

**ZARZĄDZENIE NR 537/19
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 17 grudnia 2019 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2019 rok i lata
następne**

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869, 1622, 1649 i 2020) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr III/68/19 z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2019 rok i lata następne (zm. uchwała Nr VI/193/19 Rady Miasta Szczecin z dnia 23 kwietnia 2019 r., uchwała Nr VIII/233/19 Rady Miasta Szczecin z dnia 25 czerwca 2019 r., uchwała Nr X/317/19 Rady Miasta Szczecin z dnia 10 września 2019 r., uchwała Nr XII/409/19 Rady Miasta Szczecin z dnia 26 listopada 2019 r.) wprowadzam następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2019 – 2048” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Załącznik Nr 2 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2019 - 2048

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	2 614 373 635	2 436 295 100	633 490 252	34 641 651	482 266 614	250 276 600	471 464 602	493 878 714	178 078 535	41 430 749	134 547 786
2020	3 027 109 738	2 611 193 050	639 802 828	36 532 692	531 260 666	263 200 000	518 536 046	551 148 871	415 916 688	58 185 416	340 261 272
2021	3 003 104 383	2 619 475 622	655 797 899	37 446 010	523 690 747	263 200 000	518 536 046	548 853 635	383 628 761	50 848 332	317 480 429
2022	2 940 344 784	2 610 166 446	672 192 846	38 382 160	523 505 271	263 200 000	518 536 046	540 227 211	330 178 338	70 066 332	246 992 006
2023	2 769 106 038	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	186 155 810	79 966 332	0
2024	2 666 908 428	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	83 958 200	36 648 200	0
2025	2 675 570 062	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	92 619 834	46 949 834	0
2026	2 672 839 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	89 889 000	36 595 000	0
2027	2 623 945 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	40 995 000	36 545 000	0
2028	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2029	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2030	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2031	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2032	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2033	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2034	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2035	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2036	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2037	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2038	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2039	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2040	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2041	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2042	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2043	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2044	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2045	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2046	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2047	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0
2048	2 622 835 228	2 582 950 228	0	0	0	0	0	0	39 885 000	36 495 000	0

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	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	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 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]									
2019	3 035 018 256	2 294 754 896	0	0	x	37 469 301	34 000 301	0	0	740 263 360
2020	3 539 570 494	2 465 104 817	0	0	x	55 494 208	52 094 208	0	0	1 074 465 677
2021	3 165 156 515	2 473 278 439	0	0	x	60 873 690	57 873 690	0	0	691 878 076
2022	2 961 896 916	2 455 417 010	0	0	x	62 496 898	59 496 898	0	0	506 479 906
2023	2 632 785 161	2 443 224 653	0	0	x	60 570 000	57 570 000	0	0	189 560 508
2024	2 674 183 724	2 441 865 653	0	0	x	59 211 000	56 211 000	0	0	232 318 071
2025	2 613 434 511	2 439 978 029	0	0	x	57 323 376	54 323 376	0	0	173 456 482
2026	2 568 718 166	2 437 687 153	0	0	x	55 032 500	52 032 500	0	0	131 031 013
2027	2 504 797 866	2 437 273 353	0	0	x	54 618 700	51 618 700	0	0	67 524 513
2028	2 497 793 066	2 433 614 153	0	0	x	50 959 500	47 959 500	0	0	64 178 913
2029	2 496 779 936	2 429 842 453	0	0	x	47 187 800	44 187 800	0	0	66 937 483
2030	2 496 779 936	2 426 065 353	0	0	x	43 410 700	40 410 700	0	0	70 714 583
2031	2 491 779 936	2 422 415 353	0	0	x	39 760 700	36 760 700	0	0	69 364 583
2032	2 507 983 695	2 418 544 853	0	0	x	35 890 200	32 890 200	0	0	89 438 842
2033	2 510 187 449	2 413 104 053	0	0	x	30 449 400	29 449 400	0	0	97 083 396
2034	2 510 187 457	2 409 817 053	0	0	x	27 162 400	26 162 400	0	0	100 370 404
2035	2 517 802 930	2 406 593 853	0	0	x	23 939 200	22 939 200	0	0	111 209 077
2036	2 529 401 105	2 403 544 693	0	0	x	20 890 040	19 890 040	0	0	125 856 412
2037	2 535 019 536	2 401 055 093	0	0	x	18 400 440	17 400 440	0	0	133 964 443
2038	2 543 084 934	2 398 250 253	0	0	x	15 595 600	14 595 600	0	0	144 834 681
2039	2 543 084 934	2 395 858 353	0	0	x	13 203 700	12 203 700	0	0	147 226 581
2040	2 549 942 334	2 393 603 313	0	0	x	10 948 660	9 948 660	0	0	156 339 021
2041	2 552 227 804	2 391 415 553	0	0	x	8 760 900	7 760 900	0	0	160 812 251
2042	2 552 227 804	2 389 298 153	0	0	x	6 643 500	5 643 500	0	0	162 929 651
2043	2 552 227 813	2 386 867 853	0	0	x	4 213 200	3 713 200	0	0	165 359 960
2044	2 570 505 609	2 384 835 203	0	0	x	2 180 550	1 680 550	0	0	185 670 406
2045	2 600 900 898	2 383 721 253	0	0	x	1 066 600	566 600	0	0	217 179 645
2046	2 615 928 198	2 383 288 673	0	0	x	634 020	134 020	0	0	232 639 525
2047	2 621 822 068	2 382 669 853	0	0	x	15 200	15 200	0	0	239 152 215
2048	2 622 835 228	2 382 654 653	0	0	x	0	0	0	0	240 180 575

