

ZARZĄDZENIE NR 720/24
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 27 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LV/1528/23 z dnia 12 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin (zm. uchwała Nr III/30/24 Rady Miasta Szczecin z dnia 18 czerwca 2024 r., uchwała Nr V/85/24 Rady Miasta Szczecin z dnia 29 października 2024 r., uchwała Nr VII/150/24 Rady Miasta Szczecin z dnia 18 grudnia 2024 r.) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 – 2049” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Załącznik Nr 2 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

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

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	3 909 584 924	3 937 109 960	3 985 420 338	3 656 519 752	3 602 046 488	3 433 378 488	3 430 803 488	3 430 743 488	3 426 658 488
1.1	Dochody bieżące, z tego:	3 534 440 808	3 411 763 536	3 585 848 129	3 456 868 843	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	884 712 278	845 605 795	968 972 970	933 191 622	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	97 403 598	101 397 146	104 540 457	107 153 968	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	967 719 545	930 465 744	930 465 744	930 465 744	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	442 186 717	337 341 478	335 586 164	317 245 141	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	1 142 418 670	1 196 953 373	1 246 282 794	1 168 812 368	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	394 000 000	394 000 000	394 000 000	395 252 200	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	375 144 116	525 346 424	399 572 209	199 650 909	212 732 700	44 064 700	41 489 700	41 429 700	37 344 700
1.2.1	ze sprzedaży majątku	136 099 700	138 620 155	117 636 405	122 779 478	57 549 700	38 929 700	36 909 700	36 909 700	32 879 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	234 109 416	381 856 269	277 130 804	72 126 431	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	4 141 303 735	4 145 748 538	3 854 317 254	3 507 746 930	3 447 826 298	3 269 060 928	3 263 449 086	3 258 389 086	3 270 507 844
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	3 370 196 143	3 258 240 381	3 246 252 660	3 226 623 480	3 207 051 604	3 195 500 604	3 190 547 604	3 185 530 604	3 180 658 704
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 408 528 946	1 350 907 035	1 352 015 296	1 352 582 743	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	98 164 111	104 050 850	95 035 172	91 275 963	80 788 000	69 237 000	64 284 000	59 267 000	54 395 100
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	771 107 592	887 508 157	608 064 594	281 123 450	240 774 694	73 560 324	72 901 482	72 858 482	89 849 140
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	694 523 077	808 862 559	552 608 303	255 493 950	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 672 921	4 305 000	1 200 000	850 000	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	-231 718 811	-208 638 578	131 103 084	148 772 822	154 220 190	164 317 560	167 354 402	172 354 402	156 150 644
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	131 103 084	148 772 822	154 220 190	164 317 560	167 354 402	172 354 402	156 150 644
4	Przychody budżetu	296 095 550	307 000 000	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	201 912 351	307 000 000	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	201 912 351	208 638 578	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	6 335 241	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 335 241	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	87 847 958	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	23 471 219	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	60 926 850	98 361 422	131 103 084	148 772 822	154 220 190	164 317 560	167 354 402	172 354 402	156 150 644
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	60 926 850	98 361 422	131 103 084	148 772 822	154 220 190	164 317 560	167 354 402	172 354 402	156 150 644
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	2 446 724 356	2 655 362 934	2 524 259 850	2 375 487 028	2 221 266 838	2 056 949 278	1 889 594 876	1 717 240 474	1 561 089 830
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	164 244 665	153 523 155	339 595 469	230 245 363	182 262 184	193 813 184	198 766 184	203 783 184	208 655 084
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	258 427 864	153 523 155	339 595 469	230 245 363	182 262 184	193 813 184	198 766 184	203 783 184	208 655 084
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związkę współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,14%	6,58%	6,96%	7,65%	7,62%	7,57%	7,51%	7,51%	6,83%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	8,49%	8,39%	13,39%	10,25%	8,51%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,16%	15,87%	11,09%	11,21%	10,97%	9,68%	9,01%	9,44%	9,45%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,59%	16,29%	11,46%	11,58%	11,33%	10,05%	9,38%	9,44%	9,45%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	16 163 939	42 211 196	40 545 392	23 819 769	13 593 620	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	16 163 939	42 211 196	40 545 392	23 819 769	13 593 620	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 330 624	39 530 964	37 795 125	21 632 597	12 426 301	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	165 709 054	262 226 861	109 253 283	56 481 547	500 000	500 000	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	165 709 054	262 226 861	109 253 283	56 481 547	500 000	500 000	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	165 013 546	254 470 614	108 153 283	56 081 547	500 000	500 000	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	16 347 225	42 560 249	40 993 604	24 141 469	12 951 572	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	16 347 225	42 560 249	40 993 604	24 141 469	12 951 572	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 261 931	39 599 657	37 795 125	21 632 597	11 365 689	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	77 575 468	222 529 121	125 015 983	56 531 547	500 000	500 000	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	77 575 468	222 529 121	125 015 983	56 531 547	500 000	500 000	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 965 421	137 912 566	110 092 368	56 081 547	500 000	500 000	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	718 290 546	924 026 130	654 890 053	314 849 536	168 954 736	29 915 183	31 474 574	29 620 314	29 574 224
