



Szczecin



Wieloletnia Prognoza Finansowa

WPROWADZENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF), której obowiązek sporządzania począwszy od roku 2011 wprowadzony został przepisami *Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (Ustawa)*, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu. *Wieloletnia Prognoza Finansowa* wdrażana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego (JST) przez: jej organy uchwałodawcze, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową jst w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej

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

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Z założenia *WPF* jest dokumentem strategicznym i priorytetowym, jeśli chodzi o wytyczanie kierunków rozwoju jednostki samorządu terytorialnego, poprzez długoplanowe ujęcie potrzeb i możliwości samorządów. Pomimo trudności, jakie wiążą się z przewidywaniem sytuacji finansowej samorządów terytorialnych w perspektywie wieloletniej, uznaje się, że korzyścią płynącą z tych działań jest tworzenie warunków do prowadzenia racjonalnej i zrównoważonej polityki finansowej. Planowanie wieloletnie umożliwia kompleksową ocenę kondycji finansowej samorządu w dłuższej perspektywie, zachęca do koncentracji zasobów, także finansowych, na istotnych przedsięwzięciach oraz unikania rozproszenia zasobów na realizację zamierzeń o znikomym znaczeniu. Poprzez prezentowanie w przejrzysty i jasny sposób następstw budżetowych obecnie podejmowanych decyzji, planowanie wieloletnie pomoże ujawniać potencjalne problemy finansowe, z jakimi mogą być skonfrontowane budżety konstruowane w latach następnych.

Przystępując do tworzenia wieloletniej prognozy, należy przyjąć pewne założenia potrzebne do rozstrzygnięcia wielu dylematów, które pojawiają się w trakcie prowadzonych prac. Celem jest opracowanie realistycznej prognozy, która jest wykorzystywana do zarządzania i oceny zdolności kredytowej, a co za tym idzie – do określenia potencjału inwestycyjnego oraz programowania podstawowych wielkości przyszłych budżetów. Zachowanie podstawowej zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych wymaga między innymi jasnego określenia i upublicznienia przesłanek i założeń polityki finansowej i ich przewidywanych skutków.

Opracowanie *Wieloletniej Prognozy Finansowej* jest procesem wieloetapowym, na który składają się:

- Przygotowanie danych (zebranie wiedzy o faktach)
- Opracowanie prognozy dochodów i wydatków bieżących
- Ustalenie nadwyżki operacyjnej
- Opracowanie prognozy dochodów ze sprzedaży majątku stanowiących dodatkowe źródło finansowania wydatków majątkowych
- Opracowanie Wieloletniego Programu Rozwoju Miasta Szczecina (WPRS)
- Planowanie wydatków majątkowych i dochodów z nimi związanych (dotacje, środki z UE i inne) na podstawie WPRS
- Symulacja poziomu zadłużenia i kosztów jego obsługi
- Analizy wariantowe
- Wieloczynnikowa analiza wskaźników związanych z bezpieczeństwem finansowym
- Weryfikacja marginesów bezpieczeństwa (analiza ryzyka)
- Wybór wariantu do realizacji

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania *WPF* jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w *WPF* i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Prezentowana *Wieloletnia Prognoza Finansowa* jest zgodna z Budżetem Miasta na 2016 rok.

WPF jest sporządzana na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Horyzont planowania może ulec wydłużeniu, ponieważ nie może być krótszy niż okres, na który zostały przyjęte limity wydatków wieloletnich. Prezentowana *WPF* została sporządzona na okres 2016 – 2045. W *Ustawie* zachowany został wymóg dotyczący opracowania prognozy kwoty długu, obejmującej okres roku następującego po roku, w którym nastąpi spłata wszystkich zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania zostaną spłacone w 2044 roku. Metodyka zastosowana przy sporządzeniu *Wieloletniej Prognozy Finansowej* uwzględnia konieczność szczegółowego (tak jak w budżetach rocznych) planowania dochodów i wydatków bieżących na okres pięciu kolejnych lat. Po tym okresie przyjęto założenie stałości podstawowych wielkości budżetowych. Kolejnym elementem metodyki jest planowanie przedsięwzięć. Przedsięwzięcia (projekty

i programy inwestycyjne) zawarte w WPF są zgodne z priorytetami rozwojowymi Miasta – wynikają bezpośrednio z WPRS. W załączniku Nr 3 do *uchwały* opisuje się przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wieloletnie:

- programy, projekty lub zadania finansowane środkami własnymi,
- programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu oraz środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi.

Część obowiązująca WPF spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2016 - 2045 stanowi załącznik Nr 1 do *uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2016 rok i lata następne (uchwała)*.

Artykuły 226-232 *Ustawy* precyzują warunki, jakie musi spełnić wieloletnia prognoza finansowa oraz określają zawartość uchwały w tej sprawie. Zgodnie z *Ustawą* podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informacje o przeznaczeniu nadwyżki bądź sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi prognozowanymi elementami są przychody i rozchody budżetu uwzględniające dług zaciągnięty oraz planowany do zaciągnięcia. Ostatnią prognozowaną pozycją jest kwota długu, w tym relacja zadłużenia opisana w art. 243 *Ustawy* oraz sposób sfinansowania spłaty zadłużenia.

Uszczegółowienie oraz objaśnienia do pozycji przyjętych w WPF przedstawiono w załączniku Nr 2 do *uchwały*.

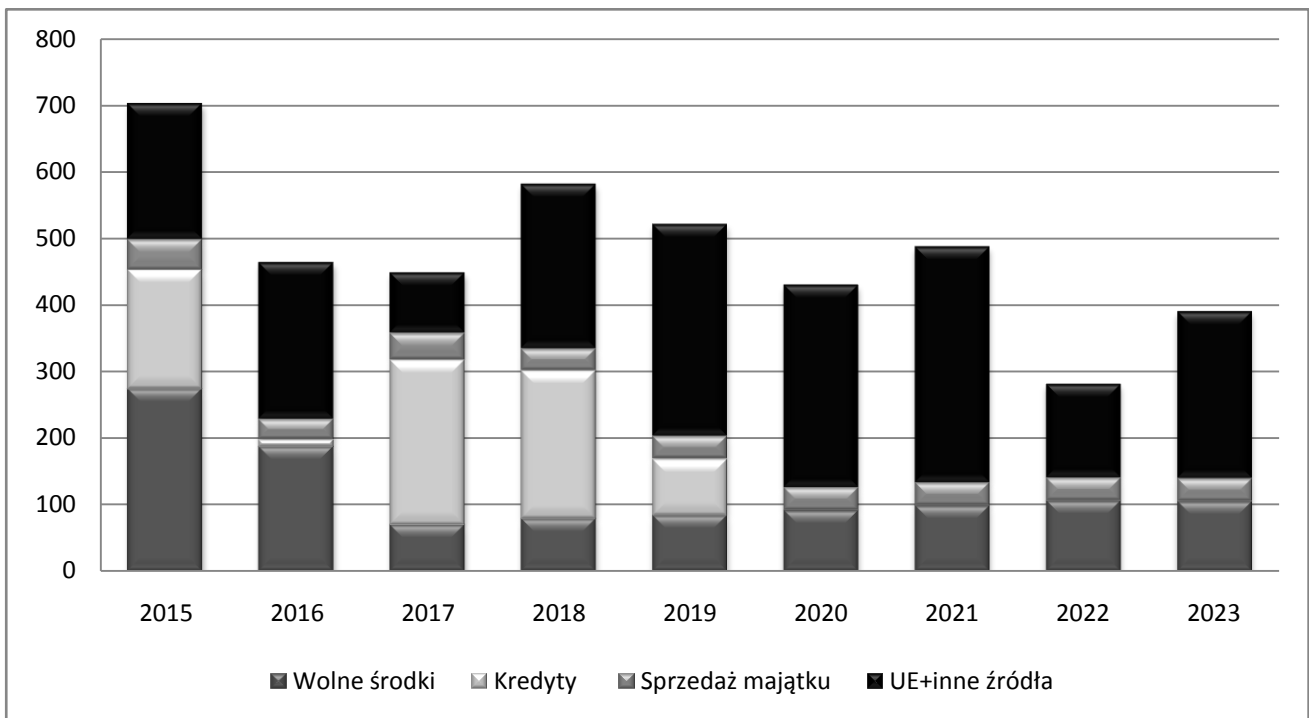
Uchwała zawiera także upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Organ stanowiący może ponadto upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania wcześniej wymienionych zobowiązań.

W dniu 8 grudnia 2015 roku Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie wydała pozytywną opinię do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2016 rok i lata następne (uchwała Nr CCCXXIII.585.2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie).

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

konsekwentnie przez kolejne lata akumulowało środki na zwiększony wysiłek inwestycyjny związany z programami współfinansowanymi środkami z Unii Europejskiej, co prezentuje wykres 1.

