

**ZARZĄDZENIE NR 596/21**  
**PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN**  
**z dnia 14 grudnia 2021 r.**

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

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270) **zarządzam, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr XXIII/688/20 z dnia 24 listopada 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin (zm. uchwała Nr XXV/731/21 Rady Miasta Szczecin z dnia 26 stycznia 2021 r., uchwała Nr XXVIII/804/21 Rady Miasta Szczecin z dnia 27 kwietnia 2021 r., uchwała Nr XXX/883/21 Rady Miasta Szczecin z dnia 29 czerwca 2021 r., uchwała Nr XXXI/888/21 Rady Miasta Szczecin z dnia 7 września 2021 r. uchwała Nr XXXIV/968/21 Rady Miasta Szczecin z dnia 7 grudnia 2021 r) wprowadzam następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2021 – 2048” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Załącznik Nr 2 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta oraz Dyrektorowi Wydziału Oświaty i Dyrektorowi Wydziału Księgowości.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

**Piotr Krzystek**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin  
na lata 2021 - 2048**

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>3 174 776 975</b>	<b>3 198 782 518</b>	<b>2 946 885 640</b>	<b>2 836 608 729</b>	<b>2 847 131 177</b>	<b>2 798 091 177</b>	<b>2 797 071 177</b>	<b>2 796 301 177</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>2 814 864 708</b>	<b>2 783 912 543</b>	<b>2 761 737 005</b>	<b>2 747 881 029</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	667 277 733	701 577 433	715 139 457	723 422 228	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	37 446 010	38 120 038	38 806 199	39 504 710	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	548 060 168	550 273 818	550 273 818	550 273 818	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	627 542 976	594 458 897	578 131 434	576 576 083	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	934 537 821	899 482 357	879 386 097	858 104 190	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	265 100 000	265 100 000	265 100 000	265 100 000	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>359 912 267</b>	<b>414 869 975</b>	<b>185 148 635</b>	<b>88 727 700</b>	<b>87 667 700</b>	<b>38 627 700</b>	<b>37 607 700</b>	<b>36 837 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	87 677 700	103 627 700	80 627 700	80 567 700	80 517 700	34 517 700	34 467 700	34 447 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	256 717 900	300 982 275	95 320 935	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 701 144 190</b>	<b>3 402 715 678</b>	<b>2 891 437 784</b>	<b>2 778 018 015</b>	<b>2 769 988 651</b>	<b>2 695 881 989</b>	<b>2 677 192 294</b>	<b>2 664 540 710</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 641 056 790</b>	<b>2 580 028 588</b>	<b>2 567 394 773</b>	<b>2 543 871 147</b>	<b>2 544 964 813</b>	<b>2 543 225 813</b>	<b>2 540 070 613</b>	<b>2 537 097 413</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	936 526 746	913 426 810	915 804 123	906 679 777	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	37 896 925	43 494 682	42 414 550	38 921 300	37 503 300	35 764 300	32 609 100	29 635 900
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>1 060 087 400</b>	<b>822 687 090</b>	<b>324 043 011</b>	<b>234 146 868</b>	<b>225 023 838</b>	<b>152 656 176</b>	<b>137 121 681</b>	<b>127 443 297</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	986 374 485	747 912 859	282 912 362	211 513 850	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	13 901 273	9 289 343	274 234	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-526 367 215</b>	<b>-203 933 160</b>	<b>55 447 856</b>	<b>58 590 714</b>	<b>77 142 526</b>	<b>102 209 188</b>	<b>119 878 883</b>	<b>131 760 467</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	55 447 856	58 590 714	77 142 526	102 209 188	119 878 883	131 760 467
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>605 699 301</b>	<b>259 381 016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>189 000 000</b>	<b>238 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	189 000 000	194 963 139	0	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>37 073 140</b>	<b>8 970 021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	37 073 140	8 970 021	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	334 185 161	12 410 995	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	300 294 075	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	45 441 000	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>76 828 872</b>	<b>55 447 856</b>	<b>55 447 856</b>	<b>58 590 714</b>	<b>77 142 526</b>	<b>102 209 188</b>	<b>119 878 883</b>	<b>131 760 467</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>55 447 856</b>	<b>55 447 856</b>	<b>55 447 856</b>	<b>58 590 714</b>	<b>77 142 526</b>	<b>102 209 188</b>	<b>119 878 883</b>	<b>131 760 467</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>21 381 016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>2 493 420 558</b>	<b>2 642 472 702</b>	<b>2 559 135 346</b>	<b>2 474 644 632</b>	<b>2 371 848 106</b>	<b>2 246 152 918</b>	<b>2 103 255 535</b>	<b>1 948 944 068</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	432 586 000	399 086 000	371 196 500	345 296 500	319 642 500	296 156 500	273 138 000	250 587 000
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	173 807 918	203 883 955	194 342 232	204 009 882	214 498 664	216 237 664	219 392 864	222 366 064
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	545 066 219	212 853 976	194 342 232	204 009 882	214 498 664	216 237 664	219 392 864	222 366 064
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,74%	6,05%	5,76%	5,68%	6,42%	7,38%	8,03%	8,41%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	9,90%	11,45%	10,85%	11,19%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,34%	11,77%	12,21%	14,88%	15,21%	10,16%	10,02%	11,14%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,87%	15,29%	15,74%	14,88%	15,21%	11,34%	11,20%	11,14%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	27 045 465	19 433 035	3 055 351	1 500 000	1 500 000	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	26 757 121	19 273 733	3 055 351	1 500 000	1 500 000	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	24 778 466	17 966 856	2 897 244	1 500 000	1 500 000	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	239 426 917	256 213 845	89 605 488	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	239 426 917	256 213 845	89 605 488	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	239 409 224	256 188 145	89 605 488	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	31 719 306	22 604 285	3 170 908	1 500 000	1 500 000	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	31 605 115	22 604 285	3 170 908	1 500 000	1 500 000	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	28 167 454	19 692 896	2 932 679	1 500 000	1 500 000	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	457 157 344	343 146 157	191 802 618	92 800 883	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	457 157 344	343 146 157	191 802 618	92 800 883	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	252 101 478	192 228 381	53 360 130	69 600 662	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 017 990 296	807 825 356	328 299 880	224 650 215	218 498 098	92 743 948	37 901 234	30 589 639
10.1.1	bieżące	37 628 157	27 377 936	14 926 303	13 875 900	13 469 217	9 667 494	12 270 135	7 274 639
10.1.2	majątkowe	980 362 139	780 447 420	313 373 577	210 774 315	205 028 881	83 076 454	25 631 099	23 315 000
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	55 447 856	55 447 856	55 447 856	58 590 714	77 142 526	102 209 188	112 418 398	112 418 398
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	10 380 000	33 500 000	27 889 500	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	10 380 000	33 500 000	27 889 500	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	10 380 000	33 500 000	27 889 500	25 900 000	25 654 000	23 486 000	23 018 500	22 551 000
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-29 535 338	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin  
na lata 2021 - 2048**

Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 795 721 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>36 257 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	34 442 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 660 829 110</b>	<b>2 660 369 110</b>	<b>2 655 369 110</b>	<b>2 671 572 868</b>	<b>2 673 776 623</b>	<b>2 673 776 630</b>	<b>2 681 392 104</b>	<b>2 692 990 279</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 535 247 413</b>	<b>2 533 224 113</b>	<b>2 531 268 223</b>	<b>2 529 202 763</b>	<b>2 525 349 013</b>	<b>2 523 572 113</b>	<b>2 521 827 293</b>	<b>2 520 169 993</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	27 785 900	25 762 600	23 806 710	21 741 250	17 887 500	16 110 600	14 365 780	12 708 480
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>125 581 697</b>	<b>127 144 997</b>	<b>124 100 887</b>	<b>142 370 105</b>	<b>148 427 610</b>	<b>150 204 517</b>	<b>159 564 811</b>	<b>172 820 286</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>134 892 067</b>	<b>134 892 067</b>	<b>139 892 067</b>	<b>123 688 309</b>	<b>121 484 554</b>	<b>121 484 547</b>	<b>113 869 073</b>	<b>102 270 898</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	134 892 067	134 892 067	139 892 067	123 688 309	121 484 554	121 484 547	113 869 073	102 270 898
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>134 892 067</b>	<b>134 892 067</b>	<b>139 892 067</b>	<b>123 688 309</b>	<b>121 484 554</b>	<b>121 484 547</b>	<b>113 869 073</b>	<b>102 270 898</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>134 892 067</b>	<b>134 892 067</b>	<b>139 892 067</b>	<b>123 688 309</b>	<b>121 484 554</b>	<b>121 484 547</b>	<b>113 869 073</b>	<b>102 270 898</b>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania								
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
5.1.1.3.3	innymi środkami								
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>1 791 969 001</b>	<b>1 635 461 934</b>	<b>1 474 422 867</b>	<b>1 330 054 558</b>	<b>1 188 358 504</b>	<b>1 047 129 957</b>	<b>913 984 884</b>	<b>792 904 986</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	228 504 000	206 889 000	185 742 000	165 062 000	144 850 500	125 106 500	105 830 500	87 021 500
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	224 216 064	226 239 364	228 195 254	230 260 714	234 114 464	235 891 364	237 636 184	239 293 484
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	224 216 064	226 239 364	228 195 254	230 260 714	234 114 464	235 891 364	237 636 184	239 293 484
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,45%	8,34%	8,45%	7,60%	7,30%	7,20%	6,75%	6,12%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,37%	11,38%	11,48%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,37%	11,38%	11,48%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	28 395 134	30 500 269	28 700 052	28 700 353	28 700 119	28 700 402	32 500 185	28 700 486
10.1.1	bieżące	6 312 134	8 885 269	7 553 052	8 020 353	8 488 619	8 956 402	13 224 185	9 891 486
10.1.2	majątkowe	22 083 000	21 615 000	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	112 418 398	112 418 398	117 418 398	101 214 640	99 010 885	99 010 878	91 395 404	79 797 229
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	22 083 000	21 615 000	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	22 083 000	21 615 000	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	22 083 000	21 615 000	21 147 000	20 680 000	20 211 500	19 744 000	19 276 000	18 809 000
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin  
na lata 2021 - 2048**