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		w tym:		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
				na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	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]								
2019	-420 644 621	542 891 894	0	0	218 291 894	99 544 621	321 100 000	321 100 000	3 500 000	0
2020	-512 460 756	561 403 994	0	0	23 153 994	21 460 756	491 000 000	491 000 000	47 250 000	0
2021	-162 052 132	217 500 000	0	0	0	0	217 000 000	162 052 132	500 000	0
2022	-21 552 132	77 000 000	0	0	0	0	77 000 000	21 552 132	0	0
2023	136 320 877	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	-7 275 296	65 866 022	65 866 022	7 275 296	0	0	0	0	0	0
2025	62 135 551	15 006 987	15 006 987	0	0	0	0	0	0	0
2026	104 121 062	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	119 147 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	125 042 162	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	126 055 292	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	126 055 292	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	131 055 292	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	114 851 533	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	112 647 779	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	112 647 771	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	105 032 298	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	93 434 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	87 815 692	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2038	79 750 294	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2039	79 750 294	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2040	72 892 894	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2041	70 607 424	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2042	70 607 424	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2043	70 607 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2044	52 329 619	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2045	21 934 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2046	6 907 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2047	1 013 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2048	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]				
2019	121 940 555	51 786 561	0	0	0	0	70 153 994
2020	48 943 238	48 943 238	0	0	0	0	0
2021	55 447 868	55 447 868	0	0	0	0	0
2022	55 447 868	55 447 868	0	0	0	0	0
2023	136 320 877	55 447 868	0	0	0	0	80 873 009
2024	58 590 726	58 590 726	0	0	0	0	0
2025	77 142 538	77 142 538	0	0	0	0	0
2026	104 121 062	104 121 062	0	0	0	0	0
2027	119 147 362	119 147 362	0	0	0	0	0
2028	125 042 162	125 042 162	0	0	0	0	0
2029	126 055 292	126 055 292	0	0	0	0	0
2030	126 055 292	126 055 292	0	0	0	0	0
2031	131 055 292	131 055 292	0	0	0	0	0
2032	114 851 533	114 851 533	0	0	0	0	0
2033	112 647 779	112 647 779	0	0	0	0	0
2034	112 647 771	112 647 771	0	0	0	0	0
2035	105 032 298	105 032 298	0	0	0	0	0
2036	93 434 123	93 434 123	0	0	0	0	0
2037	87 815 692	87 815 692	0	0	0	0	0
2038	79 750 294	79 750 294	0	0	0	0	0
2039	79 750 294	79 750 294	0	0	0	0	0
2040	72 892 894	72 892 894	0	0	0	0	0
2041	70 607 424	70 607 424	0	0	0	0	0
2042	70 607 424	70 607 424	0	0	0	0	0
2043	70 607 415	70 607 415	0	0	0	0	0
2044	52 329 619	52 329 619	0	0	0	0	0
2045	21 934 330	21 934 330	0	0	0	0	0
2046	6 907 030	6 907 030	0	0	0	0	0
2047	1 013 160	1 013 160	0	0	0	0	0
2048	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])
2019	1 898 123 148	0	141 540 204	359 832 098
2020	2 335 348 410	0	146 088 233	169 242 227
2021	2 486 520 542	0	146 197 183	146 197 183
2022	2 474 572 674	0	154 749 436	154 749 436
2023	2 391 235 306	0	139 725 575	139 725 575
2024	2 306 744 580	0	141 084 575	206 950 597
2025	2 203 948 042	0	142 972 199	157 979 186
2026	2 076 340 980	0	145 263 075	145 263 075
2027	1 934 175 118	0	145 676 875	145 676 875
2028	1 786 581 956	0	149 336 075	149 336 075
2029	1 638 443 664	0	153 107 775	153 107 775
2030	1 490 773 372	0	156 884 875	156 884 875
2031	1 338 571 080	0	160 534 875	160 534 875
2032	1 203 039 547	0	164 405 375	164 405 375
2033	1 070 180 268	0	169 846 175	169 846 175
2034	937 788 497	0	173 133 175	173 133 175
2035	813 480 199	0	176 356 375	176 356 375
2036	701 237 076	0	179 405 535	179 405 535
2037	595 080 884	0	181 895 135	181 895 135
2038	497 458 090	0	184 699 975	184 699 975
2039	400 302 796	0	187 091 875	187 091 875
2040	310 472 402	0	189 346 915	189 346 915
2041	223 398 978	0	191 534 675	191 534 675
2042	152 791 554	0	193 652 075	193 652 075
2043	82 184 139	0	196 082 375	196 082 375
2044	29 854 520	0	198 115 025	198 115 025
2045	7 920 190	0	199 228 975	199 228 975
2046	1 013 160	0	199 661 555	199 661 555
2047	0	0	200 280 375	200 280 375
2048	0	0	200 295 575	200 295 575