10.1.1	bieżące	31 400 837	51 012 408	50 164 592	34 086 086	26 713 825	6 726 149	9 253 540	7 874 933	8 295 843
10.1.2	majątkowe	686 889 709	873 013 722	604 725 461	280 763 450	142 240 911	23 189 034	22 221 034	21 745 381	21 278 381
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	60 926 850	83 036 422	108 103 084	125 772 822	131 220 190	141 317 560	144 354 402	149 354 402	133 150 644
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	713	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	713	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-374 270 381	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
1	Dochody ogółem	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488
1.1	Dochody bieżące, z tego:	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700
1.2.1	ze sprzedaży majątku	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	3 272 621 599	3 272 621 604	3 280 237 079	3 291 835 254	3 297 453 681	3 305 519 084	3 308 967 360	3 315 824 518	3 318 110 218
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	3 174 528 604	3 169 969 604	3 165 522 604	3 161 320 604	3 157 417 604	3 150 135 604	3 146 614 604	3 143 208 604	3 139 982 104
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	48 265 000	43 706 000	39 259 000	35 057 000	31 154 000	23 872 000	20 351 000	16 945 000	13 718 500
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	98 092 995	102 652 000	114 714 475	130 514 650	140 036 077	155 383 480	162 352 756	172 615 914	178 128 114
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	153 946 889	153 946 884	146 331 409	134 733 234	129 114 807	121 049 404	117 601 128	110 743 970	108 458 270
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	153 946 889	153 946 884	146 331 409	134 733 234	129 114 807	121 049 404	117 601 128	110 743 970	108 458 270
4	Przychody budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	153 946 889	153 946 884	146 331 409	134 733 234	129 114 807	121 049 404	117 601 128	110 743 970	108 458 270
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	153 946 889	153 946 884	146 331 409	134 733 234	129 114 807	121 049 404	117 601 128	110 743 970	108 458 270
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	1 407 142 941	1 253 196 057	1 106 864 648	972 131 414	843 016 607	721 967 203	604 366 075	493 622 105	385 163 835
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	214 785 184	219 344 184	223 791 184	227 993 184	231 896 184	239 178 184	242 699 184	246 105 184	249 331 684
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	214 785 184	219 344 184	223 791 184	227 993 184	231 896 184	239 178 184	242 699 184	246 105 184	249 331 684
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,56%	6,41%	6,02%	5,51%	5,20%	4,70%	4,47%	4,14%	3,96%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,47%	8,77%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,47%	8,77%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	29 518 949	29 491 201	33 264 174	28 700 486	28 700 251	28 700 035	28 700 318	28 700 119	28 696 402
10.1.1	bieżące	8 724 068	9 163 820	13 404 793	9 891 486	10 359 751	10 827 535	11 295 318	11 762 619	12 230 402
10.1.2	majątkowe	20 794 881	20 327 381	19 859 381	18 809 000	18 340 500	17 872 500	17 405 000	16 937 500	16 466 000
10.2	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	130 946 889	130 946 884	123 331 409	111 733 234	106 114 807	98 049 404	94 601 128	87 743 970	85 458 270
10.7	Wydutki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049
1	Dochody ogółem	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488	3 426 568 488
1.1	Dochody bieżące, z tego:	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788	3 389 313 788
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592	305 365 592
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700	37 254 700
1.2.1	ze sprzedaży majątku	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700	32 839 700
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	3 318 110 218	3 318 110 227	3 337 000 072	3 382 642 182	3 407 986 919	3 413 434 306	3 423 531 657	3 426 568 488
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	3 136 782 604	3 133 233 204	3 130 653 804	3 128 663 604	3 127 726 604	3 127 252 604	3 127 009 304	3 126 263 604
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	10 519 000	6 969 600	4 390 200	2 400 000	1 463 000	989 000	745 700	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	181 327 614	184 877 023	206 346 268	253 978 578	280 260 315	286 181 702	296 522 353	300 304 884
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	108 458 270	108 458 261	89 568 416	43 926 306	18 581 569	13 134 182	3 036 831	0
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	108 458 270	108 458 261	89 568 416	43 926 306	18 581 569	13 134 182	3 036 831	0
4	Przychody budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	108 458 270	108 458 261	89 568 416	43 926 306	18 581 569	13 134 182	3 036 831	0
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	108 458 270	108 458 261	89 568 416	43 926 306	18 581 569	13 134 182	3 036 831	0
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	276 705 565	168 247 304	78 678 888	34 752 582	16 171 013	3 036 831	0	0
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	252 531 184	256 080 584	258 659 984	260 650 184	261 587 184	262 061 184	262 304 484	263 050 184
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	252 531 184	256 080 584	258 659 984	260 650 184	261 587 184	262 061 184	262 304 484	263 050 184
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,86%	3,74%	3,05%	1,50%	0,65%	0,46%	0,12%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%