Wykres 1: Finansowanie inwestycji w latach 2015 - 2023



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

SPIS TREŚCI

1. UCHWAŁA - CZĘŚĆ OBOWIĄZUJĄCA

UCHWAŁA – WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN NA 2016 ROK I LATA NASTĘPNE	07
Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2016 – 2045	08
Załącznik Nr 2 Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin.....	19
Załącznik Nr 3 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Szczecin.....	27

2. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ OPISOWA

2.1. POLITYKA FINANSOWA.....	42
2.1.1. Cele polityki finansowej	42
2.1.2. Podstawy prawne polityki finansowej	42
2.1.3. Narzędzia polityki finansowej	43
2.2. POLITYKA BUDŻETOWA.....	49
2.2.1. Dochody budżetu.....	51
2.2.2. Wydatki budżetu	55
2.3. ZARZĄDZANIE DŁUGIEM	56

3. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ TABELARYCZNA

3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2013 - 2016	61
3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 - 2023.....	62
3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 - 2023	63
3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 – 2023.....	64
3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2013 – 2023	65

4. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA SZCZECIN - CZĘŚĆ GRAFICZNA

4.1. DYNAMIKA DOCHODÓW W LATACH 2013 - 2023.....	66
4.2. DYNAMIKA WYDATKÓW W LATACH 2013 - 2023	67
4.3. STRUKTURA ZADŁUŻENIA W LATACH 2013 - 2023.....	68
4.4. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA W LATACH 2013 - 2023	69
4.5. FINANSOWANIE INWESTYCJI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2004 - 2016.....	70
4.6. FINANSOWANIE INWESTYCJI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 - 2023.....	71

**UCHWAŁA NR XIV/329/15
RADY MIASTA SZCZECIN
z dnia 15 grudnia 2015 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2016 rok i lata następne

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz.1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890) **Rada Miasta Szczecin uchwała, co następuje:**

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Szczecin na lata 2016 - 2045 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Miasta Szczecin w latach 2016 - 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Szczecin do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr IV/14/15 Rady Miasta Szczecin z dnia 13 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na 2015 rok i lata następne wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Miasta Szczecin

Łukasz Tyszler

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/329/15
Rady Miasta Szczecin z dnia 15 grudnia 2015 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa
Miasta Szczecin na lata 2016 - 2045**

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]										
2016	2 118 551 391	1 852 713 057	472 768 500	29 036 000	426 031 761	223 700 000	410 311 978	167 968 182	265 838 334	31 041 450	232 596 884
2017	1 949 770 017	1 818 856 660	478 442 000	29 384 400	425 354 761	223 700 000	410 311 978	168 040 464	130 913 357	40 414 449	88 298 908
2018	2 104 576 520	1 824 645 215	484 183 000	29 737 000	425 190 761	223 700 000	410 311 978	167 432 237	279 931 305	32 770 300	245 161 005
2019	2 247 567 799	1 895 622 566	489 993 000	30 093 900	475 328 761	223 700 000	410 311 978	167 445 312	351 945 233	33 748 250	316 196 983
2020	2 186 980 022	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	338 653 650	34 776 150	0
2021	2 247 791 050	1 859 171 900	0	0	0	0	0	0	388 619 150	34 776 150	0
2022	2 038 755 002	1 863 593 852	0	0	0	0	0	0	175 161 150	34 776 150	0
2023	2 153 971 627	1 868 895 477	0	0	0	0	0	0	285 076 150	34 776 150	0
2024	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2025	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2026	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2027	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2028	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2029	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2030	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2031	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2032	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2033	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2034	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2035	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2036	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2037	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2038	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2039	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2040	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2041	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2042	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2043	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2044	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0
2045	1 883 102 522	1 848 326 372	0	0	0	0	0	0	34 776 150	34 776 150	0

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			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	
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]									
2016	2 154 489 436	1 690 957 904	33 683 672	0	0	43 345 841	40 345 841	0	0	463 531 532
2017	2 151 968 597	1 703 826 668	20 525 556	0	0	64 781 292	61 781 292	0	0	448 141 929
2018	2 277 408 430	1 696 248 267	20 544 058	0	0	73 369 706	70 369 706	0	0	581 160 163
2019	2 280 781 233	1 759 740 172	29 990 408	0	x	75 447 786	72 447 786	0	0	521 041 061
2020	2 138 036 752	1 708 217 934	29 230 126	0	x	73 311 500	70 311 500	0	0	429 818 818
2021	2 192 343 150	1 705 182 152	28 469 844	0	x	71 036 000	68 036 000	0	0	487 160 998
2022	1 982 872 882	1 701 795 871	27 709 563	0	x	68 410 000	65 410 000	0	0	281 077 011
2023	2 088 194 777	1 698 387 889	26 949 281	0	x	65 762 300	62 762 300	0	0	389 806 888
2024	1 805 312 512	1 694 481 607	26 188 999	0	x	62 616 300	59 616 300	0	0	110 830 905
2025	1 799 036 192	1 689 973 425	25 428 717	0	x	58 868 400	55 868 400	0	0	109 062 767
2026	1 797 917 772	1 685 161 143	24 668 435	0	x	54 816 400	51 816 400	0	0	112 756 629
2027	1 797 917 772	1 680 288 561	23 908 153	0	x	50 704 100	47 704 100	0	0	117 629 211
2028	1 797 917 772	1 675 412 879	23 147 871	0	x	46 588 700	43 588 700	0	0	122 504 893
2029	1 797 917 772	1 670 538 297	22 387 589	0	x	42 474 400	39 474 400	0	0	127 379 475
2030	1 797 917 772	1 654 947 097	10 908 689	0	x	38 362 100	35 362 100	0	0	142 970 675
2031	1 792 917 772	1 639 924 708	0	0	x	34 248 400	31 248 400	0	0	152 993 064
2032	1 809 121 658	1 635 534 348	0	0	x	29 858 040	26 858 040	0	0	173 587 310
2033	1 811 325 292	1 630 004 908	0	0	x	24 328 600	23 328 600	0	0	181 320 384
2034	1 811 325 321	1 626 562 708	0	0	x	20 886 400	19 886 400	0	0	184 762 613
2035	1 818 940 921	1 623 120 108	0	0	x	17 443 800	16 443 800	0	0	195 820 813
2036	1 830 538 979	1 619 983 138	0	0	x	14 306 830	13 306 830	0	0	210 555 841
2037	1 836 157 712	1 617 374 208	0	0	x	11 697 900	10 697 900	0	0	218 783 504
2038	1 844 222 802	1 615 026 988	0	0	x	9 350 680	8 350 680	0	0	229 195 814
2039	1 844 222 802	1 613 082 838	0	0	x	7 406 530	6 406 530	0	0	231 139 964
2040	1 851 080 202	1 611 139 468	0	0	x	5 463 160	4 463 160	0	0	239 940 734
2041	1 853 799 942	1 609 537 042	0	0	x	3 860 734	2 860 734	0	0	244 262 900
2042	1 863 694 622	1 608 072 408	0	0	x	2 396 100	1 396 100	0	0	255 622 214
2043	1 875 707 772	1 606 602 008	0	0	x	925 700	425 700	0	0	269 105 764
2044	1 881 984 212	1 606 232 228	0	0	x	555 920	55 920	0	0	275 751 984
2045	1 883 102 522	1 605 676 308	0	0	x	0	0	0	0	277 426 214

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		w tym:		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				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]									
2016	-35 938 045	67 028 965	0	0	47 528 965	24 938 045	11 000 000	11 000 000	8 500 000	0	
2017	-202 198 580	247 500 000	0	0	0	0	247 000 000	202 198 580	500 000	0	
2018	-172 831 910	222 125 000	0	0	0	0	222 000 000	172 831 910	125 000	0	
2019	-33 213 434	85 000 000	0	0	0	0	85 000 000	33 213 434	0	0	
2020	48 943 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	55 447 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	55 882 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	65 776 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	77 790 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	84 066 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	85 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	85 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	85 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	85 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	85 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2031	90 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2032	73 980 864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2033	71 777 230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2034	71 777 201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2035	64 161 601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2036	52 563 543	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2037	46 944 810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2038	38 879 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2039	38 879 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2040	32 022 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2041	29 302 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2042	19 407 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2043	7 394 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2044	1 118 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2		
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]					
2016	31 090 920	31 090 920	0	0	0	0	0	
2017	45 301 420	45 301 420	0	0	0	0	0	
2018	49 293 090	49 293 090	0	0	0	0	0	
2019	51 786 566	51 786 566	0	0	0	0	0	
2020	48 943 270	48 943 270	0	0	0	0	0	
2021	55 447 900	55 447 900	0	0	0	0	0	
2022	55 882 120	55 882 120	0	0	0	0	0	
2023	65 776 850	65 776 850	0	0	0	0	0	
2024	77 790 010	77 790 010	0	0	0	0	0	
2025	84 066 330	84 066 330	0	0	0	0	0	
2026	85 184 750	85 184 750	0	0	0	0	0	
2027	85 184 750	85 184 750	0	0	0	0	0	
2028	85 184 750	85 184 750	0	0	0	0	0	
2029	85 184 750	85 184 750	0	0	0	0	0	
2030	85 184 750	85 184 750	0	0	0	0	0	
2031	90 184 750	90 184 750	0	0	0	0	0	
2032	73 980 864	73 980 864	0	0	0	0	0	
2033	71 777 230	71 777 230	0	0	0	0	0	
2034	71 777 201	71 777 201	0	0	0	0	0	
2035	64 161 601	64 161 601	0	0	0	0	0	
2036	52 563 543	52 563 543	0	0	0	0	0	
2037	46 944 810	46 944 810	0	0	0	0	0	
2038	38 879 720	38 879 720	0	0	0	0	0	
2039	38 879 720	38 879 720	0	0	0	0	0	
2040	32 022 320	32 022 320	0	0	0	0	0	
2041	29 302 580	29 302 580	0	0	0	0	0	
2042	19 407 900	19 407 900	0	0	0	0	0	
2043	7 394 750	7 394 750	0	0	0	0	0	
2044	1 118 310	1 118 310	0	0	0	0	0	
2045	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 zrównowazenia 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])
2016	1 044 606 605	0	161 755 153	209 284 118
2017	1 246 305 185	0	115 029 992	115 029 992
2018	1 419 012 095	0	128 396 948	128 396 948
2019	1 452 225 529	0	135 882 394	135 882 394
2020	1 403 282 259	0	140 108 438	140 108 438
2021	1 347 834 359	0	153 989 748	153 989 748
2022	1 291 952 239	0	161 797 981	161 797 981
2023	1 226 175 389	0	170 507 588	170 507 588
2024	1 148 385 379	0	153 844 765	153 844 765
2025	1 064 319 049	0	158 352 947	158 352 947
2026	979 134 299	0	163 165 229	163 165 229
2027	893 949 549	0	168 037 811	168 037 811
2028	808 764 799	0	172 913 493	172 913 493
2029	723 580 049	0	177 788 075	177 788 075
2030	638 395 299	0	193 379 275	193 379 275
2031	548 210 549	0	208 401 664	208 401 664
2032	474 229 685	0	212 792 024	212 792 024
2033	402 452 455	0	218 321 464	218 321 464
2034	330 675 254	0	221 763 664	221 763 664
2035	266 513 653	0	225 206 264	225 206 264
2036	213 950 110	0	228 343 234	228 343 234
2037	167 005 300	0	230 952 164	230 952 164
2038	128 125 580	0	233 299 384	233 299 384
2039	89 245 860	0	235 243 534	235 243 534
2040	57 223 540	0	237 186 904	237 186 904
2041	27 920 960	0	238 789 330	238 789 330
2042	8 513 060	0	240 253 964	240 253 964
2043	1 118 310	0	241 724 364	241 724 364
2044	0	0	242 094 144	242 094 144
2045	0	0	242 650 064	242 650 064