Lp.	Wyszczególnienie	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 698 608 708</b>	<b>2 706 674 108</b>	<b>2 706 674 108</b>	<b>2 713 531 268</b>	<b>2 715 816 966</b>	<b>2 715 816 966</b>	<b>2 715 816 975</b>	<b>2 734 094 771</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 518 708 293</b>	<b>2 517 258 273</b>	<b>2 515 700 243</b>	<b>2 514 440 203</b>	<b>2 513 214 213</b>	<b>2 512 022 913</b>	<b>2 510 425 653</b>	<b>2 509 359 263</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	11 246 780	9 796 760	8 238 730	6 978 690	5 752 700	4 561 400	2 964 140	1 897 750
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>179 900 415</b>	<b>189 415 835</b>	<b>190 973 865</b>	<b>199 091 065</b>	<b>202 602 753</b>	<b>203 794 053</b>	<b>205 391 322</b>	<b>224 735 508</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>96 652 469</b>	<b>88 587 069</b>	<b>88 587 069</b>	<b>81 729 909</b>	<b>79 444 211</b>	<b>79 444 211</b>	<b>79 444 202</b>	<b>61 166 406</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	96 652 469	88 587 069	88 587 069	81 729 909	79 444 211	79 444 211	79 444 202	61 166 406
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>96 652 469</b>	<b>88 587 069</b>	<b>88 587 069</b>	<b>81 729 909</b>	<b>79 444 211</b>	<b>79 444 211</b>	<b>79 444 202</b>	<b>61 166 406</b>
<b>5.1</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>96 652 469</b>	<b>88 587 069</b>	<b>88 587 069</b>	<b>81 729 909</b>	<b>79 444 211</b>	<b>79 444 211</b>	<b>79 444 202</b>	<b>61 166 406</b>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania								
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
5.1.1.3.3	innymi środkami								
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu</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>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>677 912 017</b>	<b>571 452 448</b>	<b>465 460 379</b>	<b>366 792 970</b>	<b>270 882 759</b>	<b>191 438 548</b>	<b>111 994 346</b>	<b>50 827 940</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	68 681 000	50 808 500	33 403 500	16 466 000	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	240 755 184	242 205 204	243 763 234	245 023 274	246 249 264	247 440 564	249 037 824	250 104 214
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	240 755 184	242 205 204	243 763 234	245 023 274	246 249 264	247 440 564	249 037 824	250 104 214
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,77%	5,32%	5,22%	4,83%	4,65%	3,84%	3,77%	2,88%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	28 700 251	28 700 035	28 700 318	28 700 119	28 696 402	0	0	0
10.1.1	bieżące	10 359 751	10 827 535	11 295 318	11 762 619	12 230 402	0	0	0
10.1.2	majątkowe	18 340 500	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	74 178 800	66 113 400	66 113 400	59 256 240	56 970 542	56 970 542	56 970 533	38 692 737
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	18 340 500	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	18 340 500	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	18 340 500	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin  
na lata 2021 - 2048**