Lp.	Wyszczególnienie	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%	8,53%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	85 458 270	85 458 261	66 568 416	36 251 306	18 581 569	13 134 182	3 036 831	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0	0	0	0	0	0	0	0

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin

1. Podstawy prawne

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

2. Źródła danych

Założenia makroekonomiczne zostały opracowane w oparciu o:

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

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

3. Metodyka opracowania

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

Brak możliwości ustalenia zasad kształtowania się pewnych wskaźników makroekonomicznych po roku 2028 zdecydował o przyjęciu założenia, że wielkości budżetowe prognozowane po tym okresie pozostaną na niezmiennym poziomie. Koszty obsługi długu oraz rozchody z tytułu spłaty długu zaciągniętego zostały podane w wielkościach nominalnych do końca terminu obowiązywania umów.

4. Wypełnienie zapisów ustawowych

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

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

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

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

5. Objaśnienia przyjętych wartości

Projekt *WPF* 2024 został opracowany z uwzględnieniem skutków:

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

5.1. Dochody

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

5.1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Udziały w podatkach PIT i CIT

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

Subwencja ogólna

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

Dotacje

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

Dochody podatkowe

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

5.1.2. Dochody majątkowe

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

a. pozyskanych funduszy środków europejskich:

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

b. przyjętych rządowych programów:

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

c. dofinansowania środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach:

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

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

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

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

5.2. Wydatki

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

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

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

5.2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące planowano w podziale na:

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

W latach 2024 - 2028 przyjęto następujące założenia:

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

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

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

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

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

5.2.2. Wydatki majątkowe

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

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

5.3. Wynik budżetu

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

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

5.4. Przychody

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

5.5. Rozchody

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

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

Planowane spłaty kredytów zaciągniętych w EUR wyceniono kursem uruchomienia.

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

5.6. Dług publiczny

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

5.7. Relacja z art. 242 UOFP

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

5.8. Relacja z art. 243 UOFP

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

5.9. Wydatki z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych bezzwrotnych

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

6. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

6.1. Zmiana z dnia 18 czerwca 2024 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Wprowadzenie w roku 2023 wartości wynikających z wykonania budżetu.
2. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2024 roku
 - ustalenie deficytu w kwocie 384 868 349 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 431 839 924 zł,
 - zmniejszenie rozchodów o kwotę 1 609 864 zł.
3. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2025 - 2048 i kwoty długu w latach 2024 - 2047 wynikających z: wykonania 2023 roku, skorygowania harmonogramu spłat kredytu bankowego zaciągniętego w 2023 roku oraz wprowadzeniu do przychodów pożyczek bankowych w latach 2024 – 2025.
4. Wycofanie z kwoty długu innego tytułu dłużnego w związku z rozwiązaniem umowy wykonawczej z 2019 roku.

5. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2024 i prognozach na lata następne.
6. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2024 - 2049.
7. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 5 czerwca 2024 roku.

W latach 2024 – 2027 w pozycjach 9.3 i 9.4 załącznika Nr 1 WPF ujęto wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieujmowania w załączniku Nr 1 wydatków zaklasyfikowanych w paragrafach zakończonych cyfrą „0”.

6.2. Zmiana z dnia 29 października 2024 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie dochodów i wydatków budżetu wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2024 roku i prognozach lat następnych.
2. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian:
 - w budżecie 2024 roku
 - zmniejszenie deficytu o kwotę 149 699 649 zł,
 - zmniejszenie przychodów o kwotę 149 087 649 zł,
 - zwiększenie rozchodów o kwotę 612 000 zł,
 - w budżecie 2025 roku
 - zwiększenie deficytu o kwotę 148 779 380 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 149 000 000 zł,
 - zwiększenie rozchodów o kwotę 220 620 zł.
3. Zmniejszenie w 2024 roku dochodów ze sprzedaży majątku o kwotę 38 612 325 zł.
4. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2026 - 2045 i kwoty długu w latach 2024 - 2044 wynikających ze: skorygowania harmonogramu spłat pożyczek bankowych planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku oraz przesunięcia części planowanych zobowiązań dłużnych do roku 2025.
5. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2024 i prognozach na lata następne.
6. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2024 - 2049.
7. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 11 października 2024 roku.

Przyjęto założenie, że w 2024 roku przychody z tytułu kredytów i pożyczek bankowych na rynku krajowym będą obejmować:

1. dwie pożyczki finansowane ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w łącznej wysokości 48 912 351 zł,
2. standardową pożyczkę bankową do wysokości 153 000 000 zł.

W latach 2024 – 2027 w pozycjach 9.3 i 9.4 załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 – 2049” ujęto wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieujmowania w załączniku Nr 1 wydatków zaklasyfikowanych w paragrafach zakończonych cyfrą „0”.

6.3. Zmiana z dnia 18 grudnia 2024 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie dochodów i wydatków budżetu wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2024 roku i prognozach lat następnych.
2. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2024 i prognozach na lata następne.
3. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2024 - 2049.
4. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 5 grudnia 2024 roku.

W latach 2024 – 2027 w pozycjach 9.3 i 9.4 załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 – 2049” ujęto wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieujmowania w załączniku Nr 1 wydatków zaklasyfikowanych w paragrafach zakończonych cyfrą „0”.

6.4. Zmiana z dnia 27 grudnia 2024 roku

W roku 2024 wprowadzono zmiany dochodów i wydatków wynikające z zarządzeń Prezydenta Miasta podjętych do dnia 24 grudnia 2024 r.

Zgodnie z art. 257 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o decyzje Ministra Finansów: ST3.4751.2.12.2024.9pm z dnia 12 grudnia 2024 r. i ST3.4751.2.12.2024.10gm z dnia 12 grudnia 2024 r. w roku 2024 do dochodów bieżących wprowadzono subwencje ze środków rezerwy subwencji ogólnej w kwocie łącznej 3.449.889 zł.

W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2024 – 2049” skorygowano pozycje: *Dochody ogółem* (poz. 1), *Dochody bieżące* (poz. 1.1), *Subwencja ogólna* (poz. 1.1.3), *Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące* (poz. 1.1.4), *Pozostałe dochody bieżące* (poz. 1.1.5), *Wydatki ogółem* (poz. 2), *Wydatki bieżące* (poz. 2.1.), *Wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane* (poz. 2.1.1), *Wydatki majątkowe* (poz. 2.2), *Inwestycje i zakupy inwestycyjne* (poz. 2.2.1), *Wynik budżetu* (poz. 3) oraz *Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, na pokrycie deficytu budżetu* (poz. 4.3.1). Zaktualizowano wskaźnik spłaty zobowiązań w pozycjach: 8.1 i 8.2 w roku 2024 oraz 8.3 i 8.3.1

w latach 2025 – 2031. Uaktualniono również informacje o zadaniach finansowanych środkami pomocowymi w poz. 9.4., 9.4.1 i 9.4.1.1.