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2.] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1.] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2.] + [5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] - [15.2.])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2019	3,28%	3,28%	0	3,28%	7,00%	11,04%	12,10%	TAK	TAK	
2020	3,34%	3,34%	0	3,34%	6,75%	8,76%	9,82%	TAK	TAK	
2021	3,77%	3,77%	0	3,77%	6,56%	7,40%	8,46%	TAK	TAK	
2022	3,91%	3,91%	0	3,91%	7,65%	6,77%	6,77%	TAK	TAK	
2023	4,08%	4,08%	0	4,08%	7,93%	6,99%	6,99%	TAK	TAK	
2024	4,30%	4,30%	0	4,30%	6,66%	7,38%	7,38%	TAK	TAK	
2025	4,91%	4,91%	0	4,91%	7,10%	7,41%	7,41%	TAK	TAK	
2026	5,84%	5,84%	0	5,84%	6,80%	7,23%	7,23%	TAK	TAK	
2027	6,51%	6,51%	0	6,51%	6,94%	6,85%	6,85%	TAK	TAK	
2028	6,60%	6,60%	0	6,60%	7,09%	6,95%	6,95%	TAK	TAK	
2029	6,49%	6,49%	0	6,49%	7,23%	6,94%	6,94%	TAK	TAK	
2030	6,35%	6,35%	0	6,35%	7,37%	7,09%	7,09%	TAK	TAK	
2031	6,40%	6,40%	0	6,40%	7,51%	7,23%	7,23%	TAK	TAK	
2032	5,63%	5,63%	0	5,63%	7,66%	7,37%	7,37%	TAK	TAK	
2033	5,42%	5,42%	0	5,42%	7,87%	7,51%	7,51%	TAK	TAK	
2034	5,29%	5,29%	0	5,29%	7,99%	7,68%	7,68%	TAK	TAK	
2035	4,88%	4,88%	0	4,88%	8,12%	7,84%	7,84%	TAK	TAK	
2036	4,32%	4,32%	0	4,32%	8,23%	7,99%	7,99%	TAK	TAK	
2037	4,01%	4,01%	0	4,01%	8,33%	8,11%	8,11%	TAK	TAK	
2038	3,60%	3,60%	0	3,60%	8,43%	8,23%	8,23%	TAK	TAK	
2039	3,51%	3,51%	0	3,51%	8,52%	8,33%	8,33%	TAK	TAK	
2040	3,16%	3,16%	0	3,16%	8,61%	8,43%	8,43%	TAK	TAK	
2041	2,99%	2,99%	0	2,99%	8,69%	8,52%	8,52%	TAK	TAK	
2042	2,91%	2,91%	0	2,91%	8,77%	8,61%	8,61%	TAK	TAK	
2043	2,83%	2,83%	0	2,83%	8,87%	8,69%	8,69%	TAK	TAK	
2044	2,06%	2,06%	0	2,06%	8,94%	8,78%	8,78%	TAK	TAK	
2045	0,86%	0,86%	0	0,86%	8,99%	8,86%	8,86%	TAK	TAK	
2046	0,27%	0,27%	0	0,27%	9,00%	8,93%	8,93%	TAK	TAK	
2047	0,04%	0,04%	0	0,04%	9,03%	8,98%	8,98%	TAK	TAK	
2048	0,00%	0,00%	0	0,00%	9,03%	9,01%	9,01%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
2019	0	0	822 216 768	117 359 789	616 586 351	37 299 665	579 286 686	553 990 138	111 812 352	17 031 306
2020	0	0	854 004 531	119 062 490	1 028 157 272	33 622 264	994 535 008	955 684 678	58 664 334	27 629 314
2021	0	0	856 324 562	105 289 749	706 125 293	29 107 987	677 017 306	645 875 075	1 027 620	17 040 710
2022	0	0	855 610 379	105 050 619	483 211 265	25 991 359	457 219 906	420 562 386	48 756 609	3 660 911