Lp.	Wyszczególnienie	2045	2046	2047	2048
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>	<b>2 795 261 177</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>	<b>2 759 463 477</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	573 014 417	573 014 417	573 014 417	573 014 417
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>	<b>35 797 700</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	34 322 700	34 322 700	34 322 700	34 322 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 762 578 310</b>	<b>2 780 248 004</b>	<b>2 792 129 277</b>	<b>2 795 261 177</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>2 508 723 963</b>	<b>2 508 233 713</b>	<b>2 507 508 493</b>	<b>2 507 461 513</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 262 450	772 200	46 980	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>253 854 347</b>	<b>272 014 291</b>	<b>284 620 784</b>	<b>287 799 664</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>32 682 867</b>	<b>15 013 173</b>	<b>3 131 900</b>	<b>0</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	32 682 867	15 013 173	3 131 900	0
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>32 682 867</b>	<b>15 013 173</b>	<b>3 131 900</b>	<b>0</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>32 682 867</b>	<b>15 013 173</b>	<b>3 131 900</b>	<b>0</b>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania				
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy				
5.1.1.3.3	innymi środkami				
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>18 145 073</b>	<b>3 131 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0	0	0	0
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	250 739 514	251 229 764	251 954 984	252 001 964
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	250 739 514	251 229 764	251 954 984	252 001 964
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>				
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,55%	0,72%	0,15%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wzrost roczny)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2045	2046	2047	2048
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,53%	11,53%	11,53%	11,53%
8.4	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>				
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	10 209 198	0	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych				
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin**

### **1. Podstawy prawne**

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

### **2. Źródła danych**

Założenia makroekonomiczne zostały opracowane w oparciu o:

- Projekt ustawy budżetowej na rok 2021, wrzesień 2020 rok,
- Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja lipiec 2020 rok (*Wytyczne*),
- informacje i opracowania Głównego Urzędu Statystycznego,
- analizy, prognozy i komentarze Europejskiego Banku Centralnego, Narodowego Banku Polskiego oraz banków komercyjnych.

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

### **3. Metodyka opracowania**

Metodyka przygotowania *WPF* oparta została na technice badania zdolności kredytowej Miasta. W pierwszej kolejności określono strumienie dochodów bieżących oraz kwoty wydatków bieżących, niezbędnych do zabezpieczenia funkcjonowania Miasta. Nadwyżka operacyjna, stanowiąca różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (bez kosztów obsługi długu) została rozdysponowana na obsługę zadłużenia, a następnie, po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, wolnych środków oraz przewidywanej wielkości dochodów majątkowych, przeznaczona została na finansowanie inwestycji Miasta. Ujemny wynik, po zsumowaniu wolnych środków na finansowanie inwestycji oraz środków bezzwrotnych i środków planowanych do uzyskania ze sprzedaży majątku, wskazywał na potrzebę korzystania z zewnętrznych źródeł finansowania w formie kredytu, pożyczki lub emisji obligacji. Dodatnia kwota pozwoliła na zwiększenie nakładów

na wydatki majątkowe lub zmniejszenie zadłużenia Miasta. Powyższa metodyka jest wykorzystywana od wielu lat w trakcie opracowywania prognozy kwoty długu.

