



Szczecin



Wieloletnia Prognoza Finansowa (PROJEKT)



Prezydent Miasta Szczecin
Piotr Krzystek

pl. Armii Krajowej 1, 70-456 Szczecin
tel. +4891 42 45 204, fax +4891 42 45 855
prezydent@um.szczecin.pl • www.szczecin.eu

Szczecin, 15 listopada 2016 r.

Pan
Łukasz Tyszler
Przewodniczący
Rady Miasta Szczecin

Nasz znak: WZFM-S.3020.12.2016.BP

Działając zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 230 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) przedkładam projekt **Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na rok 2017 i lata następne.**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowano zgodnie z uchwałą Nr XLVIII/1208/10 Rady Miasta Szczecin z dnia 21 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zmienionej uchwałami: Nr VIII/137/11 z dnia 23 maja 2011 roku, Nr XX/559/12 z dnia 25 czerwca 2012 roku, Nr XXX/877/13 z dnia 27 maja 2013 roku.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej przekazano, stosownie do zapisu art. 230 ust. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w formie dokumentu elektronicznego za pośrednictwem aplikacji BESTI@.

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest podejmowana przez Radę Miasta nie później niż uchwała budżetowa.

Skarbnik Miasta

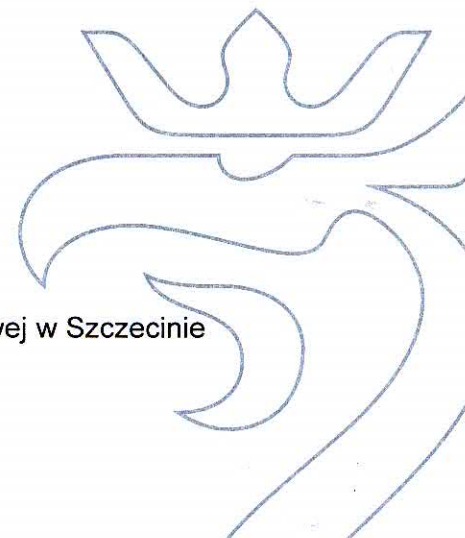

Stanisław Lipiński

Prezydent Miasta


Piotr Krzystek

Do wiadomości:

Pan Bogusław Staszewski – Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie



WPROWADZENIE -

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY

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. Prezentowany projekt *Wieloletniej Prognozy Finansowej* jest zgodny z projektem Budżetu 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. Prezentowany projekt *WPF* został sporządzony 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 projektu *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*.

Projekt *WPF* obejmuje:

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

Część obowiązująca

Część obowiązująca projektu *WPF* spełnia wymogi *Ustawy*. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2017 - 2049 stanowi załącznik Nr 1 do projektu 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 projektu 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 projekcie *WPF* przedstawiono w załączniku Nr 2 do projektu uchwały.

W załączniku Nr 3 do projektu 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.

Opinię do projektu uchwały w sprawie *WPF* lub jej zmiany, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa (*RIO*) wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów *Ustawy* dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i zamierza się zaciągnąć zobowiązania. *RIO* przedstawia opinię w sprawie prawidłowości kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań. W przypadku negatywnej opinii *RIO* w tym zakresie, jednostka dokonuje takich zmian obu uchwał, aby została zachowana relacja określona przez wskaźnik obsługi zadłużenia.

Po otrzymaniu opinii od *RIO*, w sprawie projektu uchwały, organ stanowiący podejmuje uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie później niż uchwałę budżetową, czyli przed rozpoczęciem roku budżetowego (w szczególnie uzasadnionych przypadkach nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego). Organ stanowiący nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej bez jednoczesnego podjęcia nowej uchwały w tej sprawie.

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. PROJEKT UCHWAŁY - CZĘŚĆ OBOWIĄZUJĄCA

UCHWAŁA – WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN NA 2017 ROKI LATA NASTĘPNE (PROJEKT)	8
Załącznik Nr 1 WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN NA LATA 2017 – 2049	9
Załącznik Nr 2 OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA SZCZECIN	20
Załącznik Nr 3 WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH MIASTA SZCZECIN	28

2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ OPISOWA

2.1. POLITYKA FINANSOWA	36
2.1.1. CELE POLITYKI FINANSOWEJ	36
2.1.2. PODSTAWY PRAWNE POLITYKI FINANSOWEJ	36
2.1.3. NARZĘDZIA POLITYKI FINANSOWEJ	37
2.2. POLITYKA BUDŻETOWA	43
2.2.1. DOCHODY BUDŻETU	44
2.2.2. WYDATKI BUDŻETU	48
2.3. ZARZĄDZANIE DŁUGIEM	50

3. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ TABELARYCZNA

3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 - 2017	54
3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023	55
3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023	56
3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 – 2023	57
3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 – 2023	58

4. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ GRAFICZNA

4.1. DYNAMIKA DOCHODÓW W LATACH 2014 - 2023	59
4.2. DYNAMIKA WYDATKÓW W LATACH 2014 - 2023	60
4.3. STRUKTURA ZADŁUŻENIA W LATACH 2014 - 2023	61
4.4. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA W LATACH 2014 - 2023	62
4.5. FINANSOWANIE INWESTYCJI Z BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2004 - 2017	63
4.6. FINANSOWANIE INWESTYCJI Z BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023	64

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA SZCZECIN
z dnia 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 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz.1269, poz.1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz.195, poz. 1257, poz. 1454) **Rada Miasta Szczecin uchwala, 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.

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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	2 102 235 157	2 016 555 565	512 527 085	31 823 400	434 713 052	231 400 000	417 566 188	339 083 964	85 679 592	26 734 635	56 784 957	
2018	2 216 044 940	2 041 363 914	523 035 200	32 237 000	436 214 136	231 400 000	417 566 188	340 801 691	174 681 026	27 456 106	145 224 920	
2019	2 207 136 221	2 045 378 053	529 835 000	32 656 000	445 244 186	231 400 000	417 566 188	340 150 256	161 758 168	28 301 503	131 456 665	
2020	2 379 474 677	2 085 555 709	536 723 000	33 080 500	444 845 486	231 400 000	417 566 188	339 106 565	293 918 968	29 193 311	262 725 657	
2021	2 318 697 591	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	243 791 613	23 730 189	0	
2022	2 224 268 343	2 077 383 620	0	0	0	0	0	0	146 884 723	23 730 189	0	
2023	2 368 356 085	2 109 665 896	0	0	0	0	0	0	258 690 189	23 730 189	0	
2024	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2025	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2026	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2027	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2028	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2029	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2030	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2031	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2032	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2033	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2034	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2035	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2036	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2037	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2038	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2039	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2040	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2041	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2042	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2043	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2044	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2045	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2046	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2047	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2048	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	
2049	2 098 636 167	2 074 905 978	0	0	0	0	0	0	23 730 189	23 730 189	0	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego 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:				
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		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
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			
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	2 400 027 047	1 893 507 049	0	0	0	44 923 844	40 323 844	0	0	506 519 998	
2018	2 618 251 850	1 888 617 742	0	0	0	69 191 083	64 991 083	0	0	729 634 108	
2019	2 404 474 649	1 906 673 974	0	0	x	86 311 005	82 611 005	0	0	497 800 675	
2020	2 493 531 407	1 906 807 844	0	0	x	92 099 891	89 099 891	0	0	586 723 563	
2021	2 307 249 691	1 907 476 080	0	0	x	92 204 080	89 204 080	0	0	399 773 611	
2022	2 168 820 443	1 904 982 000	0	0	x	89 710 000	86 710 000	0	0	263 838 443	
2023	2 328 592 395	1 902 702 395	0	0	x	87 430 395	84 430 395	0	0	425 890 000	
2024	2 020 964 587	1 900 513 000	0	0	x	85 241 000	82 241 000	0	0	120 451 587	
2025	2 005 201 427	1 896 773 000	0	0	x	81 501 000	78 501 000	0	0	108 428 427	
2026	1 995 490 907	1 892 247 000	0	0	x	76 975 000	73 975 000	0	0	103 243 907	
2027	1 991 609 327	1 887 237 600	0	0	x	71 965 600	68 965 600	0	0	104 371 727	
2028	1 991 030 377	1 882 032 100	0	0	x	66 760 100	63 760 100	0	0	108 998 277	
2029	1 990 280 377	1 876 791 800	0	0	x	61 519 800	58 519 800	0	0	113 488 577	
2030	1 990 030 377	1 871 528 900	0	0	x	56 256 900	53 256 900	0	0	118 501 477	
2031	1 985 030 377	1 866 239 200	0	0	x	50 967 200	47 967 200	0	0	118 791 177	
2032	2 001 234 256	1 860 676 740	0	0	x	45 404 740	42 404 740	0	0	140 557 516	
2033	2 003 437 897	1 853 983 300	0	0	x	38 711 300	37 711 300	0	0	149 454 597	
2034	2 003 437 924	1 849 365 000	0	0	x	34 093 000	33 093 000	0	0	154 072 924	
2035	2 011 053 518	1 844 750 400	0	0	x	29 478 400	28 478 400	0	0	166 303 118	
2036	2 022 651 583	1 840 443 330	0	0	x	25 171 330	24 171 330	0	0	182 208 253	
2037	2 028 270 317	1 836 663 400	0	0	x	21 391 400	20 391 400	0	0	191 606 917	
2038	2 036 335 407	1 833 143 900	0	0	x	17 871 900	16 871 900	0	0	203 191 507	
2039	2 036 335 407	1 830 028 800	0	0	x	14 756 800	13 756 800	0	0	206 306 607	
2040	2 043 192 807	1 826 913 880	0	0	x	11 641 880	10 641 880	0	0	216 278 927	
2041	2 045 478 277	1 824 141 700	0	0	x	8 869 700	7 869 700	0	0	221 336 577	
2042	2 048 794 017	1 821 483 870	0	0	x	6 211 870	5 211 870	0	0	227 310 147	
2043	2 067 701 917	1 818 491 700	0	0	x	3 219 700	2 719 700	0	0	249 210 217	
2044	2 083 465 057	1 816 945 000	0	0	x	1 673 000	1 173 000	0	0	266 520 057	
2045	2 093 175 687	1 816 186 400	0	0	x	914 400	414 400	0	0	276 989 287	
2046	2 097 057 227	1 815 913 450	0	0	x	641 450	141 450	0	0	281 143 777	
2047	2 097 636 167	1 815 834 500	0	0	x	562 500	62 500	0	0	281 801 667	
2048	2 098 386 167	1 815 784 500	0	0	x	512 500	12 500	0	0	282 601 667	
2049	2 098 636 167	1 815 272 000	0	0	x	0	0	0	0	283 364 167	