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 uwzględniania 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 budżete, do dochodów budżetu, ustalone 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.3]}{[1]}$	$\frac{([1.] - [15.1.1]) + [2.7] - [2.12] + [2.15.20] + [1] - [15.1.1]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,96%	4,96%	0	4,96%	9,10%	11,86%	12,77%	TAK	TAK
2017	6,54%	6,54%	0	6,54%	7,97%	11,20%	12,11%	TAK	TAK
2018	6,66%	6,66%	0	6,66%	7,66%	9,33%	10,24%	TAK	TAK
2019	6,86%	6,86%	0	6,86%	7,55%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2020	6,79%	6,79%	0	6,79%	8,00%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2021	6,76%	6,76%	0	6,76%	8,40%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2022	7,31%	7,31%	0	7,31%	9,64%	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2023	7,22%	7,22%	0	7,22%	9,53%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2024	8,69%	8,69%	0	8,69%	10,02%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2025	8,78%	8,78%	0	8,78%	10,26%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2026	8,59%	8,59%	0	8,59%	10,51%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2027	8,33%	8,33%	0	8,33%	10,77%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2028	8,07%	8,07%	0	8,07%	11,03%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2029	7,81%	7,81%	0	7,81%	11,29%	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2030	6,98%	6,98%	0	6,98%	12,12%	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2031	6,45%	6,45%	0	6,45%	12,91%	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2032	5,35%	5,35%	0	5,35%	13,15%	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2033	5,05%	5,05%	0	5,05%	13,44%	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2034	4,87%	4,87%	0	4,87%	13,62%	13,17%	13,17%	TAK	TAK
2035	4,28%	4,28%	0	4,28%	13,81%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2036	3,50%	3,50%	0	3,50%	13,97%	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2037	3,06%	3,06%	0	3,06%	14,11%	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2038	2,51%	2,51%	0	2,51%	14,24%	13,96%	13,96%	TAK	TAK
2039	2,40%	2,40%	0	2,40%	14,34%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2040	1,94%	1,94%	0	1,94%	14,44%	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2041	1,71%	1,71%	0	1,71%	14,53%	14,34%	14,34%	TAK	TAK
2042	1,10%	1,10%	0	1,10%	14,61%	14,44%	14,44%	TAK	TAK
2043	0,42%	0,42%	0	0,42%	14,68%	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2044	0,06%	0,06%	0	0,06%	14,70%	14,61%	14,61%	TAK	TAK
2045	0,00%	0,00%	0	0,00%	14,73%	14,66%	14,66%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0	0	670 265 171	99 913 809	363 103 272	4 815 065	358 288 207	317 430 638	109 868 999	19 830 759		
2017	0	0	669 496 267	109 698 375	421 571 267	3 042 938	418 528 329	407 746 837	20 436 846	8 176 754		
2018	0	0	669 701 685	101 768 304	557 314 501	1 246 478	556 068 023	548 888 023	18 779 157	5 312 983		
2019	0	0	669 882 072	100 295 231	495 979 539	738 478	495 241 061	492 351 061	24 600 000	200 000		
2020	48 943 270	48 943 270	0	0	380 328 478	738 478	379 590 000	0	0	0		
2021	55 447 900	55 447 900	0	0	438 520 000	0	438 520 000	0	0	0		
2022	55 882 120	55 882 120	0	0	213 390 000	0	213 390 000	0	0	0		
2023	65 776 850	65 776 850	0	0	257 500 000	0	257 500 000	0	0	0		
2024	77 790 010	77 790 010	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2025	84 066 330	84 066 330	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2026	85 184 750	85 184 750	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2027	85 184 750	85 184 750	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2028	85 184 750	85 184 750	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2029	85 184 750	85 184 750	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2030	85 184 750	85 184 750	0	0	7 500 000	0	7 500 000	0	0	0		
2031	90 184 750	90 184 750	0	0	0	0	0	0	0	0		
2032	73 980 864	73 980 864	0	0	0	0	0	0	0	0		
2033	71 777 230	71 777 230	0	0	0	0	0	0	0	0		
2034	71 777 201	71 777 201	0	0	0	0	0	0	0	0		
2035	64 161 601	64 161 601	0	0	0	0	0	0	0	0		
2036	52 563 543	52 563 543	0	0	0	0	0	0	0	0		
2037	46 944 810	46 944 810	0	0	0	0	0	0	0	0		
2038	38 879 720	38 879 720	0	0	0	0	0	0	0	0		
2039	38 879 720	38 879 720	0	0	0	0	0	0	0	0		
2040	32 022 320	32 022 320	0	0	0	0	0	0	0	0		
2041	29 302 580	29 302 580	0	0	0	0	0	0	0	0		
2042	19 407 900	19 407 900	0	0	0	0	0	0	0	0		
2043	7 394 750	7 394 750	0	0	0	0	0	0	0	0		
2044	1 118 310	1 118 310	0	0	0	0	0	0	0	0		
2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		Wydutki 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	Wydutki 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									
2016	1 423 246	1 423 246	676 755	202 153 028	201 590 511	193 380 468	1 885 065	1 721 934	936 845
2017	1 186 706	1 186 706	191 518	75 069 250	75 069 250	0	1 362 938	1 187 708	192 520
2018	1 119 127	1 119 127	0	239 329 750	239 329 750	0	1 316 478	1 119 127	0
2019	687 327	687 327	0	294 576 983	294 576 983	0	808 478	687 327	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

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:		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	
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										
2016	36 411 032	3 500 000	2 200 000	33 074 163	2 220 902	20 902	20 902	0	0	0
2017	146 141 000	75 128 750	0	71 187 480	0	0	0	0	0	0
2018	400 941 329	239 580 664	0	161 558 016	0	0	0	0	0	0
2019	432 037 811	293 941 983	0	138 216 979	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2045	0	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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata 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							
2016	31 090 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	45 301 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	49 293 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	51 786 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	48 943 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	55 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	60 447 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	44 244 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 040 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	42 040 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 424 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	22 826 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	17 207 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	9 142 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	9 142 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 285 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin

1. Metodyka opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

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

Poniżej opisano istotne elementy wieloletniej prognozy finansowej, takie jak:

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

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Ustawa) definiuje okres, na jaki sporządza się wieloletnią prognozę finansową, jako okres trwania najdłuższego planowanego do realizacji przedsięwzięcia lub planowany okres spłaty długu. Nie istnieje obowiązek sporządzania wszystkich elementów wieloletniej prognozy finansowej na okres spłaty długu, o ile wykracza on poza okres czterech lat (rok budżetowy oraz trzy kolejne lata budżetowe). Jednak obowiązek prezentowania dla tego okresu wskaźników, o których mowa w art. 243 *Ustawy*, powoduje konieczność planowania takich wielkości jak dochody ogółem, dochody bieżące, sprzedaż majątku i wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu). Brak możliwości ustalenia zasad kształtowania się pewnych wskaźników makroekonomicznych po roku 2020 zdecydował o przyjęciu założenia, że wielkości budżetowe prognozowane po tym okresie pozostaną na niezmiennym poziomie. Wielkości, dla których znane są zawarte umowy oraz założenia makroekonomiczne odnoszące się do rynków finansowych,

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

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

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

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

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

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

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

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

2. Założenia Makroekonomiczne

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

W dniu 28 kwietnia 2015 roku Rada Ministrów przyjęła *Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2015 – 2018 (WPF)*. Dokument zawiera założenia polityki finansowej, która będzie wdrażana w najbliższych latach. W czerwcu 2015 roku Rada Ministrów przyjęła założenia do budżetu państwa 2016. Założono wzrost PKB w 2015 roku na poziomie 3,4%, 3,8% w 2016 roku, 3,9% w 2017 roku oraz 4,0% w 2018 roku. W najbliższych latach sytuacja gospodarcza Polski zależeć będzie od koniunktury w Unii Europejskiej, realizowanej w kraju konsolidacji fiskalnej, a także tendencji demograficznych, a zwłaszcza spadku liczby ludności w wieku produkcyjnym i zmian w aktywności zawodowej Polaków. W roku 2016 głównym czynnikiem wzrostu będzie popyt krajowy, zwłaszcza konsumpcja prywatna i w mniejszym stopniu odbudowujące się inwestycje, przy neutralnym wkładzie eksportu netto. Europejski Bank Centralny (EBC) przygotował we wrześniu 2015 roku projekcje makroekonomiczne dla strefy euro. Przewiduje się w nich, że średnioroczna dynamika realnego PKB w 2015 roku wyniesie 1,4%, zaś w 2016 roku 1,7%.

Podstawowe założenia przyjęte do WPF oraz budżetu państwa 2016 prezentuje poniższa tabela.

PROGNOZA PODSTAWOWYCH ZAŁOŻEŃ MAKROEKONOMICZNYCH W LATACH 2015 - 2018

Wyszczególnienie	2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.
PKB dynamika realna [%]	103,4	103,8	103,9	104,0
PKB w UE dynamika realna [%]	101,4	101,7	101,8	-
Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych [%]	99,8	101,7	101,8	102,5
Stopa bezrobocia [%]	10,5	9,7	8,9	8,0
Import UE, dynamika [%]	104,7	105,4	105,7	-
Kurs walutowy PLN/EUR (średnio w okresie)	4,15	4,03	3,91	3,79

Źródło: Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2015 – 2018, Założenia projektu budżetu państwa na rok 2016, czerwiec 2015 r., Projekcje makroekonomiczne ekspertów EBC dla strefy EURO – wrzesień 2015

Makroekonomiczne założenia korygowane są sytuacją gospodarczą i demograficzną na rynku lokalnym, na którym działa samorząd. Udział województwa zachodniopomorskiego w PKB kraju wynosi ok. 3,8%. Dynamika PRB województwa w porównaniu z dynamiką krajowego PKB, choć nieco niższa, wskazywała na zrównoważony rozwój regionu do roku 2008. W latach 2009 - 2011 województwo zachodniopomorskie znalazło się w grupie województw o niskiej dynamice PRB. Dopiero w roku 2012 dynamika PKB województwa była wyższa od średniej krajowej. Istotnym wskaźnikiem, wskazującym na realne oraz potencjalne problemy ekonomiczne i społeczne regionu jest stopa bezrobocia.