Brak możliwości ustalenia zasad kształtowania się pewnych wskaźników makroekonomicznych po roku 2025 zdecydował o przyjęciu założenia, że wielkości budżetowe prognozowane po tym okresie pozostaną na niezmiennym poziomie. Koszty obsługi długu oraz rozchody z tytułu spłaty długu zaciągniętego zostały podane w wielkościach nominalnych do końca terminu obowiązywania umów.

#### **4. Wypełnienie zapisów ustawowych**

Zgodnie z *UOFP* prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres spłaty długu, o ile przekracza cztery lata. Horyzont czasowy *WPF* wyznaczyła prognoza długu, ponieważ ostatnim rokiem spłaty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań będzie rok 2046.

Wartości przyjęte w prognozie powinny być zgodne z budżetem, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W *WPF* zapewniona została pełna zgodność z budżetem Miasta na 2021 rok.

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

#### **5. Pandemia COVID-19**

Realizacja budżetu Miasta Szczecin w 2020 roku będzie uwarunkowana działaniami związanymi z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii COVID-19. Zamknięcie gospodarki w I i II kwartale spowodowało spadek przychodów mieszkańców i przedsiębiorców oraz ograniczyło możliwość uzyskiwania niektórych dochodów Miasta. W zakresie dochodów prognozuje się spadek dochodów związanych z udziałem w podatku od osób fizycznych, spadek wpływów z biletów komunikacji miejskiej, opóźnienie dokonywania opłat związanych z wieczystym użytkowaniem, spadek dochodów z opłaty za parkowanie. W I półroczu 2020 roku ubytek dochodów wyniósł 50,6 mln zł. Ubytek dochodów w skali roku szacuje się na kwotę powyżej 140 mln zł.

Wraz ze spadkiem dochodów Miasto ponosi szereg dodatkowych wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii COVID-19. Ocenia się, że ich poziom w skali roku przekroczy 25 mln zł, w tym wydatki bieżące 15 mln zł.

#### **Objaśnienia przyjętych wartości**

Budżet 2021 został opracowany ze szczególnym uwzględnieniem jego realizacji w warunkach kryzysowych. Wartości dochodów i wydatków przyjęte w roku 2021 i prognozach na lata następne zostały zdeterminowane dwoma podstawowymi przesłankami: skutkami finansowymi pandemii COVID-19 wpływającymi na poziom dochodów bieżących i dochodów z majątku gminy oraz prawnym obowiązkiem poniesienia przez gminę większości wydatków bieżących. Dodatkową przesłanką jest

założenie utrzymania poziomu inwestycji w celu pomocy przedsiębiorcom znajdującym się w trudnej sytuacji finansowej.

Dochody budżetu w latach 2021 – 2047, z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, wykazane zostały w pozycji 1 *załącznika Nr 1 WPF*.

W związku z opisanymi skutkami finansowymi pandemii COVID-19 porównywanie wielkości budżetowych w latach 2020 – 2021 uległo zaburzeniu. Dla przejrzystości dodano odniesienie głównych pozycji dochodów do roku 2019.

Głównymi źródłami dochodów bieżących, mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową, są: dochody podatkowe i wpływy z opłat, subwencje, dotacje oraz udziały w podatkach: PIT i CIT.

W dochodach podatkowych w roku 2021 przyjęto wzrost o 11,3% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 roku, 5,2% w stosunku do wykonania roku 2019 i 1,7% w stosunku do planu na 31 marca 2020 roku. W latach następnych zachowano znaczną ostrożność planistyczną proponując dochody na poziomie roku 2021. Plan podatku od nieruchomości, który jest głównym źródłem dochodów podatkowych, na rok 2021 przewiduje wzrost o 9,4% w stosunku do przewidywanego wykonania 2020 roku, 7,2% w stosunku do wykonania 2019 roku i 0,7% w stosunku do planu na koniec I kwartału 2020 roku. Rada Miasta Szczecin przyjęła maksymalne stawki podatku na rok 2021 (uchwała Nr XXII/681/20 z dnia 22 października 2020 roku), wynikające z obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 roku.