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:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		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	-297 791 890	343 093 310	93 110 621	93 110 621	165 607 689	165 607 689	84 000 000	39 073 580	375 000	0	
2018	-402 206 910	451 500 000	0	0	0	0	451 000 000	402 206 910	500 000	0	
2019	-197 338 428	249 125 000	0	0	0	0	249 000 000	197 338 428	125 000	0	
2020	-114 056 730	163 000 000	0	0	0	0	163 000 000	114 056 730	0	0	
2021	11 447 900	44 000 000	0	0	0	0	44 000 000	0	0	0	
2022	55 447 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	39 763 690	19 000 000	0	0	0	0	19 000 000	0	0	0	
2024	77 671 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	93 434 740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	103 145 260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	107 026 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	107 605 790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	108 355 790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	108 605 790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2031	113 605 790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2032	97 401 911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2033	95 198 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2034	95 198 243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2035	87 582 649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2036	75 984 584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2037	70 365 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2038	62 300 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2039	62 300 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2040	55 443 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2041	53 157 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2042	49 842 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2043	30 934 250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2044	15 171 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2045	5 460 480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2046	1 578 940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2047	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2048	250 000	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 spłatą długu
		Spłaty 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	58 763 690	58 763 690	0	0	0	0	0
2024	77 671 580	77 671 580	0	0	0	0	0
2025	93 434 740	93 434 740	0	0	0	0	0
2026	103 145 260	103 145 260	0	0	0	0	0
2027	107 026 840	107 026 840	0	0	0	0	0
2028	107 605 790	107 605 790	0	0	0	0	0
2029	108 355 790	108 355 790	0	0	0	0	0
2030	108 605 790	108 605 790	0	0	0	0	0
2031	113 605 790	113 605 790	0	0	0	0	0
2032	97 401 911	97 401 911	0	0	0	0	0
2033	95 198 270	95 198 270	0	0	0	0	0
2034	95 198 243	95 198 243	0	0	0	0	0
2035	87 582 649	87 582 649	0	0	0	0	0
2036	75 984 584	75 984 584	0	0	0	0	0
2037	70 365 850	70 365 850	0	0	0	0	0
2038	62 300 760	62 300 760	0	0	0	0	0
2039	62 300 760	62 300 760	0	0	0	0	0
2040	55 443 360	55 443 360	0	0	0	0	0
2041	53 157 890	53 157 890	0	0	0	0	0
2042	49 842 150	49 842 150	0	0	0	0	0
2043	30 934 250	30 934 250	0	0	0	0	0
2044	15 171 110	15 171 110	0	0	0	0	0
2045	5 460 480	5 460 480	0	0	0	0	0
2046	1 578 940	1 578 940	0	0	0	0	0
2047	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0
2048	250 000	250 000	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	1 072 305 209	0	123 048 516	381 766 826
2018	1 474 012 119	0	152 746 172	152 746 172
2019	1 671 225 547	0	138 704 079	138 704 079
2020	1 785 282 277	0	178 747 865	178 747 865
2021	1 773 834 377	0	167 429 898	167 429 898
2022	1 718 386 477	0	172 401 620	172 401 620
2023	1 678 622 787	0	206 963 501	206 963 501
2024	1 600 951 207	0	174 392 978	174 392 978
2025	1 507 516 467	0	178 132 978	178 132 978
2026	1 404 371 207	0	182 658 978	182 658 978
2027	1 297 344 367	0	187 668 378	187 668 378
2028	1 189 738 577	0	192 873 878	192 873 878
2029	1 081 382 787	0	198 114 178	198 114 178
2030	972 776 997	0	203 377 078	203 377 078
2031	859 171 207	0	208 666 778	208 666 778
2032	761 769 296	0	214 229 238	214 229 238
2033	666 571 026	0	220 922 678	220 922 678
2034	571 372 783	0	225 540 978	225 540 978
2035	483 790 134	0	230 155 578	230 155 578
2036	407 805 550	0	234 462 648	234 462 648
2037	337 439 700	0	238 242 578	238 242 578
2038	275 138 940	0	241 762 078	241 762 078
2039	212 838 180	0	244 877 178	244 877 178
2040	157 394 820	0	247 992 098	247 992 098
2041	104 236 930	0	250 764 278	250 764 278
2042	54 394 780	0	253 422 108	253 422 108
2043	23 460 530	0	256 414 278	256 414 278
2044	8 289 420	0	257 960 978	257 960 978
2045	2 828 940	0	258 719 578	258 719 578
2046	1 250 000	0	258 992 528	258 992 528
2047	250 000	0	259 071 478	259 071 478
2048	0	0	259 121 478	259 121 478
2049	0	0	259 633 978	259 633 978