STOPA BEZROBOCIA W LATACH 2012 - 2015

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	IX.2015 r.
Stopa rejestrowanego bezrobocia w Polsce (koniec okresu)	13,4	13,4	11,5	9,7
Województwo zachodniopomorskie	18,1	18,0	15,6	12,9
Szczecin	11,1	10,6	9,4	7,4

Źródło: Główny Urząd Statystyczny

Kolejnymi założeniami, niezbędnymi do sporządzenia *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, są prognozy kursu walutowego oraz nominalnej stopy procentowej. W odniesieniu do obu pozycji analitycy finansowi są bardzo ostrożni i ich przewidywania nie przekraczają horyzontu rocznego, stąd wielkości przyjęte dla roku 2015 są wprost przyjmowane również dla lat następnych.

W Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015 – 2018 Ministerstwo Finansów zakłada relację EUR/PLN w 2015 roku na poziomie 4,15, a w 2016 roku na poziomie 4,03. Prognozy prezentowane przez analityków instytucji bankowych wskazują poziom 4,20 (grudzień 2015 roku) oraz między 3,90 a 4,40 w 2016 roku. W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Szczecin* przyjęto, że różnice kursowe z tytułu spłaty kredytów zaciąganych w EUR będą przeliczane według kursu sprzedaży dewiz EUR/PLN wynoszącym 4,50.

Rada Polityki Pieniężnej rozpoczęła w listopadzie 2012 roku cykl łagodzenia polityki pieniężnej. Stopa referencyjna została obniżona z poziomu 4,75 w roku 2012 do 1,5% według stanu na koniec października 2015 roku. Rada Polityki Pieniężnej przewiduje utrzymanie tego poziomu do końca roku. Europejski Bank Centralny prowadzi politykę stóp procentowych skierowaną na pobudzenie gospodarki w strefie euro, obniżając bądź pozostawiając bez zmian podstawowe stopy procentowe. Od września 2014 roku stopa referencyjna utrzymywana jest na poziomie 0,05%. W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Szczecin* przyjęto, że stopa procentowa nominalna dla zobowiązań wyniesie: dla obligacji 4,5%, kredytów bankowych w złotych 4,0% oraz dla kredytów bankowych w EUR 3% w roku 2016, odpowiednio 5,5%, 5,0% oraz 4% w latach następnych.

3. Objaśnienia przyjętych wartości

Dochody budżetu w latach 2016 – 2045 z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 WPF. Głównymi źródłami dochodów bieżących, mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową, są: dochody podatkowe i wpływy z opłat, subwencje oraz udziały w podatkach – PIT i CIT.

W dochodach podatkowych w roku 2016 przyjęto wzrost o 1,6% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2015 roku. W latach następnych zachowano znaczną ostrożność planistyczną proponując dochody na poziomie zbliżonym do roku 2016. Plan podatku od nieruchomości, który jest głównym źródłem dochodów podatkowych, przewiduje wzrost o 3% w stosunku: rok 2016 do

przewidywanego wykonani 2015, ze względu na objęte tym podatkiem obiekty oddane do użytkowania.

W roku 2016 dochody w części objętej subwencją zostały uwzględnione w wysokości wstępnych planowanych kwot na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów. Zasadę utrzymania dochodów na poziomie roku 2016 przyjęto w dochodach pochodzących z części oświatowej subwencji ogólnej w prognozach lat następnych.

Dochodami najbardziej odzwierciedlającymi koniunkturę gospodarczą są dochody z podatków bezpośrednich: PIT - podatek dochodowy od osób fizycznych oraz CIT - podatek dochodowy od osób prawnych. Poziom dochodów, w poszczególnych latach, z tytułu udziałów we wpływach z PIT i CIT przyjęto na podstawie prognoz wykonania budżetu Miasta za rok 2015. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem w roku 2016 założono wzrost dochodów z PIT i CIT o 3,7%. W latach następnych zakłada się wzrost o 1,2% zarówno z tytułu udziałów CIT jak i PIT.

Dochody majątkowe w latach 2016 – 2023, współfinansujące realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, pochodzą z:

a. pozyskanych funduszy środków europejskich:

- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007 - 2013,
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020,
- Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka na lata 2007 – 2013,
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2007 – 2013,
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 – 2020,
- Norweski Mechanizm Finansowy,
- Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego,
- Europejska Współpraca Terytorialna – Współpraca Transgraniczna Krajów Meklemburgia – Pomorze Zachodnie,

b. przyjętych rządowych programów:

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

c. dofinansowania środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach:

- Program inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu,
- Program budowy hal tenisowych,
- Wojewódzki wieloletni programu rozwoju bazy 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 2016 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 31 mln zł, w 2017 roku 40 mln zł. W latach 2018 – 2045 przewiduje się utrzymanie poziomu wpływów z tego tytułu między 32 a 35 mln zł. Przyjęta wielkość sprzedaży wynika z założenia skuteczności szeroko zakrojonej akcji marketingowej.

Wydatki w latach 2016 – 2045, 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 2016 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 X/198/15 Rady Miasta Szczecin z dnia 28 lipca 2015 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta Szczecin na 2016 rok,
- Uchwały Nr XIV/320/11 Rady Miasta z dnia 19 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia Strategii Rozwoju Szczecina 2025,
- Zasady opracowania materiałów o zidentyfikowanych potrzebach budżetowych na tle możliwości finansowych Miasta Szczecin na 2015 rok i lata następne,
- Założenia projektu budżetu państwa na rok 2016.

Uwzględniając powyższe do planowania wydatków bieżących w latach 2016 - 2019 przyjęto następujące założenia:

- łączny poziom wydatków bieżących nie może przekraczać kwoty dochodów bieżących,
- zwiększenie w stosunku do roku 2015 roku wydatków na edukację, z uwzględnieniem rezerwy na nieprzewidziane wydatki związane m.in. z wypłatą ewentualnych odszkodowań,
- zwiększenie dofinansowania zadań z zakresu pomocy społecznej i zdrowia,
- zapewnienie finansowania dla kontynuowanych i nowych programów w różnych sferach,
- utrzymanie poziomu wydatków gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań,
- zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i nowych.

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

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

Wydatki te są prognozowane w dwóch pozycjach:

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

Odsetki od kredytów bankowych oraz obligacji komunalnych zostały naliczone od planowanego poziomu zadłużenia na koniec roku poprzedniego, przy założeniu, że stopa procentowa dla zobowiązań w PLN wynosi: obligacje 4,5% i kredyty bankowe 4,0% oraz kredyty bankowe w EUR 3,0% w roku 2016, natomiast w latach następnych odpowiednio 5,5%, 5,0% i 4,0%. Pozostałe

koszty obsługi obejmują różnice kursowe z tytułu spłaty zobowiązań w EUR oraz inne wydatki związane z obsługą długu. Podstawową pozycją w tych wydatkach są różnice kursowe. Założono, że kurs sprzedaży dewiz EUR/PLN w całym okresie spłaty zadłużenia będzie wynosił 4,50.

Wydatki majątkowe w latach 2016 - 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, umowy o przygotowanie projektu indywidualnego z listy projektów indywidualnych (listy indykatywnej) oraz złożonych wniosków o dofinansowanie projektów w ramach Narodowej Strategii Spójności 2007 – 2013 i Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego, planowanych do złożenia 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 2016 – 2023:

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

Wyniki budżetu w latach 2016 – 2045, 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 2020 – 2044 przeznaczone 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 2016 zostanie sfinansowany kredytem bankowym oraz wolnymi środkami, o których mowa

w art. 217 ust. 2 pkt 6 *Ustawy*. Deficyty w latach 2017 - 2019 roku zostaną sfinansowane kredytami bankowymi.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *załącznika Nr 1 WPF*. Przychody roku 2016 są planowane jako kredyt bankowy, wolne środki, o których mowa w art.217 ust.1 pkt 6 *Ustawy*, oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych. Kredyt bankowy będzie przeznaczony na finansowanie deficytu budżetowego. W latach 2017 – 2019 planowane są przychody w postaci kredytów bankowych przeznaczonych na sfinansowanie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2017 – 2018 występują przychody ze spłat pożyczki.

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji 5 *załącznika Nr 1 WPF*. Rozchody w latach 2016 – 2044 są to planowane spłaty istniejącego zadłużenia z tytułu kredytów bankowych i wyemitowanych obligacji komunalnych:

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

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

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 *załącznika Nr 1 WPF*. Dług Miasta w latach 2016 – 2043 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 2015 roku w łącznej kwocie 1 064,7 mln zł.

Dopuszczalny wskaźnik obsługi zadłużenia (pozycja 9.6 i 9.6.1) został obliczony zgodnie z wzorem określonym w art. 243 *Ustawy o finansach publicznych* (prawa strona równania). Planowane i prognozowane wykonanie wskaźnika obsługi zadłużenia zaprezentowane zostało w pozycji 9.1, 9.2, 9.4 i 9.5 *załącznika Nr 1 WPF*. We wskaźniku uwzględniono potencjalne poręczenie pożyczki udzielonej w 2012 roku Zakładowi Unieszkodliwiania Odpadów Spółki z o.o. przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz poręczenie obligacji wyemitowanych w 2015 roku przez Szczeciński Park Naukowo-Technologiczny Spółka z o.o.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIV/329/15

Rady Miasta Szczecin z dnia 15 grudnia 2015 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH MIASTA SZCZECIN