We wpływach z opłat dużą rolę odgrywają opłata za parkowanie i opłata za gospodarkę odpadami. Decyzją Rady Miasta z dnia 22 września 2020 roku (uchwała Nr XXI/661/20) zostały podniesione opłaty za postój w strefie płatnego parkowania od 31 marca 2021 roku w celu zwiększenia rotacji pojazdów w centrum Miasta. Szacowane wpływy z tego tytułu zwiększą się o 34 mln zł w stosunku do przewidywanego wykonania 2020 roku i 30 mln zł w stosunku do wykonania roku 2019. Wysokość stawek opłat za gospodarowanie odpadami została ustalona 26 listopada 2019 roku uchwałą Nr XII/440/19 Rady Miasta Szczecin, a propozycja ich zmiany w latach następnych została zaprezentowana Radzie Miasta. Prognozuje się wzrost wpływów opłaty za gospodarkę odpadami o 14,7% w stosunku do przewidywanego wykonania 2020 roku.

W roku 2021 część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa o 25,5 mln zł w stosunku do roku 2020 w związku z koniecznością zabezpieczenia skutków przechodzących na 2021 rok podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od dnia 1 września 2020 roku oraz skutków finansowych zmiany liczby etatów i awansu zawodowego nauczycieli w 2021 roku. Kwota wstępna subwencji oświatowej na 2021 rok została przekazana pismami Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 roku.

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. Zgodnie z projektem ustawy budżetowej na rok 2021, wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych wzrosną w 2021 roku o 8,1% w stosunku do planu roku poprzedniego. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem w roku 2020 w budżecie Miasta 2021 planuje się wzrost

łącznych wpływów z PIT i CIT o 7,6%, w tym PIT 8,1%, 3,8% w stosunku do wykonania roku 2019 oraz 4,2% w stosunku do planu na koniec I kwartału 2020 roku. W latach następnych przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji.

Dochody majątkowe w latach 2021 – 2025, współfinansujące realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, pochodzą z:

a. pozyskanych funduszy środków europejskich:

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

b. przyjętych rządowych programów:

- Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopląt,
- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych,

c. dofinansowania środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach:

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

d. 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 2021 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 88 mln zł, co stanowi kontynuację działań podjętych w 2020 roku. Zgodnie z przewidywanym wykonaniem rok 2020 zamknie się sprzedażą w kwocie 92 mln zł. W latach 2022 - 2025 przewiduje się utrzymanie wysokiego poziomu sprzedaży, przekraczającego 80 mln zł, a od 2026 roku ustabilizowanie na poziomie 34 mln zł. Założenia dotyczące poziomu sprzedaży wynikają z opracowania kompleksowego programu sprzedaży, głównie nieruchomości gruntowych, przygotowanego w celu zabezpieczenia realizacji zadań inwestycyjnych w perspektywie do 2025 roku.

Wydatki budżetu w latach 2021 – 2047, z podziałem na wydatki bieżące oraz majątkowe, wykazane zostały w pozycji 2 *załącznika Nr 1 WPF*.

Podstawą do planowania wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) oraz wydatków majątkowych na 2021 rok i lata następne są:

- Uchwała Nr VII/221/19 Rady Miasta Szczecin z dnia 28 maja 2019 r. w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta na rok 2020 i lata następne,
- Uchwała Nr XLVIII/1208/10 Rady Miasta Szczecin z dnia 21 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (ze zmianami),
- Uchwała Nr XIV/320/11 Rady Miasta z dnia 19 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia Strategii Rozwoju Szczecina 2025,
- Założenia projektu budżetu państwa na rok 2021.

Uwzględniając powyższe do planowania wydatków bieżących w latach 2021 - 2025 przyjęto następujące założenia:

- łączny poziom wydatków bieżących nie może przekraczać kwoty dochodów bieżących
- zwiększenie w stosunku do roku 2020 wydatków na edukację; zagwarantowanie na odpowiednim poziomie wydatków związanych z dostosowaniem szczecińskiej oświaty do nowoczesnego systemu oświatowego,
- zapewnienie finansowania dla kontynuowanych i nowych programów w różnych sferach,
- utrzymanie poziomu wydatków gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań,
- zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych.

Największą pozycję wydatków bieżących stanowią wydatki na edukację i naukę. Znaczącymi sferami wydatkowymi są również pomoc społeczna i ochrona zdrowia, transport i komunikacja oraz gospodarka komunalna.