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 ustawowych 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot (1) - (15.1.1.)}$	$\frac{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot (1) - (15.1.1.)}{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot (1) - (15.1.1.)}$	0	$\frac{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot (1) - (15.1.1.)}{[(2.1.1.) \cdot (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) \cdot (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) \cdot (5.1.1.)] \cdot (1) - (15.1.1.)}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) \cdot (1.2.1.) - (2.1.1.) \cdot (2.1.2.)] \cdot (1) - (15.1.1.)}{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2017	4,07%	4,07%	0	4,07%	7,12%	13,33%	14,05%	TAK	TAK
2018	5,16%	5,16%	0	5,16%	8,13%	11,18%	11,90%	TAK	TAK
2019	6,09%	6,09%	0	6,09%	7,57%	8,29%	9,01%	TAK	TAK
2020	5,80%	5,80%	0	5,80%	8,74%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2021	6,24%	6,24%	0	6,24%	8,24%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2022	6,39%	6,39%	0	6,39%	8,82%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2023	6,05%	6,05%	0	6,05%	9,74%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2024	7,62%	7,62%	0	7,62%	9,44%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2025	8,19%	8,19%	0	8,19%	9,62%	9,33%	9,33%	TAK	TAK
2026	8,44%	8,44%	0	8,44%	9,83%	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2027	8,39%	8,39%	0	8,39%	10,07%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2028	8,17%	8,17%	0	8,17%	10,32%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2029	7,95%	7,95%	0	7,95%	10,57%	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2030	7,71%	7,71%	0	7,71%	10,82%	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2031	7,70%	7,70%	0	7,70%	11,07%	10,57%	10,57%	TAK	TAK
2032	6,66%	6,66%	0	6,66%	11,34%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2033	6,33%	6,33%	0	6,33%	11,66%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2034	6,11%	6,11%	0	6,11%	11,88%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2035	5,53%	5,53%	0	5,53%	12,10%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2036	4,77%	4,77%	0	4,77%	12,30%	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2037	4,32%	4,32%	0	4,32%	12,48%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2038	3,77%	3,77%	0	3,77%	12,65%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2039	3,62%	3,62%	0	3,62%	12,80%	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2040	3,15%	3,15%	0	3,15%	12,95%	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2041	2,91%	2,91%	0	2,91%	13,08%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2042	2,62%	2,62%	0	2,62%	13,21%	12,94%	12,94%	TAK	TAK
2043	1,60%	1,60%	0	1,60%	13,35%	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2044	0,78%	0,78%	0	0,78%	13,42%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2045	0,28%	0,28%	0	0,28%	13,46%	13,33%	13,33%	TAK	TAK
2046	0,08%	0,08%	0	0,08%	13,47%	13,41%	13,41%	TAK	TAK
2047	0,05%	0,05%	0	0,05%	13,48%	13,45%	13,45%	TAK	TAK
2048	0,01%	0,01%	0	0,01%	13,48%	13,47%	13,47%	TAK	TAK
2049	0,00%	0,00%	0	0,00%	13,50%	13,48%	13,48%	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	678 646 240	98 744 350	419 253 641	8 554 529	410 699 112	383 680 064	74 153 958	13 863 132		
2018	0	0	681 980 390	103 410 132	705 321 106	5 345 661	699 975 445	685 715 259	14 780 000	7 525 496		
2019	0	0	682 645 819	106 729 678	482 397 361	3 782 500	478 614 861	472 947 660	12 690 000	2 600 000		
2020	0	0	680 170 634	103 946 149	576 702 358	759 316	575 943 042	567 903 791	10 340 000	100 000		
2021	11 447 900	11 447 900	0	0	400 392 927	759 316	399 633 611	0	0	0		
2022	55 447 900	55 447 900	0	0	245 636 658	0	245 636 658	0	0	0		
2023	39 763 690	39 763 690	0	0	335 890 000	0	335 890 000	0	0	0		
2024	77 671 580	77 671 580	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2025	93 434 740	93 434 740	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2026	103 145 260	103 145 260	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2027	107 026 840	107 026 840	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2028	107 605 790	107 605 790	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2029	108 355 790	108 355 790	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2030	108 605 790	108 605 790	0	0	5 000 000	0	5 000 000	0	0	0		
2031	113 605 790	113 605 790	0	0	0	0	0	0	0	0		
2032	97 401 911	97 401 911	0	0	0	0	0	0	0	0		
2033	95 198 270	95 198 270	0	0	0	0	0	0	0	0		
2034	95 198 243	95 198 243	0	0	0	0	0	0	0	0		
2035	87 582 649	87 582 649	0	0	0	0	0	0	0	0		
2036	75 984 584	75 984 584	0	0	0	0	0	0	0	0		
2037	70 365 850	70 365 850	0	0	0	0	0	0	0	0		
2038	62 300 760	62 300 760	0	0	0	0	0	0	0	0		
2039	62 300 760	62 300 760	0	0	0	0	0	0	0	0		
2040	55 443 360	55 443 360	0	0	0	0	0	0	0	0		
2041	53 157 890	53 157 890	0	0	0	0	0	0	0	0		
2042	49 842 150	49 842 150	0	0	0	0	0	0	0	0		
2043	30 934 250	30 934 250	0	0	0	0	0	0	0	0		
2044	15 171 110	15 171 110	0	0	0	0	0	0	0	0		
2045	5 460 480	5 460 480	0	0	0	0	0	0	0	0		
2046	1 578 940	1 578 940	0	0	0	0	0	0	0	0		
2047	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2048	250 000	250 000	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	2 115 346	2 056 929	1 985 462	34 965 336	34 609 536	2 016 200	6 804 529	4 367 627	3 863 821
2018	5 019 910	4 960 012	2 150 966	123 193 001	123 149 201	248 200	5 345 661	2 677 411	2 320 831
2019	3 729 472	3 729 472	1 227 766	114 414 977	114 414 977	0	3 782 500	1 927 353	1 316 973
2020	2 049 842	2 049 842	0	251 720 183	251 720 183	0	759 316	645 540	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:		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	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 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	
Formula										
2017	101 120 463	33 037 150	3 157 360	70 520 215	1 734 487	18 053 551	1 734 487	0	0	
2018	398 222 370	195 428 573	292 000	205 462 047	478 078	38 162 669	478 078	0	0	
2019	292 312 313	186 780 108	0	107 387 352	89 250	7 398 761	89 250	0	0	
2020	374 653 527	230 649 731	0	144 117 572	0	113 776	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 50% 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 długi 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, umożliwi 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 objęcie 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 Dopląt,
- 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 27 – 29 mln zł, a od 2021 roku przewiduje się wpływy w wysokości 24 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).

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej w danym roku wykazane zostało w pozycji 10 *załącznika Nr 1 WPF*. Nadwyżki budżetowe w latach 2021 – 2048 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 budżetu 2017 zostanie sfinansowany nadwyżką z lat ubiegłych, wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 *Ustawy* oraz kredytem bankowym. Deficyty lat 2018 - 2020 zostaną pokryte kredytami bankowymi.

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 budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2018 – 2020 planowane są

przychody w postaci kredytów bankowych przeznaczonych na sfinansowanie deficytu. 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 – 2047 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
Rady Miasta Szczecin z dnia

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH 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		
1	Przedsięwzięcia razem				4 094 748 047	419 253 641	705 321 106	482 397 361	576 702 358	400 392 927	245 636 658	335 890 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	3 200 594 051		
1.a	- wydatki bieżące				28 822 031	8 554 529	5 345 661	3 782 500	759 316	759 316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 201 322	
1.b	- wydatki majątkowe				4 065 926 016	410 699 112	699 975 445	478 614 861	575 943 042	399 633 611	245 636 658	335 890 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	3 181 392 729		
1.1	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.):				2 062 762 897	107 924 992	403 568 031	296 094 813	375 412 843	296 647 593	126 636 658	240 890 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 847 174 930	
1.1.1	- wydatki bieżące				19 822 031	6 804 529	5 345 661	3 782 500	759 316	759 316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 451 322	
1.1.1.1	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	0	2 453 800	
1.1.1.2	Interreg VA - "Punkt kontaktowo - doradcy dla obywateli polskich i niemieckich na obszarze przygranicznym" - Ułatwianie i nawigowanie 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	0	0	1 345 980
1.1.1.3	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	0	1 241 100	
1.1.1.4	Program Erasmus + - Promowanie współpracy, wymiana dobrych praktyk między szkołami partnerskimi, rozwijanie umiejętności komunikacyjnych oraz łamanie barier językowych.	Urząd Miasta	2014	2019	3 341 617	1 877 126	235 249	71 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 183 650	
1.1.1.5	RPO WZ - "Aktywna Integracja w Szczecinie" - Aktywizacja społeczno-zawodowa oraz zwiększenie szans na reintegrację społeczną i zawodową.	Urząd Miasta	2016	2019	4 991 288	1 771 000	1 656 000	1 299 788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 726 788	
1.1.1.6	Szczeciński Standard Językowy - Poszerzanie zainteresowania nauką języka niemieckiego wśród młodzieży szkolnej.	Urząd Miasta	2016	2019	5 919 604	1 727 687	2 120 196	1 652 121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500 004	
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 042 940 866	101 120 463	398 222 370	292 312 313	374 653 527	295 888 277	126 636 658	240 890 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 829 723 608	
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	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	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	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	2021	235 700 000	6 800 000	5 800 000	16 200 000	90 700 000	115 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234 500 000	
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	0	19 500 000	
1.1.2.6	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Kniewińskiej 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 odprowadzenia 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	5 000 000	16 968 600	6 019 195	6 019 195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 006 990	
1.1.2.7	Budowa przystani jachtowej wraz z uzupełnieniem infrastruktury Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego nad Zatoką Spiczącego 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	0	9 676 376	
1.1.2.8	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	763 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	763 515	
1.1.2.9	Budowa torowiska do nowej pętli tramwajowej Mierzyn (przy CH STER) - Zwiększenie atrakcyjności i dostępności do transportu zbiorowego	Urząd Miasta	2015	2023	47 987 544	1 000 000	500 000	7 000 000	19 000 000	19 172 295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 672 295	

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
1.1.2.10	Budowa zintegrowanego węzła komunikacyjnego Łękno 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	3 993 504	51 038 700	51 038 700	51 041 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157 112 104
1.1.2.11	Centrum Aktywności Lokalnej w Podjachach - 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
1.1.2.12	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	600 000	4 220 000	11 120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 940 000
1.1.2.13	Dworzec Góry (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	1 000 000	0	0	26 000 000	34 724 500	8 724 500	0	0	0	0	0	0	0	0	70 449 000
1.1.2.14	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
1.1.2.15	Modelowa rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej i zabudowy śródmiejskiego osiedla Alei Wojska Polskiego w Szczecinie - Zwiększenie atrakcyjności rejonu śródmiejskiego osiedla 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
1.1.2.16	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 Klonding, przebudowa ul. Energetyków, Naleźcza Wielkiego, Hryniewieckiego, Kajana) 2. Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej portu.	Urząd Miasta	2014	2023	365 316 778	5 633 321	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	364 503 321
1.1.2.17	Modernizacja energetyczna wielorodzinnych budynków mieszkaniowych - Zmniejszenie energochłonności wielorodzinnych budynków mieszkaniowych.	Urząd Miasta	2016	2019	4 775 198	2 439 463	2 058 734	190 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 688 693
1.1.2.18	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
1.1.2.19	Park Dąbie - 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
1.1.2.20	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
1.1.2.21	Program Budowania Społeczeństwa Informacyjnego - Wzrost dostępności informacji i usług dla mieszkańców Miasta.	Urząd Miasta	2015	2022	41 083 968	1 000 000	9 610 000	13 075 796	10 320 000	2 580 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	38 585 796
1.1.2.22	Przebudowa ul. Floriana Krygiera celem połączenia z 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
1.1.2.23	Przebudowa ul. Smocznej i Krzemiennej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2017	2018	5 500 000	0	5 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500 000
1.1.2.24	Przebudowa ulic: Niemierzyńskiej, Arkońskiej, Spacerowej do Al. Wojska Polskiego, etap III - Przebudowa ul. Arkońskiej (od petli 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
1.1.2.25	Przebudowa ulicy Szafra (od Al. Wojska Polskiego do ul. Sosobrowskiego) - 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
1.1.2.26	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
1.1.2.27	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
1.1.2.28	Rozbudowa tras rowerowych Pomorza Zachodniego - 1. Poprawa bezpieczeństwa ruchu rowerowego. 2. Podniesienie atrakcyjności miasta i regionu w zakresie turystyki rowerowej.	Urząd Miasta	2016	2018	4 675 000	0	4 675 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 675 000
1.1.2.29	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
1.1.2.30	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