2023	136 320 877	55 447 868	0	0	198 365 298	11 371 457	186 993 841	0	0	0
2024	0	0	0	0	240 357 436	10 606 032	229 751 404	0	0	0
2025	62 135 551	62 135 551	0	0	183 280 780	9 824 298	173 456 482	0	0	0
2026	104 121 062	104 121 062	0	0	139 153 534	8 542 081	130 611 453	0	0	0
2027	119 147 362	119 147 362	0	0	33 964 866	10 944 767	23 020 099	0	0	0
2028	125 042 162	125 042 162	0	0	28 700 220	6 149 220	22 551 000	0	0	0
2029	126 055 292	126 055 292	0	0	27 269 711	5 186 711	22 083 000	0	0	0
2030	126 055 292	126 055 292	0	0	30 500 269	8 885 269	21 615 000	0	0	0
2031	131 055 292	131 055 292	0	0	28 700 052	7 553 052	21 147 000	0	0	0
2032	114 851 533	114 851 533	0	0	28 700 353	8 020 353	20 680 000	0	0	0
2033	112 647 779	112 647 779	0	0	28 700 119	8 488 619	20 211 500	0	0	0
2034	112 647 771	112 647 771	0	0	28 700 402	8 956 402	19 744 000	0	0	0
2035	105 032 298	105 032 298	0	0	32 500 185	13 224 185	19 276 000	0	0	0
2036	93 434 123	93 434 123	0	0	28 700 486	9 891 486	18 809 000	0	0	0
2037	87 815 692	87 815 692	0	0	28 700 251	10 359 751	18 340 500	0	0	0
2038	79 750 294	79 750 294	0	0	28 700 035	10 827 535	17 872 500	0	0	0
2039	79 750 294	79 750 294	0	0	28 700 318	11 295 318	17 405 000	0	0	0
2040	72 892 894	72 892 894	0	0	28 700 119	11 762 619	16 937 500	0	0	0
2041	70 607 424	70 607 424	0	0	28 696 402	12 230 402	16 466 000	0	0	0
2042	70 607 424	70 607 424	0	0	0	0	0	0	0	0
2043	70 607 415	70 607 415	0	0	0	0	0	0	0	0
2044	52 329 619	52 329 619	0	0	0	0	0	0	0	0
2045	21 934 330	21 934 330	0	0	0	0	0	0	0	0
2046	6 907 030	6 907 030	0	0	0	0	0	0	0	0
2047	1 013 160	1 013 160	0	0	0	0	0	0	0	0
2048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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 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									
2019	30 815 411	28 286 215	27 695 436	116 830 250	116 372 901	75 657 185	34 083 735	30 622 116	31 223 735
2020	27 523 506	25 479 413	18 005 588	319 798 920	319 540 931	137 615 313	28 890 824	25 878 350	18 648 848
2021	23 179 140	21 330 352	10 126 962	284 060 008	284 060 008	42 448 726	23 538 106	20 572 906	9 377 471
2022	14 686 638	13 765 627	4 070 423	246 992 006	246 992 006	15 700 278	15 118 491	13 296 312	4 438 204
2023	0	0	0	0	0	0	1 232 726	1 049 124	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