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: kredyty bankowe w PLN ze stałym oprocentowaniem – stopa procentowa nominalna, obligacje komunalne i pozostałe kredyty bankowe w PLN i EUR 1,5%. Pozostałe koszty obsługi długu 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 5,12 maksymalnie.

Wydatki majątkowe w latach 2021 - 2025 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 2021 – 2025:

- fundusze środków europejskich,
- programy rządowe: Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopłat, Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych,
- 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 2021 – 2047, wykazane w pozycji 3 *załącznika Nr 1 WPF*, zostały obliczone jako różnica między dochodami ogółem (pozycja 1) i wydatkami ogółem (pozycja 2).

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej w danym roku wykazane zostało w pozycji 3.1 *załącznika Nr 1 WPF*. Nadwyżki budżetowe w latach 2022 – 2046 przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wykupu obligacji komunalnych.

Sposób sfinansowania deficytu budżetu wykazany został w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Deficyt roku 2021 zostanie pokryty kredytami bankowymi i wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 *UOFP*.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Przychody w roku 2021 planowane są jako kredyty bankowe, w tym z tytułu umowy zawartej w roku 2020 z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym na kwotę 469 mln zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *UOFP* oraz 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 2021 – 2046 są to planowane spłaty istniejącego zadłużenia z tytułu kredytów bankowych i wyemitowanych obligacji komunalnych:

- emisja 12 serii obligacji komunalnych (2011 r.),
- umowy zawarte z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (2006 r., 2010 r., 2012 r., 2016 r., 2019 r., 2020 r.),
- umowa zawarta z Bankiem Rozwoju Rady Europy (2009 r.).

Rozchody obejmują również spłaty planowanych do zaciągnięcia w latach 2020 - 2021 kredytów bankowych z okresem spłaty do 25 lat.

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 *załącznika Nr 1 WPF*. Dług Miasta w latach 2020 – 2046 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego powiększone o przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych (pozycja 4.1) oraz pomniejszone o rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów bankowych i wykupu obligacji (pozycja 5.1). Stanem wyjściowym jest przewidywane zadłużenie z tytułu kredytów bankowych oraz wyemitowanych przez Miasto obligacji na 31 grudnia 2020 roku w łącznej kwocie 1 979,4 mln zł. W latach 2020 - 2040 w kwocie długu uwzględniono również inne niż kredyt bankowy zobowiązania, zaliczane do tytułu dłużnego, o którym

mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 *UOFP*, w wysokości początkowej 466,8 mln zł (według przewidywanego stanu na 31 grudnia 2020 roku).

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

W latach 2020 – 2026 w pozycjach 9.3 i 9.4 *załącznika Nr 1 WPF* ujęto wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 *UOFP* w kwotach niższych niż wynika z *załącznika Nr 3 WPF*. Różnica wynika z nieujmowania w *załączniku Nr 1* paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

## 6. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

### 6.1. Zmiana z dnia 26 stycznia 2021 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2021 roku i prognozach na lata następne:

w 2021 roku:

- zwiększenie deficytu o kwotę 104 030 487 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 113 314 886 zł,
- zwiększenie rozchodów o kwotę 9 284 399 zł,

w 2022 roku:

- zmniejszenie nadwyżki o kwotę 9 284 399 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 9 284 399 zł.

2. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2021 i prognozach na lata następne.

W latach 2021 – 2026 w pozycji 9.4 *załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2021 – 2047”* ujęto wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z *załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”*. Różnica wynika z nieujmowania w *załączniku Nr 1* paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