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
1.1.2.31	Szczecińska Kolej Metropolitalna - Wzmocnienie integracji przestrzennej i funkcjonalnej Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	Urząd Miasta	2016	2022	41 053 657	639 341	0	8 599 934	6 260 742	11 291 482	14 162 158	0	0	0	0	0	0	0	0	40 953 657
1.1.2.32	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Obniżenie kosztów ogrzewania budynków oraz osiągnięcie efektu ekologicznego w postaci redukcji emisji CO2.	Urząd Miasta	2016	2018	54 733 698	25 989 211	27 238 287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 227 498
1.1.2.33	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
1.1.2.34	Uzupelnienie infrastruktury Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego na jeziorze Dąbke - 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
1.1.2.35	Wzespół przesiadkowy Głębokie - modernizacja skrzyżowania przy al. Wojska Polskiego/ul. Zagadłowicza/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	900 000	8 524 102	5 324 102	5 312 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 060 594
1.1.2.36	Willi Gunneberga - 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
1.1.2.37	Zagospodarowanie Lotniska Szczecin-Dąbke 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. Zdyktalizowanie 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
1.1.2.38	Zakup 16 autobusów hybrydowych dla Miasta Szczecin - 1. Poprawa dostępności transportowej i warunków korzystania ze środków komunikacji miejskiej. 2. Poprawa stanu technicznego taboru przewoźowego.	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
1.1.2.39	Zakup taboru autobusowego niskoemisyjnego - 1. Poprawa dostępności transportowej i warunków korzystania ze środków komunikacji miejskiej. 2. Poprawa stanu technicznego taboru przewoźowego.	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
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	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	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	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				2 031 985 150	311 328 649	301 753 075	186 302 548	201 289 515	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	1 353 419 121
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 ogólnomiejscową 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				2 022 985 150	309 578 649	301 753 075	186 302 548	201 289 515	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	1 351 669 121
1.3.2.1	Budowa aquaparku - 1. Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjnych - 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	50 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000
1.3.2.5	Budowa chodników na Osiedlu Bukowo - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2019	3 590 000	1 428 490	1 100 000	860 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 388 490
1.3.2.6	Budowa drogi dojazdowej do Osiedla Kasztanowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	1 000 000	150 000	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.7	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
1.3.2.8	Budowa drogi lokalnej w Dunikowie - 1. Wspieranie rozwoju biznesu lokalnego i dopływu inwestycji zewnętrznych. 2. Skomunikowanie terenów inwestycyjnych Dunikowa 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
1.3.2.9	Budowa drogi lokalnej w Trzebuszu - Przygotowanie nieruchomości gruntowych pod inwestycje komercyjne poprzez skomunikowanie terenów inwestycyjnych Dunikowa 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

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
1.3.2.10	Budowa drogi publicznej łączącej ul. Cyfrową z ul. Knaśńskiego - 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	50 000	3 979 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 029 700
1.3.2.11	Budowa ekranu akustycznego 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
1.3.2.12	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
1.3.2.13	Budowa hali sportowej w Zespole Szkół nr 1 przy ul. Młodzieżowej 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	4 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 100 000
1.3.2.14	Budowa Hali Tenisowej przy ul. 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	7 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 000 000
1.3.2.15	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. Upowszechnianie dostępu do obiektów sportowo - rekreacyjnych.	Urząd Miasta	2016	2018	14 798 924	5 600 000	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 400 000
1.3.2.16	Budowa kanalizacji teletechnicznej 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
1.3.2.17	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
1.3.2.18	Budowa kładki przy ul. Budziszyskiej - 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
1.3.2.19	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
1.3.2.20	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
1.3.2.21	Budowa nowych oddziałów Złobków Miejskich - Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2006	2019	17 888 298	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
1.3.2.22	Budowa oświetlenia przy ul. Tynieckiej wraz z modernizacją nawierzchni - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2016	2018	5 685 000	1 800 000	3 640 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 440 000
1.3.2.23	Budowa oświetlenia wraz z modernizacją chodnika w ciągu ul. Brodzkiego od ul. Karola Makuszyńskiego do ul. Św. Stanisława Kostki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	300 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
1.3.2.24	Budowa ronda u zbiegu ulic: Chłopskiej/Swojskiej/Kolorowych Domów - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	750 000	650 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650 000
1.3.2.25	Budowa ronda Walecznych - Mączna - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2016	2018	560 000	0	560 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560 000
1.3.2.26	Budowa sali gimnastycznej oraz modernizacja istniejącej sali gimnastycznej w SP nr 48 przy ul. Czerszyskiej 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
1.3.2.27	Budowa schodów przy ul. Leśnej w stronę ul. Nad Odrą - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2016	2017	200 000	158 607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158 607
1.3.2.28	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
1.3.2.29	Budowa ul. Sennej - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2020	4 140 000	0	0	140 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 140 000
1.3.2.30	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
1.3.2.31	Budowa Zespołu Boisk na Bandurskiego - Poprawa stanu bazy rekreacyjno - sportowej.	Urząd Miasta	2015	2019	6 122 000	0	3 840 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 840 000
1.3.2.32	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
1.3.2.33	Iluminacja świąteczna - 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

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.34	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
1.3.2.35	Kompleksowa modernizacja chodników, miejsc parkingowych i nawierzchni dróg w kwartale ulic: Królowej Jadwigi/Malkowskiego/Bogusława/Bohaterów Getta Warszawskiego/Ściegiennego - 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
1.3.2.36	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie niepoproszonym następnym pokoleniu.	Urząd Miasta	2013	2017	7 479 199	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 600 000
1.3.2.37	Modernizacja budynków zasobu Wspólnot Mieszkaniowych 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
1.3.2.38	Modernizacja budynku SP Nr 59 - 1. Rozwój bazy oświatowej. 2. Poprawa warunków zdobywania wiedzy, umiejętności i wychowania.	Urząd Miasta	2016	2018	6 650 000	1 850 000	3 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 650 000
1.3.2.39	Modernizacja chodników i nawierzchni dróg w kwartale ulic: Bolesława Śmiałego/Ściegiennego/Pocztowa/Zolkiewskiego/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
1.3.2.40	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
1.3.2.41	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	3 450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 450 000
1.3.2.42	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
1.3.2.43	Modernizacja infrastruktury torowej Miasta - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowego ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2011	2017	6 748 314	4 264 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 264 855
1.3.2.44	Modernizacja mostku na Rusalce - Ochrona obiektu zabytkowego przed degradacją i zapewnienie bezpieczeństwa dla korzystających z obiektu.	Urząd Miasta	2011	2017	400 000	340 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340 000
1.3.2.45	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
1.3.2.46	Modernizacja stadionu lekkoatletycznego im. W. Mianika przy ul. Litewskiej - Poprawa stanu technicznego bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta	2009	2020	9 019 520	4 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 700 000
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. Kulakowskiego 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	0	500 000	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 pętli autobusowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2016	2020	3 300 000	0	300 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 300 000
1.3.2.53	Most drogowy nad rz. Chelszczą 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 Łekno 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 Dąbie - 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 Glińki - 1. Urządzenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej. 2. Poprawa jakości życia w mieście i bezpieczeństwa ruchu.	Urząd Miasta	2006	2020	25 188 100	7 900 000	3 800 000	3 200 000	7 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 500 000
1.3.2.57	Osiedle Gumieńce - budowa fragmentu ul. Polskich Marynarzy - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2017	166 118	59 902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59 902
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. Urządzenie 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	2 393 624	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 393 624