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1	Przedsięwzięcia razem (1.1 + 1.2 + 1.3)					4 038 543 664	363 103 272	421 571 267	557 314 501	495 979 539	380 328 478	438 520 000	213 390 000	257 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	3 180 207 057	
1.a	- wydatki bieżące (1.1.1 + 1.2.1 + 1.3.1)					15 603 497	4 815 065	3 042 938	1 246 478	738 478	738 478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 581 437	
1.b	- wydatki majątkowe (1.1.2 + 1.2.2 + 1.3.2)					4 022 940 167	358 288 207	418 528 329	556 068 023	495 241 061	379 590 000	438 520 000	213 390 000	257 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	3 169 625 620	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.);					2 374 091 322	36 726 097	140 397 938	396 687 807	420 776 289	351 768 478	398 600 000	193 890 000	238 000 000	0	0	0	0	0	0	2 176 846 609	
1.1.1	- wydatki bieżące					6 603 497	1 815 065	1 292 938	1 246 478	738 478	738 478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 831 437	
1.1.1.1	FSS - "Szkolne Kluby Siatkarskie - drogą do przyszłości" - Wymiana doświadczeń Polski i Norwegii w trenowaniu młodzieży w piłce siatkowej.	Jednostki systemu oświaty	2014	2016		397 138	20 902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 902	
1.1.1.2	Interreg Region Morza Bałtyckiego - Zrównoważona Mobilność - cities multimodal - 1. Multigalęzowe obszary centralne miast: integracja i poprawa połączeń pomiędzy różnymi środkami transportu i sposobami przemieszczania się w mieście. 2. Zarządzanie mobilnością; zmiana przyzwyczajeń transportowych mieszkańców. 3. Dostęp do niskoemisyjnych środków transportu: tworzenie przestrzeni publicznych dla pieszych, efektywne planowanie w zakresie dostaw do lokalnych sklepów.	Urząd Miasta	2016	2018		1 000 000	132 000	360 000	508 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	
1.1.1.3	Interreg VA - "Centra Usług i Doradztwa Euroregionu Pomerania" - Wspieranie regionalnych procesów rozwoju struktury ekonomicznej poprzez pośredniczenie w transgranicznych kontaktach gospodarczych w kontekście międzynarodowym Euroregionu Pomerania.	Urząd Miasta	2015	2022		2 349 748	472 660	463 302	471 262	471 262	471 262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 349 748	
1.1.1.4	Interreg VA - "Punkt kontaktowy - doradcy dla obywateli polskich i niemieckich na obszarze przygranicznym" - Udzielanie informacji i porad w zakresie spraw obywatelskich oraz pośredniczenie w kontaktach z władzami i urzędami w Polsce i Niemczech	Urząd Miasta	2015	2022		1 586 631	273 560	277 116	267 216	267 216	267 216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 352 324
1.1.1.5	Program Erasmus + - Promowanie współpracy, wymiana dobrych praktyk między szkołami partnerskimi, rozwijanie umiejętności komunikacyjnych oraz łamanie barier językowych.	Jednostki systemu oświaty	2014	2017		1 269 980	915 943	192 520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 108 463
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 367 487 825	34 911 032	139 105 000	395 441 329	420 037 811	351 030 000	398 600 000	193 890 000	238 000 000	0	0	0	0	0	0	2 171 015 172	
1.1.2.1	Budowa i przebudowa torowisk w Szczecinie - ETAP II - 1. Zwiększenie komfortu i skrócenie czasu podróży. 2. Poprawa bezpieczeństwa tramwajowej komunikacji zbiorowej.	Urząd Miasta	2015	2023		195 000 000	4 500 000	0	0	5 000 000	10 000 000	15 000 000	40 000 000	120 000 000	0	0	0	0	0	0	0	194 500 000
1.1.2.2	Budowa i przebudowa trasy rowerowej wzdłuż alei Wojska Polskiego - 1. Poprawa bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów. 2. Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Miasta	2015	2018		19 500 000	100 000	400 000	19 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 500 000
1.1.2.3	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Kniewskiej i Lubczyńskiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą - 1. Wspieranie rozwoju biznesu lokalnego i dopływu inwestycji zewnętrznych. 2. Uporządkowanie gospodarki ściekowej w zakresie odprowadzenia wód deszczowych z terenów inwestycyjnych Miasta przewidzianych pod inwestycje objęte Podstrefą Szczecin SSE Euro - Park Mielec. 3. Poprawa atrakcyjności inwestycyjnej miasta.	Urząd Miasta	2015	2021		16 541 569	360 000	0	0	0	5 500 000	10 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 360 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.1.2.4	Budowa Szczecińskiego Szybkiego Tramwaju - SST - etap I - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż Miasta.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2000	2016	17 861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.5	Budowa Szczecińskiego Szybkiego Tramwaju - SST - etap I - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż miasta.	Urząd Miasta	2000	2016	189 133 704	2 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 200 000	
1.1.2.6	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. 26 Kwietnia - 1. Poprawa bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów. 2. Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Miasta	2016	2017	8 200 000	3 700 000	4 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 200 000	
1.1.2.7	Budowa torowiska do nowej pętli tramwajowej Mierzyn (przy CH STER) - Zwiększenie atrakcyjności i dostępności do transportu zbiorowego	Urząd Miasta	2015	2020	30 916 000	1 000 000	100 000	0	12 000 000	17 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30 600 000	
1.1.2.8	Budowa zintegrowanego węzła komunikacyjnego Łekno wraz z infrastrukturą na przebiegu Trasy Średnicowej dla obsługi wewnątrz aglomeracji ruchu pasażerskiego w Szczecinie - 1. Odciążenie strefy śródmiejskiej od ruchu tranzytowego i ruchu komunikacyjnego. 2. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrażnianie ruchu pojazdów.	Urząd Miasta	2014	2019	149 339 555	3 000 000	36 475 000	36 475 000	72 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148 900 000	
1.1.2.9	Centrum Aktywności Lokalnej w Podjuchach - 1. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż miasta. 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych. 3. Budowa nowych obiektów kultury w Szczecinie.	Urząd Miasta	2015	2018	3 150 000	150 000	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 150 000
1.1.2.10	Centrum Kultury Technicznej - 1. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina. 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych. 3. Realizacja projektów budujących prestiż Miasta.	Urząd Miasta	2007	2018	9 124 823	1 000 000	4 000 000	3 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 900 000	
1.1.2.11	Dworzec Górny (kolejowo - autobusowy) - Centrum przesiadkowe ul. Owocowa - ul. Korzeniowskiego wraz z infrastrukturą w Szczecinie - Usprawnienie systemu komunikacji zbiorowej w obszarze SOM poprzez stworzenie nowoczesnego centrum przesiadkowego.	Urząd Miasta	2015	2019	72 749 000	2 000 000	1 000 000	34 724 500	34 724 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72 449 000	
1.1.2.12	Mare Dambiensis - Waloryzacja przyrody , edukacja ekologiczna, rozwój turystyki i rekreacji	Urząd Miasta	2015	2023	11 200 000	100 000	100 000	0	0	0	3 000 000	4 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	11 200 000	
1.1.2.13	Modelowa rewitalizacja obszaru przestrzeni publicznej i zabudowy śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego w Szczecinie - Zwiększenie atrakcyjności rejonu śródmiejskiego odcinka Alei Wojska Polskiego jako miejsca zamieszkania i aktywności społeczno - gospodarczej poprzez kształtowanie przestrzeni miejskiej, w tym organizowanie atrakcyjnych przestrzeni publicznych i ciągów komunikacyjnych w kwartałach śródmiejskich.	Urząd Miasta	2015	2018	5 000 000	1 000 000	2 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000	
1.1.2.14	Modernizacja dostępu drogowego do Portu w Szczecinie: przebudowa układu drogowego w rejonie Międzyodrza - 1. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrażnianie ruchu pojazdów (m.in. budowa mostu Kłodnego, przebudowa ul. Energetyków, Nabrzeża Wieleckiego, Hryniewieckiego, Kujota). 2. Sprawny system transportu drogowego - zwiększenie dostępności transportowej portu.	Urząd Miasta	2014	2021	356 290 278	4 800 000	1 000 000	75 000 000	75 000 000	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355 800 000	