## 6.2. Zmiana z dnia 27 kwietnia 2021 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Wprowadzenie w roku 2020 wartości wynikających z wykonania budżetu.
2. Wydłużenie horyzontu czasowego wieloletniej prognozy finansowej do roku 2048.
3. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2021 roku i prognozach na lata następne:  
w 2021 roku:
  - zwiększenie deficytu o kwotę 109 378 765 zł,
  - zwiększenie przychodów o kwotę 100 094 366 zł,
  - zmniejszenie rozchodów o kwotę 9 284 399 zł,w 2022 roku:
  - ustalenie deficytu w kwocie 27 552 144 zł,
  - zwiększenie przychodów o kwotę 73 715 601 zł.
4. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2026 - 2047 oraz kwoty długu w latach 2021 - 2046 wynikających z wprowadzenia wykonania 2020 roku, zmiany przychodów z tytułu kredytów bankowych w latach 2021 – 2022, wydłużenia horyzontu czasowego prognozy oraz zmniejszenia innych tytułów dłużnych w latach 2020 – 2027 o kwotę łączną 23 839 000 zł.
5. Wyjaśnienie dotyczące zmniejszenia innych tytułów dłużnych: nie został zawarty aneks do Umowy Wsparcia między Portem Lotniczym Szczecin Goleniów Sp. z o.o. Gminą Miasto Szczecin, Województwem Zachodniopomorskim i Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A.
6. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2021 i prognozach na lata następne.
7. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2021-2048.
8. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 25 marca 2021 roku.

W latach 2021 – 2026 w pozycji 9.4 załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2021 – 2048” ujęto wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieujmowania w załączniku Nr 1 wydatków zaklasyfikowanych w paragrafach zakończonych cyfrą „0”.

### 6.3. Zmiana z dnia 7 września 2021 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2021 roku i prognozach na lata następne:

w 2021 roku:

- zmniejszenie deficytu o kwotę 57 297 346 zł,
- zmniejszenie przychodów o kwotę 51 000 000 zł,
- zwiększenie rozchodów o kwotę 6 297 346 zł,

w 2022 roku:

- zwiększenie deficytu o kwotę 57 297 346 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 57 297 346 zł.

2. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2027 – 2047, wynikających z przesunięcia przychodów z tytułu kredytu w wysokości 51 mln zł z roku 2021 do roku 2022.
3. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2021 i prognozach na lata następne.
4. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2021 - 2047.
5. Założenie w roku 2021 lokaty zabezpieczającej środki z Rządowego Funduszu Dopląt Lokalnych, które są przeznaczone na realizację zadania majątkowego w następnym roku budżetowym.
6. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 10 sierpnia 2021 roku.

W latach 2021 – 2026 w pozycjach 9.3 i 9.4 załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2021 – 2048” ujęto wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieujmowania w załączniku Nr 1 paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

### 6.4. Zmiana z dnia 7 grudnia 2021 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2021 roku i prognozach na lata następne:

w 2021 roku:

- zmniejszenie deficytu o kwotę 119 083 670 zł,

- zmniejszenie przychodów o kwotę 104 000 000 zł,
  - zwiększenie rozchodów o kwotę 15 083 670 zł,  
w 2022 roku:
  - zwiększenie deficytu o kwotę 119 083 670 zł,
  - zwiększenie przychodów o kwotę 119 083 670 zł.
2. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2027 – 2047 oraz kwoty długu w roku 2021 i latach 2027 – 2046, wynikających z przesunięcia przychodów z tytułu kredytu w wysokości 104 mln zł z roku 2021 do roku 2022.
  3. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2021 i prognozach na lata następne.
  4. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2021 - 2048.
  5. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 10 listopada 2021 roku.

W latach 2021 – 2026 w pozycjach 9.3 i 9.4 załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2021 – 2048” ujęto wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieujmowania w załączniku Nr 1 paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

#### **6.5. Zmiana z dnia 14 grudnia 2021 roku**

Zgodnie z art. 257 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o decyzje Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 25 listopada 2021 roku: ST5.4751.24.2021.13pm, ST5.4751.24.2021.14gm, z dnia 26 listopada 2021 roku: ST5.4751.25.2021.14pm, ST5.4751.25.2021.15gm, w roku 2021 do dochodów bieżących wprowadzono subwencje ze środków rezerwy subwencji ogólnej w kwocie łącznej 2 503 214 zł. W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2021 – 2048” skorygowano o powyższą kwotę pozycje: *Dochody ogółem* (poz. 1), *Dochody bieżące* (poz. 1.1), *Subwencja ogólna* (poz. 1.1.3), *Wynik budżetu* (poz. 3) oraz *Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, na pokrycie deficytu budżetu* (poz. 4.3.1). Ponadto zaktualizowano wskaźnik spłaty zobowiązań w pozycjach: 8.1 i 8.2 w roku 2021 oraz 8.3 i 8.3.1 w latach 2022 – 2024.