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
1.3.2.60	Osiedle Osów - Budowa ul.Miodowej (kierunek Gubałowska) - 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 Warszawo - 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	2 051 070	3 000 000	1 700 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 751 070
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 i chodniki w ciągu 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
1.3.2.64	Oświetlenie ul. Kutrowej - 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
1.3.2.65	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
1.3.2.66	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
1.3.2.67	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
1.3.2.68	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
1.3.2.69	Podwyższenie kapitału STBS - Osiedle Wrzosowe 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
1.3.2.70	Podwyższenie kapitału TBS-P - Budynki do dyspozycji Gminy przy ul. Koszarowej - 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
1.3.2.71	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	750 000	1 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
1.3.2.72	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
1.3.2.73	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	17 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47 000 000
1.3.2.74	Port jachtowy na Wyspie Grodzkiej etap II - zagospodarowanie wyspy - 1. Zdynamizowanie rozwoju turystyki z wykorzystaniem zasobów przyrodniczych i dziedzictwa historyczno - kulturowego. 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2016	2019	30 578 000	3 163 000	15 715 000	9 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 078 000
1.3.2.75	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	14 318 000	2 700 000	1 070 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 088 000
1.3.2.76	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
1.3.2.77	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
1.3.2.78	Program gospodarki deszczowej - Modernizacja systemu odprowadzania wód deszczowych na terenie Miasta.	Urząd Miasta	2009	2017	4 181 252	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000
1.3.2.79	Program modernizacji burs i internatów w szczecińskich placówkach oświatowych - Podniesienie standardu bazy socjalnej placówek.	Urząd Miasta	2016	2019	29 300 314	8 940 314	8 000 000	8 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 940 314
1.3.2.80	Program Pogodno. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2015	2023	14 142 540	2 073 740	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	14 073 740
1.3.2.81	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
1.3.2.82	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
1.3.2.83	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	6 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 100 000
1.3.2.84	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków Ostrów Grabowski oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w osiedlu Międzyodrzie - 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
1.3.2.85	Przebudowa jezdnii i chodników w obrębie Starego Miasta - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2015	2017	4 000 000	1 574 936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 574 936

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
1.3.2.86	Przebudowa Mostu Clowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz utrzymanie przeprawy mostowej nad rzeką Regalicą.	Urząd Miasta	2016	2017	24 000 000	19 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 000 000
1.3.2.87	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
1.3.2.88	Przebudowa nawierzchni jezdni i chodników ul. Papieża Jana Pawła II na odcinku od pl. Grunwaldzkiego do ul. Felczaka - 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
1.3.2.89	Przebudowa Parku 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
1.3.2.90	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	2 650 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 650 000
1.3.2.91	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
1.3.2.92	Przebudowa Stadionu Miejskiego im. F. Krygiera - 1. Zaspokojenie 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	18 965 070	50 000 000	114 534 930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186 000 000
1.3.2.93	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
1.3.2.94	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
1.3.2.95	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
1.3.2.96	Przebudowa ul. Grażyny z wyznaczeniem miejsc parkingowych oraz montażem oświetlenia - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Urząd Miasta	2014	2018	955 000	0	955 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	955 000
1.3.2.97	Przebudowa ul. Grota Roweckiego w Szczecinie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2017	2018	6 000 000	0	6 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000
1.3.2.98	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
1.3.2.99	Przebudowa ul. Haculskiej - 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
1.3.2.100	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
1.3.2.101	Przebudowa ul. Łonżyńskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	3 085 000	120 000	2 965 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 085 000
1.3.2.102	Przebudowa ul. Nowy Świat - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2016	2018	3 360 000	100 000	3 260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 360 000
1.3.2.103	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	50 000	1 499 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 549 158
1.3.2.104	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
1.3.2.105	Przebudowa ul. Złotowskiej (od ul. Dzierżonia do ul. Perlistej) - 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
1.3.2.106	Przebudowa ul. Floriana Krygiera na odcinku pomiędzy Mostem Pomorza 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	0	70 000 000	100 000 000	75 000 000	0	0	0	0	0	0	0	245 250 000
1.3.2.107	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
1.3.2.108	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
1.3.2.109	Przebudowa ulicy Drozdowej (od ul. Szerokiej do ul. Żyznej) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Urząd Miasta	2017	2018	750 000	50 000	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
1.3.2.110	Przebudowa ulicy Szczawińskiej i Tamy Pomorzańskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2023	16 300 000	270 000	0	0	0	0	4 000 000	12 000 000	0	0	0	0	0	0	0	16 270 000
1.3.2.111	Przebudowa ulicy 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
1.3.2.112	Przekształcenie basenu p poz przy pl. Matki Teresy z Kalkuty na parking - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2014	2018	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.113	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
1.3.2.114	Remont alei Fałata w Parku 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
1.3.2.115	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

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
1.3.2.116	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
1.3.2.117	Remont rzeźby zraszanej wodą - fontanna LABRYNT - 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
1.3.2.118	Remont ul. Orzechowej, Kokosowej wraz z dokończaniem 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
1.3.2.119	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
1.3.2.120	Rewitalizacja i renowacja ul. Piłsudskiego od Placu Rodła do pl. Szarych Szeregów - Poprawa funkcjonalności, użyteczności i estetyki terenu.	Urząd Miasta	2016	2018	2 190 000	0	2 190 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 190 000
1.3.2.121	Rewitalizacja Placu Batorego - Poprawa funkcjonalności, użyteczności i estetyki terenu.	Urząd Miasta	2015	2017	5 000 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
1.3.2.122	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
1.3.2.123	Rozbudowa sieci EKOPORTÓW wraz z wyposażeniem i usprawnieniem 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 unieszkodliwienie odpadów.	Urząd Miasta	2015	2017	6 242 913	3 556 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 556 411
1.3.2.124	Teatr Letni. Przebudowa i rozbudowa dachu, widowni oraz ciągów 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
1.3.2.125	Termomodernizacja budynku przy ul. Korzeniowskiego - Obniżenie kosztów ogrzewania budynków oraz osiągnięcie efektu ekologicznego w postaci redukcji emisji CO2.	Urząd Miasta	2016	2018	2 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
1.3.2.126	Utworzenie "Centrum Edukacji Ekologicznej Szmaragdowe - Zdroje" w Szczecinie - Rozwój bazy edukacji ekologicznej i ochroniskowej na terenie Miasta.	Urząd Miasta	2011	2017	5 980 202	3 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 100 000
1.3.2.127	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	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
1.3.2.128	Willa Lentza, Etap II - Modernizacja obiektu - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie niepoproszonym następnym pokoleniom.	Urząd Miasta	2008	2018	17 771 837	8 396 260	8 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 396 260
1.3.2.129	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
1.3.2.130	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	2100	63 855 265	6 165 502	6 660 000	7 030 000	7 400 000	7 770 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 025 502
1.3.2.131	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
1.3.2.132	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	15 592 458	4 228 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 820 482
1.3.2.133	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 osiąganie 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 i długu krajowego,
Perspektywa ratingu: stabilna.

W czerwcu 2008 roku Agencja Fitch podwyższyła ocenę z BBB /perspektywa pozytywna/ i F3 do BBB+ /perspektywa stabilna/ i F2. W dniu 18 lipca 2016 roku wydała komunikat o utrzymaniu ratingu, stwierdzając w uzasadnieniu, że:

Zdaniem Fitch Miasto utrzyma dobre wyniki operacyjne w średnim okresie, z marżą operacyjną wynoszącą 12%-13% oraz prognozowaną nadwyżką operacyjną dwukrotnie wyższą od rocznej obsługi zadłużenia (raty plus odsetki). Fitch oczekuje, że zadłużenie bezpośrednio pozostanie na umiarkowanym poziomie około 55%-60% dochodów bieżących w średnim okresie. Wskaźnik zadłużenie do nadwyżki bieżącej powinien pozostać na zadawalającym poziomie około 6 lat (w 2015 r.: 3,5 roku) 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.

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 95,9%, a średnioroczny przewidywany udział w latach 2017 - 2023 wynosi 91,4%.

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. 20 % 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 55 mln zł. W miarę wdrażania perspektywy unijnej 2014 – 2020 nastąpi w latach następnych 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 21%.

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 608 mln zł (33% 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 430 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.

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

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Przewidywane wykonanie 2016	Projekt 2017	Dyn. % (2015/ 2014)	Dyn. % (2016/ 2015)	Dyn. % (2017/ 2016)
1.	Dochody bieżące	1 722,90	1 864,22	2 017,09	2 016,56	108,2%	108,2%	100,0%
2.	Wydatki bieżące	1 473,62	1 531,69	1 762,13	1 848,58	103,9%	115,0%	104,9%
A. Bilans bieżący (1-2)		249,28	332,53	254,96	167,97	133,4%	76,7%	65,9%
<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>		<i>14,5%</i>	<i>17,8%</i>	<i>12,6%</i>	<i>8,3%</i>			
3.	Dochody majątkowe	149,07	286,41	197,13	85,68	192,1%	68,8%	43,5%
4.	Wydatki majątkowe	424,26	669,46	334,98	506,52	157,8%	50,0%	151,2%
B. Bilans majątkowy (3-4)		-275,19	-383,05	-137,85	-420,84	139,2%	36,0%	305,3%
5.	Stan środków na początek roku	188,49	118,93	190,57	258,72	63,1%	160,2%	135,8%
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	0,38	176,50	8,13	84,38	47066,7%	4,6%	1038,5%
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	44,92	96,6%	110,1%	187,2%
C. Bilans finansowy (5+6-7-8)		144,84	241,10	141,61	252,87	166,5%	58,7%	178,6%
D. Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)		118,93	190,57	258,72	0,00			