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:	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 tym:	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 tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	185 022 369	104 007 773	184 055 641	84 476 215	83 290 142	75 494 632	75 489 652	0	0
2020	412 114 906	205 028 200	383 484 161	210 099 180	189 074 850	183 854 694	173 105 910	0	0
2021	377 081 611	132 166 694	258 569 108	247 880 117	178 819 090	166 086 868	151 287 519	0	0
2022	294 235 607	139 531 826	193 176 726	156 525 960	103 695 965	91 214 047	89 774 778	0	0
2023	149 690 450	18 346 176	0	131 527 876	0	0	0	0	0
2024	40 000 000	38 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	0
2025	40 000 000	38 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	0
2026	49 920 000	47 424 000	0	2 496 000	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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									
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

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 dokonana 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							
2019	51 786 561	447 797 500	10 734	585	10 149	0	-11 278 259
2020	48 943 238	442 966 000	4 831 500	0	4 831 500	0	0
2021	55 447 868	432 586 000	10 380 000	0	10 380 000	0	0
2022	55 447 868	399 086 000	33 500 000	0	33 500 000	0	0
2023	55 447 868	371 196 500	27 889 500	0	27 889 500	0	0
2024	58 590 726	345 296 500	25 900 000	0	25 900 000	0	0
2025	77 142 538	319 642 500	25 654 000	0	25 654 000	0	0
2026	84 739 462	296 156 500	23 486 000	0	23 486 000	0	0
2027	84 739 462	273 138 000	23 018 500	0	23 018 500	0	0
2028	84 739 462	250 587 000	22 551 000	0	22 551 000	0	0
2029	84 739 462	228 504 000	22 083 000	0	22 083 000	0	0
2030	84 739 462	206 889 000	21 615 000	0	21 615 000	0	0
2031	89 739 462	185 742 000	21 147 000	0	21 147 000	0	0
2032	73 535 703	165 062 000	20 680 000	0	20 680 000	0	0
2033	71 331 949	144 850 500	20 211 500	0	20 211 500	0	0
2034	71 331 941	125 106 500	19 744 000	0	19 744 000	0	0
2035	63 716 468	105 830 500	19 276 000	0	19 276 000	0	0
2036	52 118 293	87 021 500	18 809 000	0	18 809 000	0	0
2037	46 499 862	68 681 000	18 340 500	0	18 340 500	0	0
2038	38 434 464	50 808 500	17 872 500	0	17 872 500	0	0
2039	38 434 464	33 403 500	17 405 000	0	17 405 000	0	0
2040	31 577 064	16 466 000	16 937 500	0	16 937 500	0	0
2041	29 291 594	0	16 466 000	0	16 466 000	0	0
2042	29 291 594	0	0	0	0	0	0
2043	29 291 585	0	0	0	0	0	0
2044	11 013 789	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

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 o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Ustawa) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

2. Źródła danych

Założenia makroekonomiczne zostały opracowane w oparciu o:

- Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2018 – 2021, kwiecień 2018 rok,
- Projekt ustawy budżetowej na rok 2019, wrzesień 2018 rok,
- Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja październik 2018 r.,
- informacje i opracowania Głównego Urzędu Statystycznego,
- analizy, prognozy i komentarze Europejskiego Banku Centralnego, NBP 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. Miasto wykorzystywało powyższą metodykę od wielu lat w trakcie opracowywania prognozy kwoty długu.

Brak możliwości ustalenia zasad kształtowania się pewnych wskaźników makroekonomicznych po roku 2023 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 *Ustawą* prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres spłaty długu, o ile przekracza cztery lata. Horyzont czasowy *WPF* wyznaczyła prognoza długu, ponieważ ostatnim rokiem spłaty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań będzie rok 2046.

Wartości przyjęte w prognozie powinny być zgodne z budżetem, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W *WPF* zapewniona została pełna zgodność z budżetem Miasta na 2019 rok.

W *WPF* 2019 – 2047 zachowane zostały relacje wynikające z art. 242 - 244 *Ustawy* (reguła dopuszczalnego poziomu wydatków bieżących i reguła indywidualnego limitu obsługi długu).