L-p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.1.2.15	Modernizacja i zakup tramwajów - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu podróżujących komunikacją miejską.	Urząd Miasta	2016	2022	265 390 000	0	0	53 000 000	53 000 000	53 000 000	53 000 000	53 390 000	0	0	0	0	0	0	0	0	265 390 000
1.1.2.16	Modernizacja kąpielisk miejskich, w tym modernizacja nabrzeży oraz budowa miejsc postojowych dla jednostek pływających w rejonie mostu wjazdowego na Dzwonklicz - Poprawa wizerunku i stanu technicznego kąpielisk miejskich oraz promocja turystyki wodnej.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2019	10 300 000	300 000	0	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 300 000
1.1.2.17	Modernizacja kąpielisk miejskich, w tym modernizacja nabrzeży oraz budowa miejsc postojowych dla jednostek pływających w rejonie mostu wjazdowego na Dzwonklicz - Poprawa wizerunku i stanu technicznego kąpielisk miejskich oraz promocja turystyki wodnej.	Urząd Miasta	2015	2019	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.18	Modernizacja ulicy Modrej i Korolowej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	5 300 000	300 000	2 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 300 000
1.1.2.19	Park Dąbie - strefa przedsiębiorczości - 1. Utworzenie warunków do rozwoju przedsiębiorczości, w tym nowej gałęzi gospodarki jaką jest sektor nowoczesnych usług oraz wsparcie biznesu lokalnego. 2. Stworzenie nowych miejsc pracy.	Urząd Miasta	2015	2018	20 120 000	1 000 000	9 120 000	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 120 000
1.1.2.20	Program Budowania Społeczeństwa Informacyjnego - Wzrost dostępności informacji i usług dla mieszkańców Miasta.	Urząd Miasta	2015	2021	39 700 000	2 000 000	10 610 000	11 691 829	10 320 000	2 580 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 201 829
1.1.2.21	Przebudowa Placu Zwycięstwa - 1. Zwiększenie atrakcyjności i dostępności do transportu zbiorowego. 2. Poprawa funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego.	Urząd Miasta	2014	2021	19 500 000	0	500 000	0	0	0	19 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 500 000
1.1.2.22	Przebudowa ul. Floriana Krygiera celem połączenia z A6 - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych. 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2009	2023	518 127 350	1 541 032	5 000 000	45 000 000	72 500 000	72 500 000	148 500 000	86 500 000	84 000 000	0	0	0	0	0	0	0	515 541 032
1.1.2.23	Przebudowa ulic: Niemierzyńskiej, Arkońskiej, Spacerowej do Al. Wojska Polskiego, etap III - Przebudowa ul. Arkońskiej (od pętli tramwajowej "Las Arkoński" do Al. Wojska Polskiego) - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych. 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2014	2018	93 890 400	1 500 000	40 000 000	51 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93 300 000
1.1.2.24	Przebudowa ulicy Szafera (od Al. Wojska Polskiego do ul. Sosabowskiego) - 1. Poprawa funkcjonowania układu komunikacyjnego. 2. Usprawnienie komunikacji zbiorowej. 3. Poprawa bezpieczeństwa ruchu.	Urząd Miasta	2012	2020	79 074 177	2 000 000	1 200 000	5 500 000	35 000 000	35 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78 700 000
1.1.2.25	Rewaloryzacja zabytkowego Parku Żeromskiego, Parku Kasprowicza i Omentarza Centralnego oraz budowa Ogrodu Botanicznego - Arboretum Syrenie Stawy - Poprawa wizerunku i estetyki terenów parkowych i Omentarza Centralnego, kondycji rozwojowo - zdrowotnej starodrzewu oraz ochrona różnorodności biologicznej i podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców.	Urząd Miasta	2015	2020	40 020 000	0	10 000 000	10 000 000	5 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 000 000
1.1.2.26	Rewaloryzacja zabytkowego Parku Żeromskiego, Parku Kasprowicza i Omentarza Centralnego oraz budowa Ogrodu Botanicznego - Arboretum Syrenie Stawy - Poprawa wizerunku i estetyki terenów parkowych i Omentarza Centralnego, kondycji rozwojowo - zdrowotnej starodrzewu oraz ochrona różnorodności biologicznej i podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2020	480 000	480 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.1.2.27	Szczecińska Kolej Metropolitalna - Wzmocnienie integracji przestrzennej i funkcjonalnej Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego.	Urząd Miasta	2016	2021	35 250 000	0	0	2 200 000	13 500 000	9 950 000	9 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 250 000
1.1.2.28	Trasa Północna, etap III - Budowa nowej ulicy od ul. Łącznej do ul. Szosa Polska - 1. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego. 2. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrożnianie ruchu pojazdów.	Urząd Miasta	2011	2021	96 894 580	0	100 000	10 150 000	19 000 000	28 000 000	38 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95 250 000
1.1.2.29	Węzeł przesiadkowy Głębokie - modernizacja skrzyżowania przy al. Wojska Polskiego/ul. Zegadłowicza/ul. Kupczyka/ul. Miodowa wraz z remontem ul. Kupczyka do granic administracyjnych Szczecina - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2019	15 423 311	1 380 000	1 000 000	6 000 000	7 043 311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 423 311
1.1.2.30	Willa Grunberga - modernizacja obiektu - 1. Ochrona obiektu zabytkowego. 2. Promocja miasta, podniesienie atrakcyjności miejsca. 3. Miejsce wydarzeń artystycznych i edukacyjnych.	Urząd Miasta	2015	2020	4 100 000	100 000	0	2 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 100 000
1.1.2.31	Willa Lentza, Etap II - Modernizacja obiektu - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nieogorszonym następnym pokoleniom.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2008	2018	42 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.32	Willa Lentza, Etap II - Modernizacja obiektu - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nieogorszonym następnym pokoleniom.	Urząd Miasta	2008	2018	17 359 250	400 000	8 000 000	8 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 400 000
1.1.2.33	Zagospodarowanie Lotniska Szczecin-Dąbie i terenów leżących w sąsiedztwie - 1. Wspieranie rozwoju i harmonizacja metropolitalnych funkcji Szczecina oraz realizacja projektów budujących prestiż miasta. 2. Wspieranie rozwoju biznesu lokalnego i dopływu inwestycji zewnętrznych. 3. Zdynamiczowanie rozwoju turystyki z wykorzystaniem zasobów przyrodniczych i dziedzictwa historyczno - kulturowego. 4. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2010	2023	40 253 844	0	0	0	0	0	0	10 000 000	30 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	40 000 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				1 664 452 342	326 377 175	281 173 329	160 626 694	75 203 250	28 560 000	39 920 000	19 500 000	19 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	1 003 360 448
1.3.1	- wydatki bieżące				9 000 000	3 000 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 750 000
1.3.1.1	Umowa koncesji na zarządzanie ogólnomiejską halą widowiskowo - sportową przy ul. Szafera. - Zarządzanie halą - koncesja operatora.	Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji	2014	2017	9 000 000	3 000 000	1 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 750 000
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 655 452 342	323 377 175	279 423 329	160 626 694	75 203 250	28 560 000	39 920 000	19 500 000	19 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	998 610 448
1.3.2.1	Budowa aquaparku - 1. Zapewnienie mieszkańcom dostępu do usług rekreacyjno-sportowych o wysokim standardzie. 2. Zwiększenie atrakcyjności turystycznej oraz inwestycyjnej miasta. 3. Podniesienie standardu życia i poprawa zdrowotności społeczeństwa poprzez zwiększenie aktywności sportowo-rekreacyjnej.	Urząd Miasta	2008	2030	94 054 628	500 000	500 000	5 000 000	5 000 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	93 500 000
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego i chodników z zagospodarowaniem terenu przy ul. Krakowskiej, Zbójnickiej i Lwowskiej - Poprawa stanu bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Urząd Miasta	2016	2017	1 200 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Budziszynskiej - Poprawa stanu bazy sportowej miasta.	Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji	2016	2017	500 000	50 000	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	Budowa chodnika wzdłuż ul. Rugańskiej przy stawie Brodowskim - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	35 000	7 940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 940
1.3.2.5	Budowa chodników na Osiedlu Bukowo - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2016	2019	3 590 000	750 000	880 000	1 100 000	860 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 590 000
1.3.2.6	Budowa drogi dojazdowej do strefy przemysłowej i infrastruktury technicznej - 1. Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej regionu poprzez przywrócenie funkcji społeczno-gospodarczych zdegradowanego obszaru przemysłowego Skolwin. 2. Zapotrzebowanie Inwestorów zewnętrznych na skomunikowanie terenów inwestycyjnych	Urząd Miasta	2016	2018	9 000 000	450 000	4 550 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 000 000
1.3.2.7	Budowa drogi lokalnej w Trzebuszu - Przygotowanie nieruchomości gruntowych pod inwestycje komercyjne poprzez skomunikowanie terenów inwestycyjnych Dunikowa i Trzebusza.	Urząd Miasta	2015	2017	3 000 000	1 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
1.3.2.8	Budowa drogi publicznej łączącej ul. Cyfrową z ul. Krasieńskiego - kontynuacja budowy ul. Cyfrowej - 1. Poprawa komunikacji w obrębie osiedla Niebuszewo. 2. Poprawa dostępności do nowo wybudowanych obiektów Pomierania Technopark.	Urząd Miasta	2016	2017	4 150 000	150 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 150 000
1.3.2.9	Budowa hali basenowej z zapleczem przy Szkole Podstawowej Nr 51 przy ul. Jodłowej - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów.	Urząd Miasta	2015	2017	8 428 500	1 428 500	7 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 428 500
1.3.2.10	Budowa hali sportowej w Zespole Szkół nr 1 przy ul. Młodzieży Polskiej 9 - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów. 3. Poszerzenie dostępności do profesjonalnego szkolenia i edukacji sportowej.	Urząd Miasta	2016	2017	5 200 000	2 500 000	2 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 200 000
1.3.2.11	Budowa Hali Tenisowej przy al. Wojska Polskiego - 1. Zaspakajanie potrzeb mieszkańców w zakresie poprawy warunków uprawiania sportu. 2. Poprawa stanu bazy sportowej miasta - podniesienie standardu i funkcjonalności obiektu.	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji i Rehabilitacji	2015	2016	9 600 000	9 165 947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 165 947
1.3.2.12	Budowa i modernizacja boisk szkolnych, osiedlowych i dzielnicowych centrów sportu i rekreacji - 1. Poprawa stanu szkolnej bazy sportowej i poprawa bezpieczeństwa uczniów. 2. Rozwój sprawności fizycznej dzieci i młodzieży oraz mieszkańców. 3. Upowszechnianie dostępu do obiektów sportowo - rekreacyjnych.	Urząd Miasta	2016	2018	14 633 772	4 233 772	5 600 000	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 633 772
1.3.2.13	Budowa i przebudowa domów pomocy społecznej - Modernizacja budynku przy ul. Strzałowskiej 16 na potrzeby Centrum Pomocy dla Osób z Chorobą Alzheimera.	Jednostki pomocy społecznej	2010	2019	484 943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.14	Budowa i przebudowa domów pomocy społecznej - Modernizacja budynku przy ul. Strzałowskiej 16 na potrzeby Centrum Pomocy dla Osób z Chorobą Alzheimera.	Urząd Miasta	2010	2019	10 000 000	0	1 000 000	4 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000
1.3.2.15	Budowa i wyposażenie EKOPORTU - Ochrona życia i zdrowia ludzi oraz ochrona środowiska zgodnie z zasadą zrównoważonego rozwoju poprzez zapobieganie powstawaniu odpadów lub ograniczenie ilości odpadów i ich negatywnego oddziaływania na środowisko, a także odzysk lub unieszkodliwianie odpadów.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2018	3 350 000	1 550 000	900 000	900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 350 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań		
1.3.2.16	Budowa i wyposażenie EKOPORTU - Ochrona życia i zdrowia ludzi oraz ochrona środowiska zgodnie z zasadą zrównoważonego rozwoju poprzez zapobieganie powstawaniu odpadów lub ograniczenie ilości odpadów i ich negatywnego oddziaływania na środowisko, a także odzysk lub unieszkodliwianie odpadów.	Urząd Miasta	2015	2018	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.3.2.17	Budowa kładki przy ul. Budziszynskiej - Ustowskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2013	2017	7 155 300	3 155 300	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 155 300	
1.3.2.18	Budowa krytej pływalni przy Szkole Podstawowej Nr 10 w Szczecinie - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów. 3. Zmniejszenie kosztów utrzymania i eksploatacyjnych pływalni.	Urząd Miasta	2015	2016	9 000 000	6 690 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 690 000	
1.3.2.19	Budowa łącznika ulic: Królewskiego i Kruczej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta	2015	2016	800 000	771 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	771 660	
1.3.2.20	Budowa nowych oddziałów Żłobków Miejskich - Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2006	2018	22 949 233	500 000	6 000 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000 000	
1.3.2.21	Budowa placu zabaw przy ul. Mazurskiej - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej Miasta oraz zapewnienie bezpiecznego wypoczynku na terenie placu zabaw.	Urząd Miasta	2015	2016	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.22	Budowa placu zabaw przy ul. Mazurskiej - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej Miasta oraz zapewnienie bezpiecznego wypoczynku na terenie placu zabaw.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2016	174 000	174 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174 000	
1.3.2.23	Budowa ronda na skrzyżowaniu ulic Miodowa i Chorzowska - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	190 000	91 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91 600	
1.3.2.24	Budowa ronda u zbiegu ulic: Chłopskiej/Swojskiej/Kolorowych Domów - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2016	2017	750 000	100 000	650 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000	
1.3.2.25	Budowa sali gimnastycznej oraz modernizacja istniejącej sali gimnastycznej w SP nr 48 przy ul. Czorszyńskiej 35 - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów. 3. Zwiększenie liczby pływalni szkolnych.	Urząd Miasta	2016	2018	6 000 000	0	2 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000	
1.3.2.26	Budowa ul. Sennej - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2019	7 564 000	0	140 000	24 000	7 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 564 000	
1.3.2.27	Budowa ulicy Kredowej, Urłopowej i Ostoi Zagórskiego - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej	Urząd Miasta	2015	2019	15 200 000	1 200 000	7 000 000	2 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 200 000	
1.3.2.28	Budowa Zespołu Boisk na Bandurskiego - Poprawa stanu bazy rekreacyjno - sportowej na terenie Szczecina.	Miejski Ośrodek Sportu Rekreacji i Rehabilitacji	2015	2018	6 300 000	460 000	3 840 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 300 000	