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

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1.	Dochody bieżące	2 016,56	2 041,36	2 045,38	2 085,56	2 074,91	2 077,38	2 109,67
2.	Wydatki bieżące	1 848,58	1 819,43	1 820,36	1 814,71	1 815,27	1 815,27	1 815,27
A. Bilans bieżący (1-2)		167,97	221,94	225,02	270,85	259,63	262,11	294,39
<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>		<i>8,3%</i>	<i>10,9%</i>	<i>11,0%</i>	<i>13,0%</i>	<i>12,5%</i>	<i>12,6%</i>	<i>14,0%</i>
3.	Dochody majątkowe	85,68	174,68	161,76	293,92	243,79	146,88	258,69
4.	Wydatki majątkowe	506,52	729,63	497,80	586,72	399,77	263,84	425,89
B. Bilans majątkowy (3-4)		-420,84	-554,95	-336,04	-292,80	-155,98	-116,95	-167,20
5.	Stan środków na początek roku	258,72	-	-	-	-	-	-
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	84,38	451,50	249,13	163,00	44,00	-	19,00
7.	Rozchody	45,30	49,29	51,79	48,94	55,45	55,45	58,76
8.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	44,92	69,19	86,31	92,10	92,20	89,71	87,43
C. Bilans finansowy (5+6-7-8)		252,87	333,02	111,03	21,96	-103,65	-145,16	-127,19
D. Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023

w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Projekt 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	% struktura łącznych dochodów w latach 2017-2023
I.	Dochody bieżące	2 016,56	2 041,36	2 045,38	2 085,56	2 074,91	2 077,38	2 109,67	91,4%
1.	Dochody podatkowe	273,93	274,25	274,59	274,92	274,02	274,02	274,02	12,1%
2.	Dochody z majątku gminy	134,74	136,11	134,78	134,06	133,85	133,85	133,85	6,0%
3.	Dotacje	335,57	335,38	336,02	336,65	337,29	337,29	337,29	14,9%
4.	Pozostałe dochody	29,80	39,85	28,25	62,55	46,37	48,85	81,13	2,1%
5.	Subwencje	417,57	417,57	417,57	417,57	417,57	417,57	417,57	18,5%
6.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	3,63	5,54	4,25	2,57	1,17	1,17	1,17	0,1%
7.	Udziały w dochodach budżetu państwa	544,35	555,27	562,49	569,80	577,21	577,21	577,21	25,1%
8.	Wpływy z opłat i świadczonych usług publicznych	276,98	277,39	287,43	287,43	287,43	287,43	287,43	12,6%
II.	Dochody majątkowe	85,68	174,68	161,76	293,92	243,79	146,88	258,69	8,6%
1.	Dochody z majątku gminy	28,89	29,46	30,30	31,19	25,73	23,73	23,73	1,2%
2.	Dotacje	5,90	11,50	10,00	10,00	-	-	-	0,2%
3.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	50,88	133,72	121,46	252,73	218,06	123,15	234,96	7,2%
III.	Dochody ogółem (I+II)	2 102,24	2 216,04	2 207,14	2 379,47	2 318,70	2 224,27	2 368,36	100,0%

3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2017 - 2023

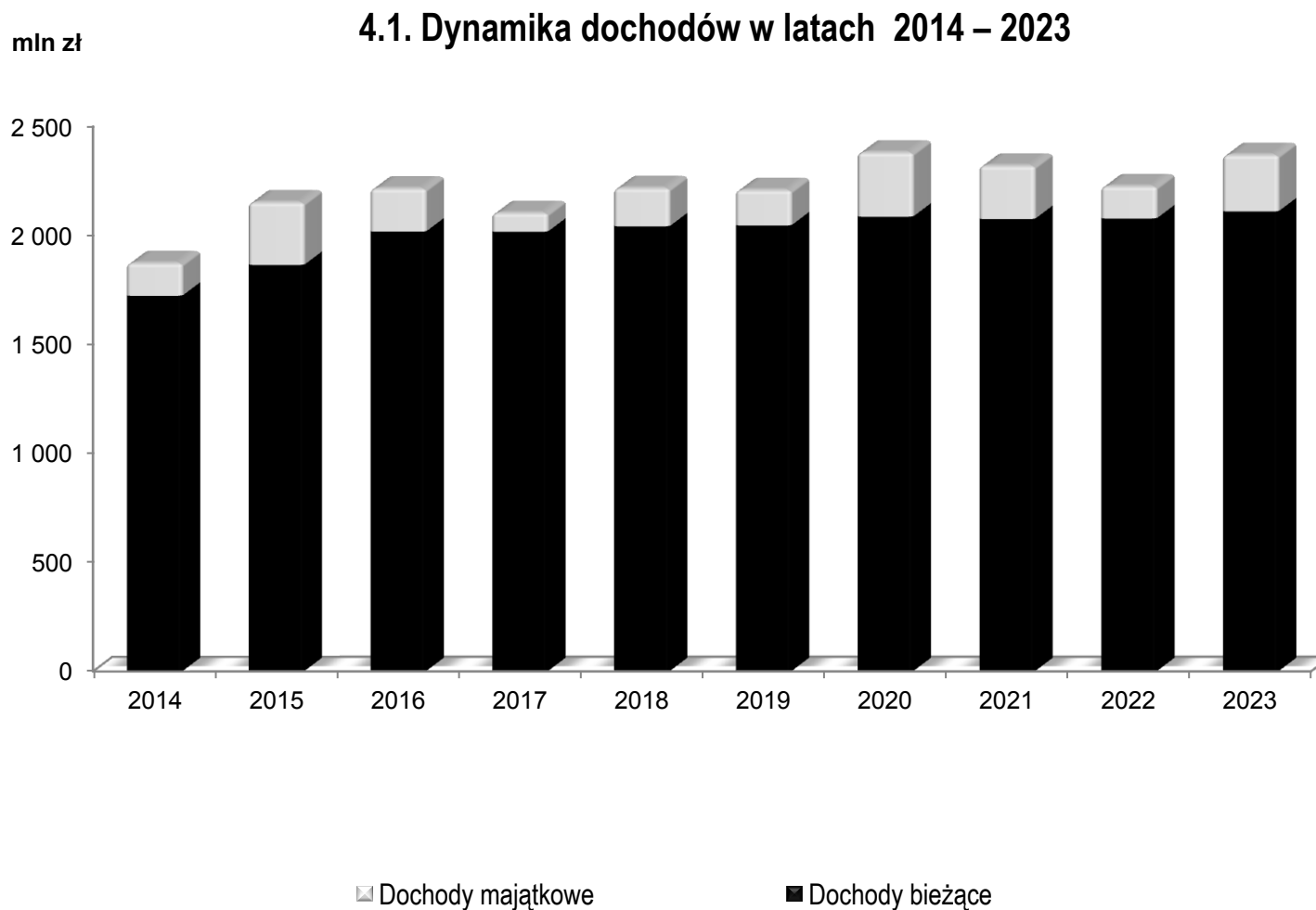
w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Projekt 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	% struktura łącznych wydatków w latach 2017-2023
I.	Wydatki bieżące	1 893,51	1 888,62	1 906,67	1 906,81	1 907,48	1 904,98	1 902,70	79,6%
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	33,64	33,81	34,47	35,11	35,78	35,78	35,78	1,5%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	30,48	10,62	10,62	10,62	10,62	10,62	10,62	0,6%
3.	Edukacja i nauka	608,43	590,22	589,58	584,07	584,05	584,05	584,05	24,7%
4.	Finanse i różne rozliczenia	70,59	95,71	112,83	118,62	118,72	116,23	113,95	4,5%
5.	Gospodarka komunalna	149,34	152,09	152,23	152,33	152,33	152,33	152,33	6,4%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	91,11	90,94	90,97	91,00	90,83	90,83	90,83	3,8%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	51,52	52,00	52,00	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	429,67	431,18	431,71	430,37	430,37	430,37	430,37	18,0%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	5,46	5,46	5,46	5,46	5,46	5,46	5,46	0,2%
12.	Transport i komunikacja	254,09	254,48	254,94	255,30	255,30	255,30	255,30	10,7%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	8,96	9,01	8,97	9,00	9,01	9,01	9,01	0,4%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	95,56	95,84	95,70	95,67	95,67	95,67	95,67	4,0%
II.	Wydatki majątkowe	506,52	729,63	497,80	586,72	399,77	263,84	425,89	20,4%
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	8,18	5,87	4,90	-	-	-	-	0,1%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	0,03	-	-	-	-	-	-	0,0%
3.	Edukacja i nauka	56,15	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	89,43	63,18	11,91	4,15	5,15	-	-	1,0%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	77,52	39,84	21,12	22,31	6,83	2,00	-	1,0%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	39,67	60,27	66,23	119,56	5,03	5,00	5,00	1,8%
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	14,64	15,52	4,60	0,10	0,10	-	-	0,2%
9.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	19,04	8,73	14,14	0,02	0,02	-	-	0,3%
10.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	2,25	2,72	0,22	-	-	-	-	0,0%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	10,01	6,66	7,03	7,40	7,77	-	-	0,2%
12.	Transport i komunikacja	161,15	412,11	268,07	392,25	368,31	254,84	420,89	13,6%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	10,86	35,03	16,39	6,02	-	-	-	0,4%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	9,25	13,61	17,08	14,32	6,58	2,00	-	0,4%
III.	Wydatki ogółem (I+II)	2 400,03	2 618,25	2 404,47	2 493,53	2 307,25	2 168,82	2 328,59	100,0%