5. Objaśnienia przyjętych wartości

Dochody budżetu w latach 2019 – 2047 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, dotacje oraz udziały w podatkach: PIT i CIT.

W dochodach podatkowych w roku 2019 przyjęto wzrost o 1,0% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 roku. W latach następnych zachowano znaczną ostrożność planistyczną proponując dochody na poziomie roku 2019. Plan podatku od nieruchomości, który jest głównym źródłem dochodów podatkowych, przewiduje wzrost o 0,7% w stosunku: rok 2019 do przewidywanego wykonania 2018.

W roku 2019 część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa w stosunku do roku 2018, w związku ze zmianami zakresu zadań oświatowych i koniecznością zabezpieczenia podwyżek wynagrodzeń nauczycieli. Kwota wstępna subwencji oświatowej na 2019 rok została przekazana pismami Ministra Finansów z 12 października 2018 roku.

Dochodami odzwierciedlającymi w największym stopniu koniunkturę gospodarczą są dochody z podatków bezpośrednich: PIT - podatek dochodowy od osób fizycznych oraz CIT - podatek dochodowy od osób prawnych. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem w roku 2018 założono w roku 2019 wzrost łącznych wpływów z PIT i CIT o 6,4%, natomiast w latach następnych przyjęto wzrost o 2,5%.

Dochody majątkowe w latach 2019 – 2023, współfinansujące realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, pochodzą z:

a. pozyskanych funduszy środków europejskich:

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

b. przyjętych rządowych programów:

- Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopłat,

c. dofinansowania środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach:

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

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

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

W zakresie dochodów z majątku w 2019 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 37 mln zł. W następnych latach przewiduje się wzrost wpływów, a od 2024 roku ich ustabilizowanie na poziomie 36 mln zł.

Wydatki w latach 2019 – 2047, 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 2019 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 XLIII/1251/18 Rady Miasta z dnia 5 lipca 2018 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta Szczecina na 2019 rok,
- Założenia projektu budżetu państwa na rok 2019.

Uwzględniając powyższe do planowania wydatków bieżących w latach 2019 - 2023 przyjęto następujące założenia:

- łączny poziom wydatków bieżących nie może przekraczać kwoty dochodów bieżących,

- zwiększenie w stosunku do roku 2018 roku wydatków na edukację; zagwarantowanie na odpowiednim poziomie wydatków związanych z dostosowaniem szczecińskiej oświaty do nowoczesnego systemu oświatowego,
- zapewnienie finansowania dla kontynuowanych i nowych programów w różnych sferach,
- utrzymanie poziomu wydatków gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań,
- zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i nowych.

Największą pozycję wydatków bieżących 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: kredyty bankowe w PLN ze stałym oprocentowaniem – stopa procentowa nominalna, obligacje komunalne i pozostałe kredyty bankowe w PLN 3,5%, kredyty bankowe w EUR 3,0%. Pozostałe koszty obsługi długu obejmują różnice kursowe z tytułu spłaty zobowiązań w EUR oraz inne wydatki związane z obsługą długu. Podstawową pozycją w tych wydatkach są różnice kursowe. Założono, że kurs sprzedaży dewiz EUR/PLN będzie wynosił 4,77.

Wydatki majątkowe w latach 2019 - 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 2019 – 2023:

- fundusze środków europejskich,
- program rządowy: Program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopląt,

- 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 2019 – 2047, wykazane w pozycji 3 *załącznika Nr 1 WPF*, zostały obliczone jako różnica między dochodami ogółem (pozycja 1) i wydatkami ogółem (pozycja 2).

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej w danym roku wykazane zostało w pozycji 10 *załącznika Nr 1 WPF*. Nadwyżki budżetowe w latach 2022 – 2046 przeznaczono na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wykupu obligacji komunalnych.

Sposób sfinansowania deficytu budżetu wykazany został w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Deficyt budżetu 2019 zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 *Ustawy* oraz kredytem bankowym. Deficyty w latach 2020 – 2021 zostaną pokryte kredytami bankowymi.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Przychody roku 2019 są planowane jako 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 pożyczek udzielonych ze środków publicznych Pogoni Szczecin S.A. oraz Portowi Lotniczemu Szczecin-Goleniów Sp. Z o.o. W latach 2020 - 2021 zaplanowano przychody z tytułu kredytów bankowych, przeznaczonych na finansowanie deficytu budżetowego, oraz z tytułu spłat pożyczek udzielonych i planowanych do udzielenia.

