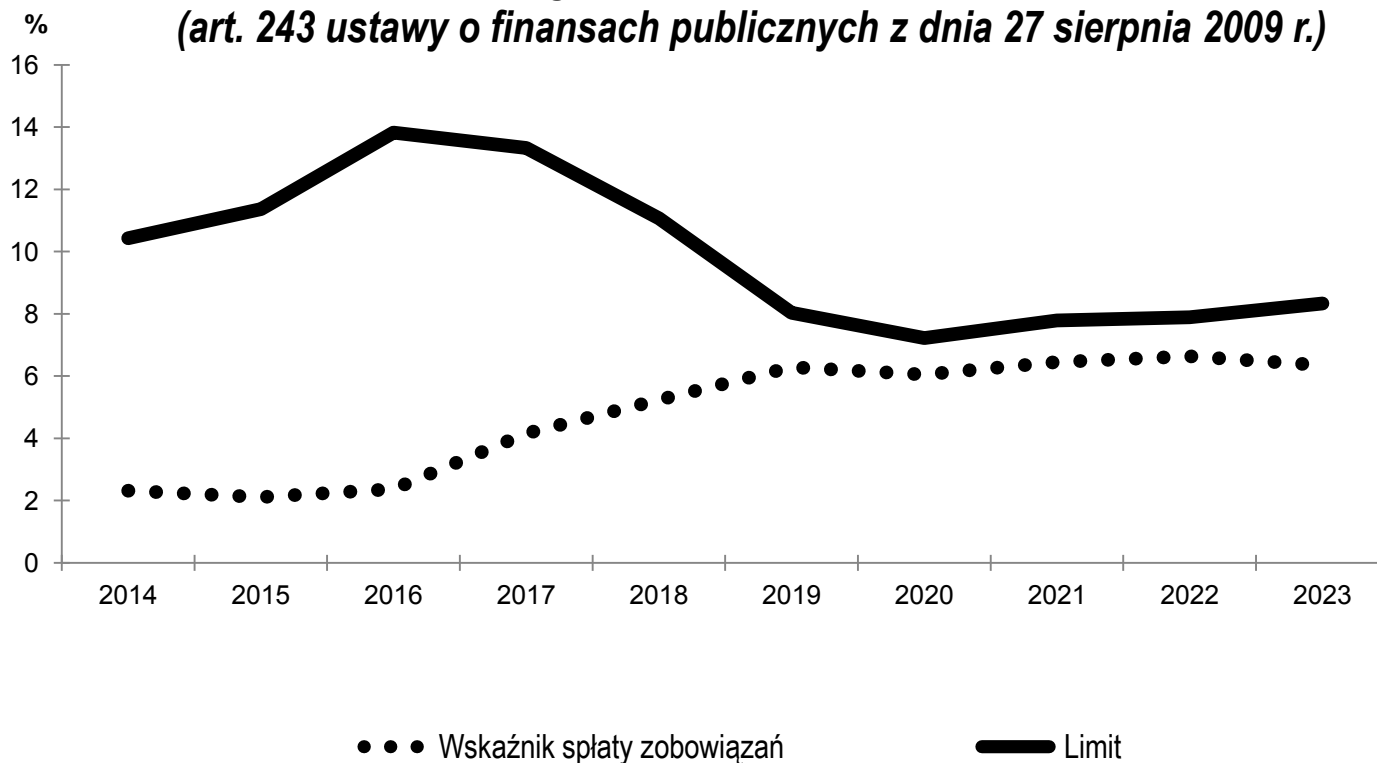
mln zł

### 4.3. Struktura zadłużenia w latach 2014 – 2023



# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

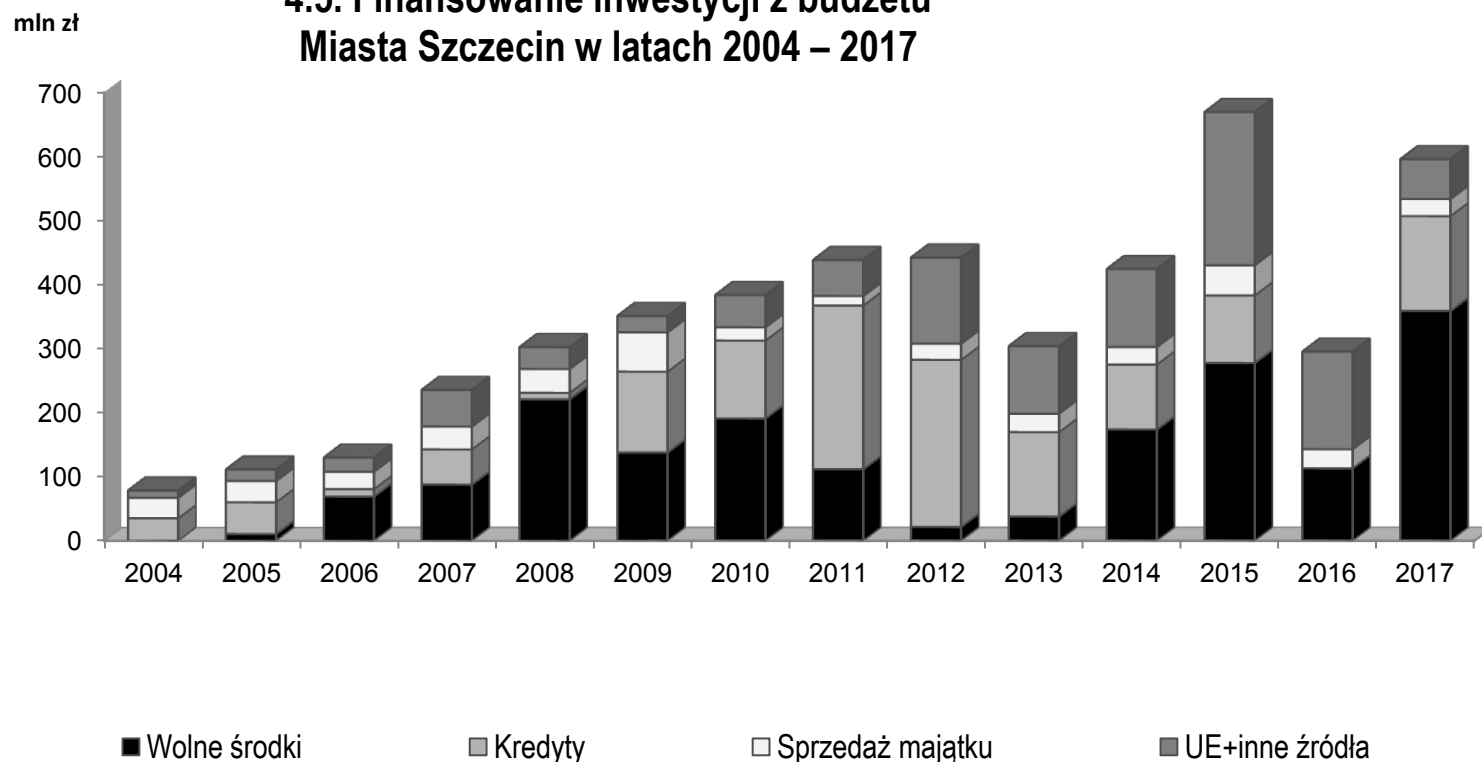
4.4. Obsługa zadłużenia w latach 2014 - 2023  
(art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.)





# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

## 4.5. Finansowanie inwestycji z budżetu Miasta Szczecin w latach 2004 – 2017



# Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

## 4.6. Finansowanie inwestycji z budżetu Miasta Szczecin w latach 2017 - 2023