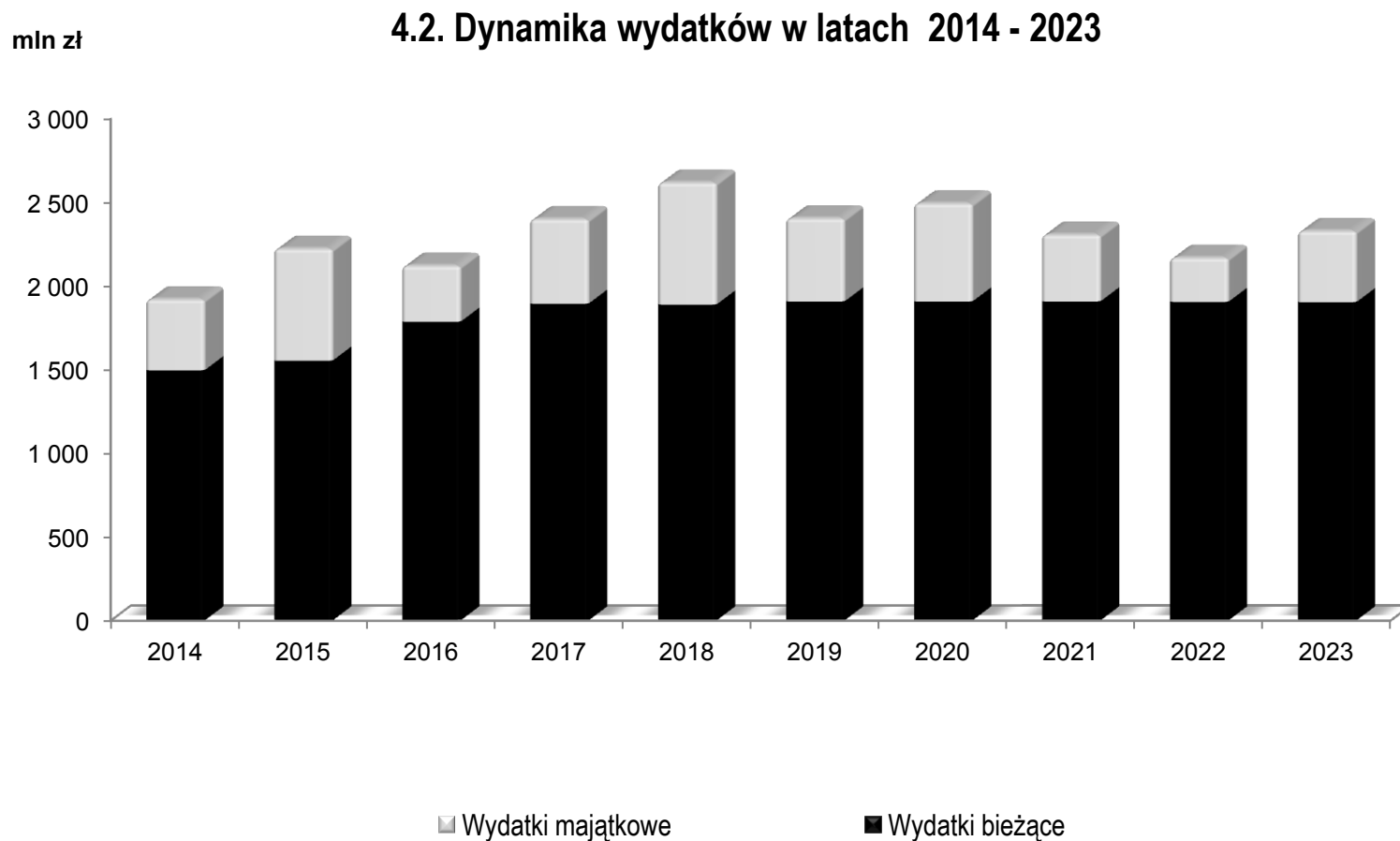
3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2014 - 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Przewidywane wykonanie 2016	Projekt 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1.	Prognozowane dochody bieżące	1 722,90	1 864,22	2 017,09	2 016,56	2 041,36	2 045,38	2 085,56	2 074,91	2 077,38	2 109,67
2.	Planowane wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu)	1 473,62	1 531,69	1 762,13	1 848,58	1 819,43	1 820,36	1 814,71	1 815,27	1 815,27	1 815,27
3.	Nadwyżka operacyjna	249,28	332,53	254,96	167,97	221,94	225,02	270,85	259,63	262,11	294,39
4.	Wydatki bieżące na obsługę długu	22,55	21,80	24,00	44,92	69,19	86,31	92,10	92,20	89,71	87,43
5.	Splata rat kredytów bankowych	21,46	24,54	31,09	36,30	40,29	42,79	39,94	46,45	46,45	49,76
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	-	-	-	-	-	-	-
8.	Wolne środki budżetowe na inwestycje	205,26	278,19	197,87	77,75	103,45	86,92	129,80	111,98	116,95	148,20
9.	Zakładany poziom wydatków majątkowych finansowanych środkami własnymi	275,19	383,05	137,85	420,84	554,95	336,04	292,80	155,98	116,95	167,20
10.	Dodatkowe źródła finansowania inwestycji:	149,07	286,41	197,13	85,68	174,68	161,76	293,92	243,79	146,88	258,69
	- dochody ze sprzedaży majątku	27,29	47,06	29,80	26,73	27,46	28,30	29,19	23,73	23,73	23,73
	- dotacje, fundusze pomocowe i inne	121,79	239,35	167,33	58,94	147,22	133,46	264,73	220,06	123,15	234,96
11.	Łączny poziom inwestycji	424,26	669,46	334,98	506,52	729,63	497,80	586,72	399,77	263,84	425,89
12.	Deficyt / nadwyżka środków	-69,93	-104,86	60,02	-343,09	-451,50	-249,13	-163,00	-44,00	-	-19,00
13.	Źródła finansowania deficytu przychodami pochodzącymi z:	188,86	295,43	198,70	343,09	451,50	249,13	163,00	44,00	-	19,00
	- kredytów i pożyczek	-	176,00	-	84,00	451,00	249,00	163,00	44,00	-	19,00
	- spłaty pożyczek udzielonych	0,38	0,50	8,13	0,38	0,50	0,13	-	-	-	-
	- nadwyżki środków na rachunku budżetu	188,49	118,93	190,57	258,72	-	-	-	-	-	-
14.	Łączny poziom zadłużenia	924,58	1 075,26	1 033,61	1 072,31	1 474,01	1 671,23	1 785,28	1 773,83	1 718,39	1 678,62
15.	Limit obsługi zadłużenia (średnia z 3 lat) [art.243 Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.]	10,43	11,36	11,86	13,33	11,18	8,29	7,61	8,15	8,18	8,60
16.	Wskaźnik obsługi zadłużenia [art.243 Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.]	2,31	2,11	2,35	4,07	5,16	6,09	5,80	6,24	6,39	6,05