L-p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.29	Budynki do dyspozycji Gminy - ul. Koszarowa - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Urząd Miasta	2014	2020	21 306 001	3 425 000	4 646 001	4 180 000	2 890 000	810 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 951 001
1.3.2.30	Budynki do dyspozycji Gminy - ul. Królowej Jadwigi - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Urząd Miasta	2014	2017	4 071 000	1 230 000	2 841 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 071 000
1.3.2.31	Gospodarka odpadami - Wdrożenie ustawy o gospodarce odpadami i ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.	Urząd Miasta	2013	2021	2 167 351	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900 000
1.3.2.32	Informatyzacja - Podnoszenie jakości i niezawodności wykorzystywanych rozwiązań teleinformatycznych.	Urząd Miasta	2006	2021	58 128 682	3 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 500 000
1.3.2.33	Kompleksowa modernizacja chodników, miejsc parkingowych i nawierzchni dróg w kwartale ulic: Królowej Jadwigi/Małkowskiego/Bogusława/Bohaterów Getta Warszawskiego/Sciegiennego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2018	9 522 000	3 000 000	3 000 000	3 522 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 522 000
1.3.2.34	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nieogorszonego następnym pokoleniom.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2013	2017	229 683	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
1.3.2.35	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nieogorszonego następnym pokoleniom.	Miejska Jednostka Obsługi Gospodarczej	2013	2017	6 061 254	2 000 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000
1.3.2.36	Konserwacja i renowacja obiektów zabytkowych - Przekazanie dziedzictwa kulturowego Miasta w stanie nieogorszonego następnym pokoleniom.	Urząd Miasta	2013	2017	3 868 317	1 920 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 920 000
1.3.2.37	Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii. Część 1 - Program pilotażowy - KAWKA - Gmina Miasto Szczecin - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2014	2016	2 756 851	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000
1.3.2.38	Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii. Część 1 - Program pilotażowy - KAWKA - Gmina Miasto Szczecin - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Urząd Miasta	2014	2016	5 206 433	90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90 000
1.3.2.39	Modernizacja budynków zasobu Wspólnot Mieszkaniowych z udziałem Gminy Miasto Szczecin objętego funduszem remontowym - Poprawa stanu technicznego budynków zasobu wspólnot mieszkaniowych z udziałem Gminy Miasto Szczecin.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2011	2016	64 248 724	13 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 200 000
1.3.2.40	Modernizacja budynków zasobu Wspólnot Mieszkaniowych z udziałem Gminy Miasto Szczecin objętego funduszem remontowym - Poprawa stanu technicznego budynków zasobu wspólnot mieszkaniowych z udziałem Gminy Miasto Szczecin.	Urząd Miasta	2011	2016	11 178 400	1 831 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 831 400

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.41	Modernizacja budynku SP Nr 59 - 1. Rozwój bazy oświetlowej. 2. Poprawa warunków zdobywania wiedzy, umiejętności i wychowania.	Urząd Miasta	2016	2017	5 800 000	1 000 000	4 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 800 000
1.3.2.42	Modernizacja chodników i nawierzchni dróg w kwartale ulic: Bolesława Śmiałego/Ściegiennego/Pocztowa/Zółkiewskiego/Chodkiewiczza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2021	12 000 000	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000 000
1.3.2.43	Modernizacja Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej - Zapewnienie usług o odpowiednim standardzie osobom przewlekle somatycznie chorym i w podeszłym wieku.	Jednostki pomocy społecznej	2006	2019	6 181 116	708 000	446 000	219 700	223 250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 596 950
1.3.2.44	Modernizacja gmachu Urzędu Miasta - 1. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej. 2. Przywrócenie historycznego wyglądu obiektu. 3. Poprawa warunków pracy pracowników UM.	Urząd Miasta	2006	2017	11 037 045	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.45	Modernizacja gmachu Urzędu Miasta - 1. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej. 2. Przywrócenie historycznego wyglądu obiektu. 3. Poprawa warunków pracy pracowników UM.	Miejska Jednostka Obsługi Gospodarczej	2006	2017	30 111 135	8 072 000	9 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 072 000
1.3.2.46	Modernizacja i wyposażenie obiektów Komisariatów Policji - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Miasto Szczecin.	Urząd Miasta	2006	2016	16 021 956	147 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147 600
1.3.2.47	Modernizacja infrastruktury torowej Miasta Szczecin - Poprawa bezpieczeństwa tramwajowego ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2011	2016	3 852 132	1 926 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 926 003
1.3.2.48	Modernizacja pętli autobusowej w Podjuchach - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2017	2 450 000	150 000	2 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 450 000
1.3.2.49	Modernizacja Trasy Zamkowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2016	2017	30 000 000	10 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30 000 000
1.3.2.50	Modernizacja ul. Hożej od ul. Bogumińskiej do ul. Łącznej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2017	9 500 000	500 000	9 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 500 000
1.3.2.51	Modernizacja ul. Kanał Parnicki w obrębie wladuku kolejowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2019	5 100 000	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
1.3.2.52	Modernizacja ul. Kulakowskiego - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2018	4 055 000	105 000	0	3 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 055 000
1.3.2.53	Modernizacja ul. Świerczewskiej i Karola Miarki - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2016	245 000	245 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	245 000
1.3.2.54	Modernizacja ul. Tczewskiej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2019	13 500 000	0	0	3 500 000	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 500 000
1.3.2.55	Modernizacja ul. Wiśniowy Sad z budową chodnika i remontem pętli autobusowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2016	2018	1 000 000	100 000	100 000	800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.2.56	Obwodnica Śródmieścia Szczecin - etap VII - budowa ulicy od węzła Łąčno do ul. 26 Kwietnia - 1. Odciążenie strefy śródmiejskiej od ruchu tranzytowego i ruchu komunikacyjnego. 2. Poprawa dostępności komunikacyjnej regionu i udrożnianie ruchu pojazdów.	Urząd Miasta	2015	2016	739 000	680 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	680 000

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.57	Osiedle Bukowo - Budowa ulicy Dyngusowej na odcinku od ul. Jasełkowej do ul. Sobótki - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2019	600 000	0	0	50 000	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600 000	
1.3.2.58	Osiedle Bukowo - Budowa wraz z uzbrojeniem ul. Górnej na odcinku od posesji Górna 21 do ul. Zagórskiego - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2021	5 600 000	0	0	0	0	1 100 000	4 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 600 000	
1.3.2.59	Osiedle Dąbłę - przebudowa ulic - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2022	14 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000 000	
1.3.2.60	Osiedle Glinki - 1. Uzbrojenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej. 2. Poprawa jakości życia w mieście i bezpieczeństwa ruchu.	Urząd Miasta	2006	2017	23 588 100	4 000 000	17 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 000 000	
1.3.2.61	Osiedle Gumieńce - budowa fragmentu ul. Polskich Marynarzy - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2015	2016	106 302	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	
1.3.2.62	Osiedle Gumieńce - program budowy i modernizacji dróg osiedlowych - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego Miasta.	Urząd Miasta	2016	2021	7 500 000	0	0	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 500 000	
1.3.2.63	Osiedle Kijewo III - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej. 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2017	6 668 000	3 050 000	2 068 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 118 000	
1.3.2.64	Osiedle Osów - Budowa ul. Miodowej (kierunek Gubałówka) - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej. 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2016	4 750 000	4 750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 750 000	
1.3.2.65	Osiedle Warszewo - 1. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 2. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej. 3. Uzbrojenie terenów pod potrzeby zabudowy mieszkaniowej.	Urząd Miasta	2002	2019	37 190 479	3 372 585	2 000 000	3 000 000	1 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 072 585	
1.3.2.66	Osiedle Źdroje - ulice: Tarniny, Zołędziowa, Zakątek - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej. 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2019	3 559 000	100 000	2 144 000	15 000	1 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 559 000
1.3.2.67	Osiedle Źelechowa - 1. Uzbrojenie terenów na potrzeby zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej. 2. Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta. 3. Rewitalizacja i rozwój przestrzeni miejskiej.	Urząd Miasta	2015	2022	14 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000 000	
1.3.2.68	Oświetlenie i chodniki w ciągu ul. Rostockiej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego w mieście.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2016	2017	1 300 000	100 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 300 000	
1.3.2.69	Oświetlenie ul. Bogumińskiej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego w mieście.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2011	2016	670 075	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000	
1.3.2.70	Oświetlenie ul. Bogumińskiej - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego w mieście.	Urząd Miasta	2011	2016	13 530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.3.2.71	Oświetlenie ul. Młodzieży Polskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	120 000	107 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107 700	
1.3.2.72	Oświetlenie ulic: Cyprysowa, Dzikiej Róży, Stokrotki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Urząd Miasta	2015	2016	400 000	357 201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357 201	