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji 5 *załącznika Nr 1 WPF*. Rozchody w latach 2019 – 2046 są to planowane spłaty istniejącego zadłużenia z tytułu kredytów bankowych i wyemitowanych obligacji komunalnych:

- emisja 14 serii obligacji komunalnych (2011 r.),
- umowy zawarte z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (2001 r., 2006 r., 2010 r., 2012 r., 2016 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 oraz udzielenie ze środków publicznych pożyczki w 2019 roku.

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 *załącznika Nr 1 WPF*. Dług Miasta w latach 2019 – 2046 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 2018 roku w łącznej kwocie 1 181,0 mln zł. W roku 2019 w kwocie długu uwzględniono wydatki związane z umowami sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach.

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*.

6. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

6.1. Zmiana z dnia 23 kwietnia 2019 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Wprowadzenie w roku 2018 wartości wynikających z wykonania budżetu.
2. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2019 roku i prognozach na lata następne:
w 2019 roku:
 - zmniejszenie deficytu o kwotę 15 888 770 zł,
 - zmniejszenie przychodów o kwotę 15 888 771 zł,
 - zmniejszenie rozchodów o kwotę 1 zł,w 2020 roku:
 - zwiększenie deficytu o kwotę 30 000 000 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 30 000 000 zł,w 2021 roku:
 - zmniejszenie deficytu o kwotę 4 000 000 zł,
 - zmniejszenie przychodów o kwotę 4 000 000 zł.
3. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2025 – 2046 oraz kwoty długu w latach 2019 – 2045, wynikających z wprowadzenia wykonania 2018 roku oraz zmiany przychodów z tytułu kredytów bankowych w latach 2019 - 2021.
4. Wprowadzenie do długu w latach 2019 – 2020 kwoty wynikającej z zawartych oraz planowanych do zawarcia umów sprzedaży, w których cena płatna jest w ratach.
5. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2019 – 2047.
6. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2019 i prognozach na lata następne.
7. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 18 kwietnia 2019 roku.

6.2. Zmiana z dnia 25 czerwca 2019 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2019 roku i prognozach na lata następne:
w 2020 roku:
 - zwiększenie deficytu o kwotę 28 000 000 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 28 000 000 zł,

- w 2021 roku:
- zmniejszenie deficytu o kwotę 69 000 000 zł,
 - zmniejszenie przychodów o kwotę 69 000 000 zł,
- w 2022 roku:
- ustalenie deficytu w kwocie 16 552 132 zł,
 - ustalenie przychodów w kwocie 72 000 000 zł,
- w 2023 roku:
- ustalenie deficytu w kwocie 19 552 132 zł,
 - ustalenie przychodów w kwocie 75 000 000 zł,
2. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2026 – 2048 oraz kwoty długu w latach 2020 – 2047, wynikających ze zmiany przychodów z tytułu kredytów bankowych w latach 2020 - 2023.
 3. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2019 – 2049.
 4. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2019 i prognozach na lata następne.
 5. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 31 maja 2019 roku.

6.3. Zmiana z dnia 10 września 2019 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2019 roku i prognozach na lata następne:

w 2019 roku:

 - zmniejszenie deficytu o kwotę 49 000 000 zł,
 - zmniejszenie przychodów o kwotę 49 000 000 zł,

w 2020 roku:

 - zwiększenie deficytu o kwotę 41 000 000 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 41 000 000 zł,

w 2021 roku:

 - ustalenie nadwyżki w kwocie 2 447 868 zł,
 - zmniejszenie przychodów o kwotę 6 000 000 zł,

w 2022 roku:

 - zwiększenie deficytu o kwotę 39 000 000 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 39 000 000 zł,

w 2023 roku:

 - zwiększenie deficytu o kwotę 37 000 000 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 37 000 000 zł.

2. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2025 – 2048 oraz kwoty długu w latach 2019 – 2047, wynikających ze zmiany przychodów z tytułu kredytów bankowych w latach 2019 - 2023.
3. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2019 – 2049.
4. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2019 i prognozach na lata następne.
5. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 19 sierpnia 2019 roku.