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin



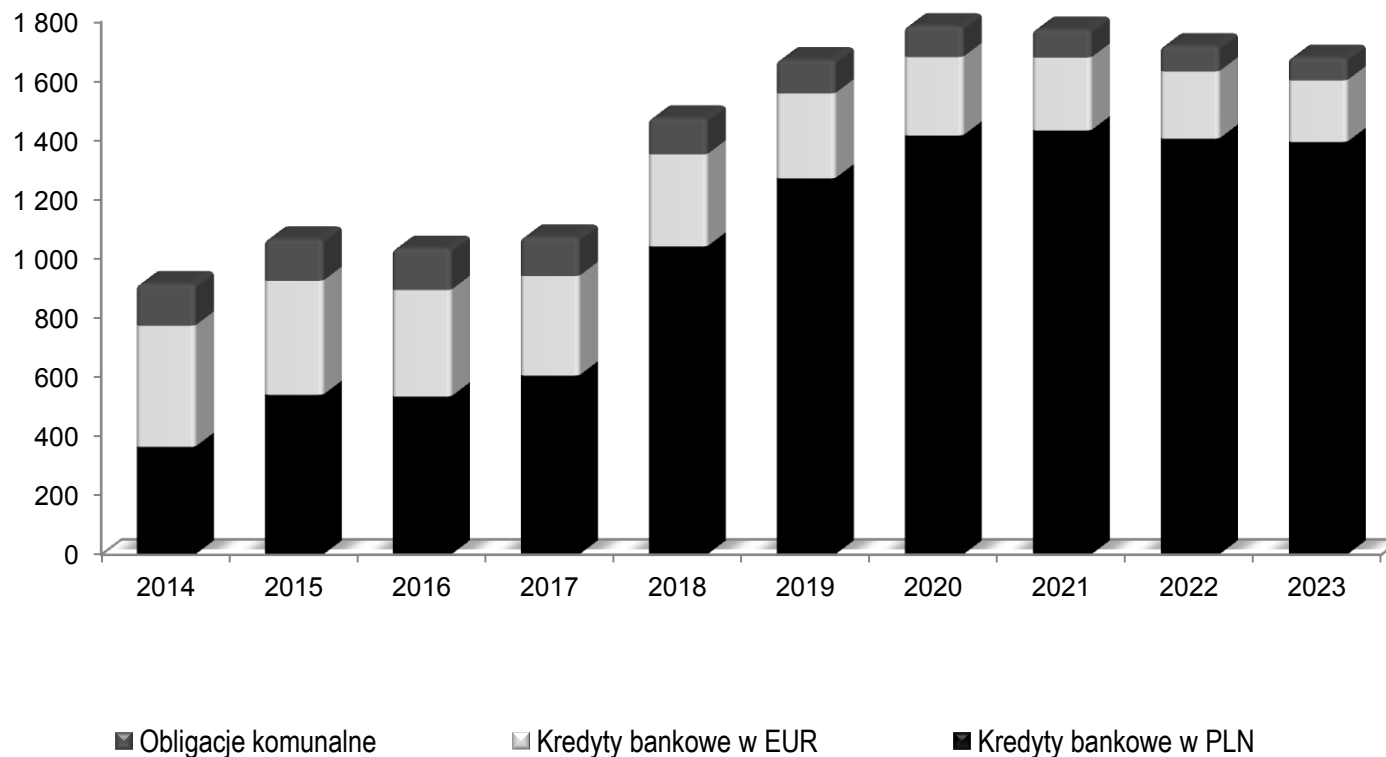
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin



Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

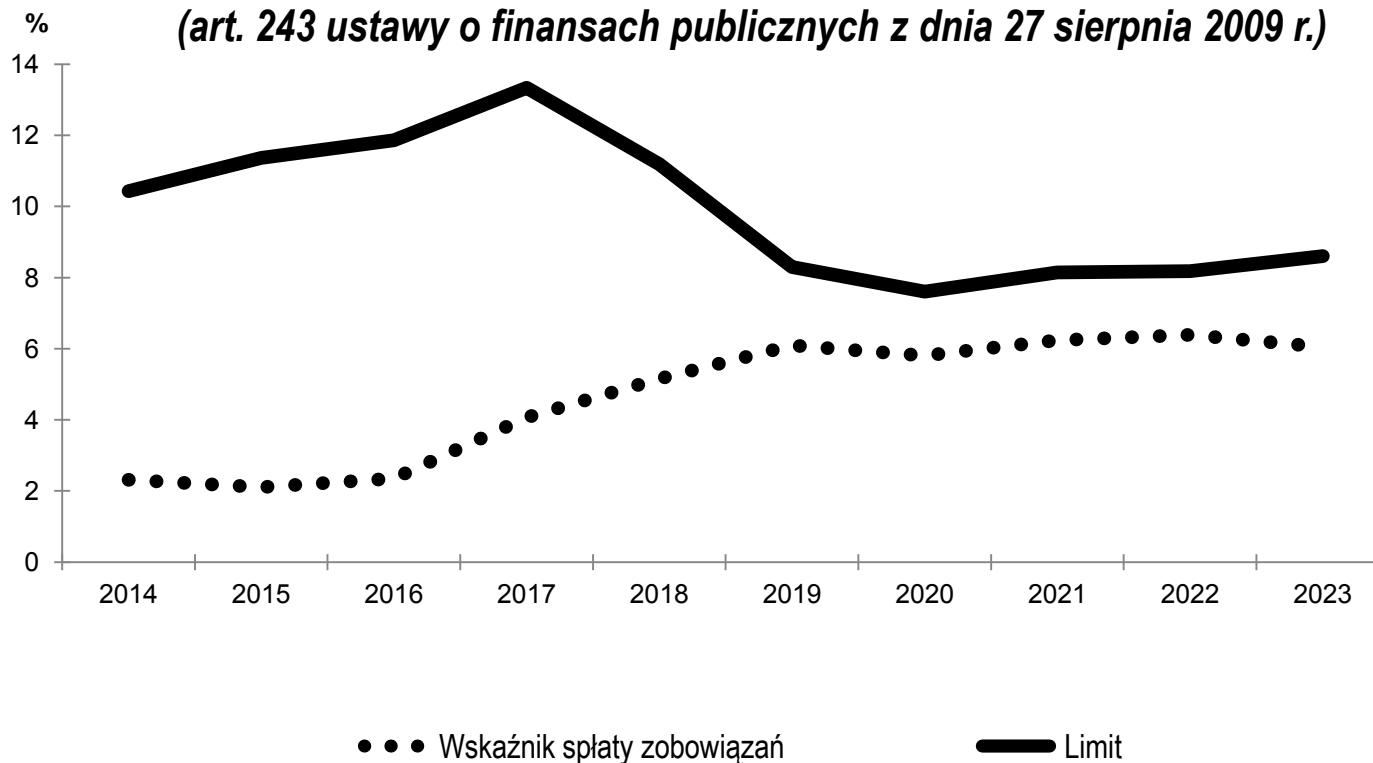
mln zł

4.3. Struktura zadłużenia w latach 2014 – 2023



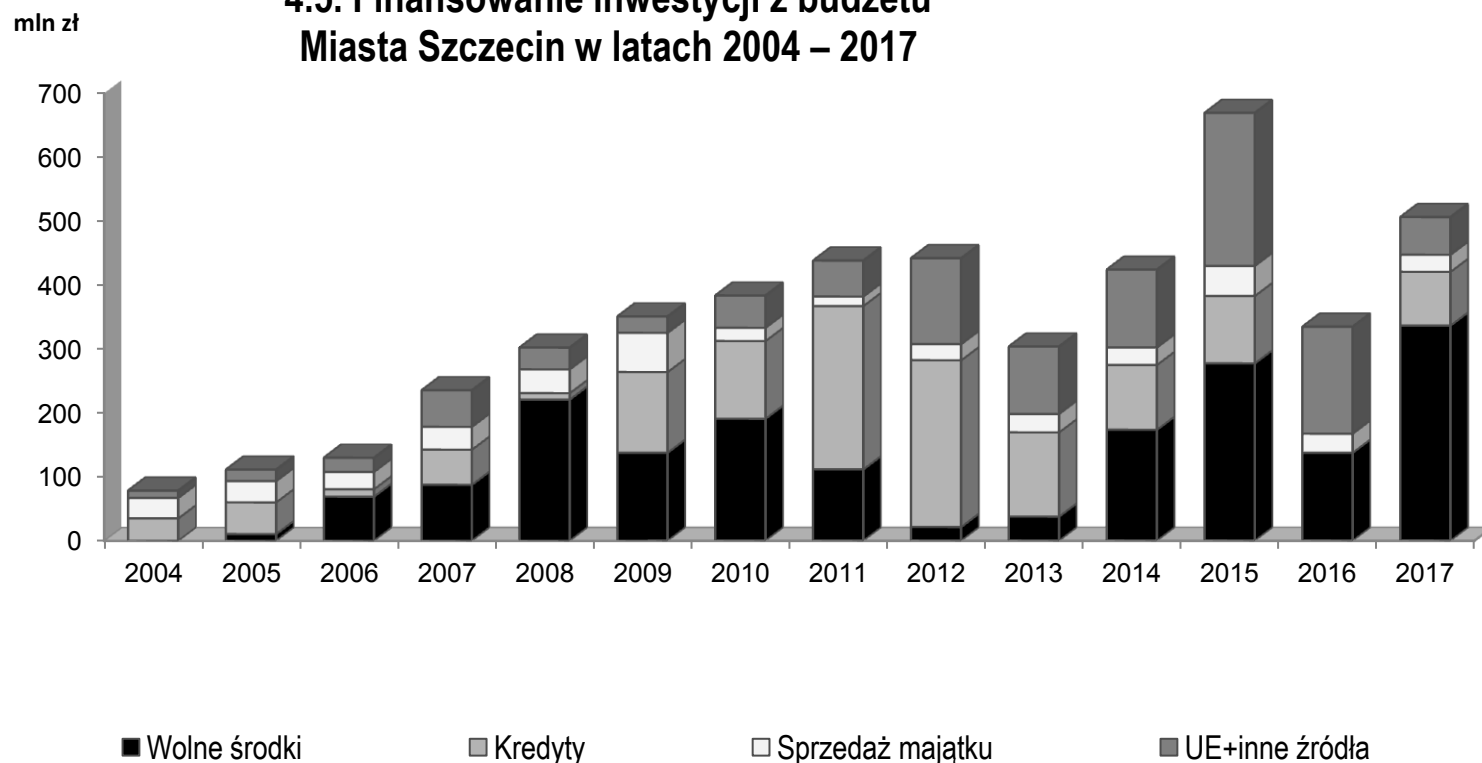
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

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