6.4. Zmiana z dnia 26 listopada 2019 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie 2019 roku i prognozach na lata następne:

w 2019 roku:

- zmniejszenie deficytu o kwotę 119 303 994 zł,
- zmniejszenie przychodów o kwotę 96 150 000 zł,
- zwiększenie rozchodów o kwotę (przelew na rachunki lokat) 23 153 994 zł,

w 2020 roku:

- zwiększenie deficytu o kwotę 97 903 994 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 97 903 994 zł,

w 2021 roku:

- ustalenie deficytu w kwocie 162 052 132 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 164 500 000 zł,

w 2022 roku:

- zmniejszenie deficytu o kwotę 34 000 000 zł,
- zmniejszenie przychodów o kwotę 34 000 000 zł,

w 2023 roku:

- ustalenie nadwyżki w kwocie 136 320 877 zł,
- zmniejszenie przychodów o kwotę 112 000 000 zł,
- zwiększenie rozchodów o kwotę (przelew na rachunki lokat) 80 873 009 zł,

w 2024 roku:

- ustalenie deficytu w kwocie 7 275 296 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 65 866 022 zł,

w 2025 roku:

- zmniejszenie nadwyżki o kwotę 22 344 270 zł,
- zwiększenie przychodów o kwotę 15 006 987 zł,
- zmniejszenie rozchodów o kwotę 7 337 283 zł.

2. Wprowadzenie korekt w zakresie prognozowanego wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów w latach 2026 – 2048 oraz kwoty długu w latach 2019 – 2047, wynikających ze zmiany przychodów z tytułu kredytów bankowych w latach 2019 - 2023.
3. Aktualizację kwoty długu w pozycji 6 załącznika Nr 1 WPF. Dług Miasta w latach 2019 – 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 2018 roku w łącznej kwocie 1 181,0 mln zł. W latach 2019 - 2040 w kwocie długu uwzględniono również inne niż kredyt bankowy zobowiązanie, zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 UOFP, w wysokości początkowej 447,8 mln zł (według planowanego stanu na 31 grudnia 2019 roku). Do długu zaliczono zobowiązania wynikające z zawieranych umów ze Spółką Fabryka Wody Sp. z o.o. w zakresie zapłaty rekompensaty, która w swojej kalkulacji uwzględnia wartości wynikające z umów kredytowych zawartych przez Spółkę. Kalkulacja ta dotyczy zatem jedynie części rekompensaty inwestycyjnej, która związana jest z wydatkami inwestycyjnymi Spółki. Natomiast nie dotyczy rekompensaty bieżącej związanej z dopłatą do finansowania bieżącej działalności Spółki, związanej ze świadczeniami, które będą wykonywane w latach przyszłych.
4. Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2019 – 2048.
5. Aktualizację kwot przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą z wniosków złożonych przez dysponentów w sprawie dokonania zmian w budżecie w roku 2019 i prognozach na lata następne.
6. Zmiany wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta do dnia 20 listopada 2019 roku.

W latach 2020 – 2026 w pozycjach 12.3 i 12.4 załącznika Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2019 – 2048” ujęto wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwotach niższych niż wynika z załącznika Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin”. Różnica wynika z nieuwjmowania w załączniku Nr 1 paragrafów zakończonych cyfrą „0”.

6.5. Zmiana z dnia 17 grudnia 2019 roku

Zgodnie z art. 257 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w oparciu o decyzje Ministra Finansów z dnia 28 listopada 2019 roku: ST5.4751.25.2019.10pm i ST5.4751.25.2019.13gm oraz z dnia 11 grudnia 2019 roku: ST3.4751.10.2019, do dochodów bieżących wprowadzono subwencje ze środków rezerwy subwencji ogólnej w kwocie łącznej 306 718 zł w roku 2019. W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2019 – 2048” skorygowano o powyższą kwotę pozycje: *Dochody ogółem* (poz. 1), *Dochody bieżące* (poz. 1.1), *Subwencja ogólna* (poz. 1.1.4), *Wynik budżetu* (poz. 3) oraz *Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, na pokrycie deficytu budżetu* (poz. 4.2.1). Ponadto zaktualizowano dopuszczalny wskaźnik zobowiązań w poz.9.5, 9.6 i 9.6.1 w latach 2019 i 2021.

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-2122720121

Imię: Piotr Tomasz

Nazwisko: Krzystek

Instytucja: Gmina Miasto Szczecin

Miejscowość:

Województwo:

Kraj: PL

Data podpisu: 17 grudnia 2019 r.

Zakres podpisu: Cały dokument