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.73	Park Majowe - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej, poprawa estetyki modernizowanego terenu oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zielonych.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2017	4 500 000	1 500 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500 000
1.3.2.74	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na skrzyżowaniu ulic Wernyhory, Mickiewicza, Reduty Ordona - Zmniejszenie liczby niebezpiecznych zdarzeń drogowych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2014	2017	16 687 945	13 600 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 600 000
1.3.2.75	Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych - 1. Podniesienie standardu budynków oświatowych. 2. Dostosowanie do obowiązujących przepisów oraz postanowień dotyczących uchybień naruszających przepisy sanitarne i przeciwpożarowe.	Jednostki systemu oświaty	2006	2018	92 184 096	20 350 222	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 350 222
1.3.2.76	Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych - 1. Podniesienie standardu budynków oświatowych. 2. Dostosowanie do obowiązujących przepisów oraz postanowień dotyczących uchybień naruszających przepisy sanitarne i przeciwpożarowe.	Urząd Miasta	2006	2018	5 943 054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.77	Port jachtowy na Wyspie Grodzkiej etap II - zagospodarowanie wyspy - 1. Zdynamiczne rozwinięcie turystyki z wykorzystaniem zasobów przyrodniczych i dziedzictwa historyczno - kulturowego. 2. Wspieranie rozwoju efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2016	2018	28 215 000	2 500 000	10 000 000	15 715 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 215 000
1.3.2.78	Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o. - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury lotniskowej i portowej w porcie lotniczym Szczecin-Goleniów.	Urząd Miasta	2006	2018	37 180 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 000 000
1.3.2.79	Pozyskiwanie, modernizacja budynków i wolnych lokali mieszkalnych - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2007	2016	19 657 563	5 450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 450 000
1.3.2.80	Pozyskiwanie, modernizacja budynków i wolnych lokali mieszkalnych - 1. Pozyskanie do dyspozycji Gminy lokali mieszkalnych. 2. Poprawa stanu technicznego mieszkaniowego zasobu Gminy.	Urząd Miasta	2007	2016	37 510 370	3 169 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 169 000
1.3.2.81	Program budowy i modernizacji sal gimnastycznych - Poprawa stanu technicznego sal gimnastycznych wraz z zapleciami.	Jednostki systemu oświaty	2009	2017	7 783 138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.82	Program budowy i modernizacji sal gimnastycznych - Poprawa stanu technicznego sal gimnastycznych wraz z zapleciami.	Urząd Miasta	2009	2017	7 367 206	1 983 539	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 983 539
1.3.2.83	Program budowy małych boisk w przedszkolach - Stworzenie bazy dla realizacji zadań prozdrowotnych wynikających z podstawy programowej i statutowych zadań przedszkola.	Urząd Miasta	2011	2020	2 876 198	600 000	600 000	300 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 100 000
1.3.2.84	Program budowy małych boisk w przedszkolach - Stworzenie bazy dla realizacji zadań prozdrowotnych wynikających z podstawy programowej i statutowych zadań przedszkola.	Jednostki systemu oświaty	2011	2020	1 082 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.85	Program gospodarki deszczowej - Modernizacja systemu odprowadzania wód deszczowych na terenie Miasta.	Urząd Miasta	2009	2017	4 681 064	1 285 000	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 985 000
1.3.2.86	Program modernizacji burs i internatów w szczecińskich placówkach oświatowych - Podniesienie standardu bazy socjalnej szkół.	Jednostki systemu oświaty	2016	2017	10 000 000	4 360 000	5 640 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.87	Program Pogodno. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2022	13 200 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 000 000
1.3.2.88	Program Północ. Modernizacja dróg i chodników - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2022	14 400 000	2 275 400	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 275 400
1.3.2.89	Program przebudowy ulic i chodników w rejonie Wałów Chrobrego - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2017	5 656 241	5 551 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 551 000
1.3.2.90	Program remontów i przebudowy dróg i chodników, w tym "Jedna ulica rocznie" - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2014	2017	16 886 566	3 900 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 900 000
1.3.2.91	Program remontów nawierzchni ulic - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszym.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2017	12 616 500	7 029 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 029 780
1.3.2.92	Przebudowa Alei: Niepodległości i Wyzwolenia - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2014	2016	6 886 800	800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800 000
1.3.2.93	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków Ostrów Grabowski oraz rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w osiedlu Międzyodrze - Wyspa Pucka - Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania gospodarki odpadowej biologicznej oczyszczalni ścieków Ostrów Grabowski.	Urząd Miasta	2015	2016	880 000	530 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530 000
1.3.2.94	Przebudowa jezdni i chodników w obrębie Starego Miasta - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	4 000 000	3 932 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 932 350
1.3.2.95	Przebudowa kanalizacji deszczowej na ul. Romera - Benesza - Uporządkowanie istniejącej sieci kanalizacji deszczowej na os. Zawadzkiego oraz poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2015	2016	1 730 000	750 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
1.3.2.96	Przebudowa nabrzeża Starówka - Poprawa wizerunku i stanu technicznego nabrzeża oraz promocja turystyki wodnej.	Urząd Miasta	2015	2017	20 389 730	5 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000
1.3.2.97	Przebudowa Parku im. S. Nadratowskiego - Poprawa estetyki modernizowanego terenu oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zielonych.	Zakład Usług Komunalnych	2016	2017	690 000	190 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	690 000
1.3.2.98	Przebudowa sali gimnastycznej i kotłowni w ZS nr 11 przy ul. Piasecznej - 1. Poprawa sprawności fizycznej i zdrowotnej dzieci i młodzieży. 2. Tworzenie warunków do realizacji szkolnego programu wychowania fizycznego i szkolenia sportowego uczniów 3. Zmniejszenie kosztów utrzymania i eksploatacyjnych obiektu.	Urząd Miasta	2015	2017	4 600 000	1 900 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 900 000
1.3.2.99	Przebudowa Stadionu Miejskiego im. F. Krygiera - 1. Zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie jakości uczestnictwa w imprezach sportowych. 2. Poprawa stanu bazy sportowej miasta - podniesienie standardu i funkcjonalności obiektu. 3. Spełnienie wymogów w zakresie bezpieczeństwa przy organizacji imprez masowych.	Urząd Miasta	2015	2018	85 200 000	13 000 000	25 000 000	45 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83 000 000
1.3.2.100	Przebudowa ul. 9-Maja - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i ruchu drogowego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2013	2016	7 902 900	5 953 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 953 278
1.3.2.101	Przebudowa ul. Grzybowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2018	2 545 000	0	45 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 545 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.102	Przebudowa ul. Huculskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2017	4 150 000	150 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 150 000
1.3.2.103	Przebudowa ul. Kwiatowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2009	2016	4 601 428	4 413 240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 413 240
1.3.2.104	Przebudowa ul. Kwiatowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2009	2016	7 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.105	Przebudowa ul. Szybowcowej - 1. Zmodernizowanie i usprawnienie systemu miejskich ciągów komunikacyjnych; 2. Zwiększenie płynności i bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miasta	2014	2016	4 514 760	4 460 640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 460 640
1.3.2.106	Przebudowa ul. Złotowskiej (od ul. Dzierżonia do ul. Perlistej) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Urząd Miasta	2015	2017	339 487	7 900	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307 900
1.3.2.107	Przebudowa ul. Twardowskiego - Uregulowanie gospodarki odprowadzenia wód opadowych w rejonie skrzyżowania ulic Twardowskiego i Witkiewicza.	Urząd Miasta	2014	2019	9 335 960	20 000	0	4 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 020 000
1.3.2.108	Przebudowa ulic Andersena, Północnej i Wapiennej - Poprawa dostępności transportowej i układu komunikacyjnego miasta.	Urząd Miasta	2014	2017	9 672 000	2 263 000	7 409 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 672 000
1.3.2.109	Przebudowa ulicy Szczawiowej i Tamy Pomorzańskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2023	16 150 000	150 000	0	0	0	0	0	4 000 000	12 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	16 150 000
1.3.2.110	Przebudowa ulicy Wiosennej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	10 495 510	10 450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 450 000
1.3.2.111	Przygotowanie nieruchomości - Pozyskiwanie nieruchomości na cele publiczne lub ważny interes Gminy oraz zaspokajanie ewentualnych roszczeń właścicieli i użytkowników wieczystych w związku z realizacją zadań publicznych oraz zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2000	2018	1 808 298	550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550 000
1.3.2.112	Przygotowanie nieruchomości - Pozyskiwanie nieruchomości na cele publiczne lub ważny interes Gminy oraz zaspokajanie ewentualnych roszczeń właścicieli i użytkowników wieczystych w związku z realizacją zadań publicznych oraz zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2000	2018	768 974	246 300	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	446 300
1.3.2.113	Przygotowanie nieruchomości - Pozyskiwanie nieruchomości na cele publiczne lub ważny interes Gminy oraz zaspokajanie ewentualnych roszczeń właścicieli i użytkowników wieczystych w związku z realizacją zadań publicznych oraz zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Miasta	2000	2018	141 205 385	16 686 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 686 450
1.3.2.114	Przyłączenie budynków do nowej sieci wodno-kanalizacyjnej - Poprawa jakości życia mieszkańców Miasta Szczecin.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2007	2016	2 552 395	930 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	930 000
1.3.2.115	Przyłączenie budynków do nowej sieci wodno-kanalizacyjnej - Poprawa jakości życia mieszkańców Miasta Szczecin.	Urząd Miasta	2007	2016	2 513 098	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30 000
1.3.2.116	Realizacja programu budowy ścieżek rowerowych - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez umożliwienie uprawiania czynnego wypoczynku, a także zapewnienie bezpieczeństwa na drodze dla rowerzystów, zmniejszenie zanieczyszczeń atmosfery.	Urząd Miasta	2005	2016	1 583 903	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
1.3.2.117	Remont chodnika na ul. Olkuskiej - Poprawa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	179 434	160 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 000
1.3.2.118	Remont i uporządkowanie parku im. Łyczynka oraz chodnika wokół parku - 1. Zwiększenie stopnia bezpieczeństwa na uporządkowanym terenie. □□□□ 2. Modernizacja i zwiększenie użyteczności terenu na potrzeby lokalnej społeczności. □□□□ 3. Poprawa wizerunku Miasta. □	Zakład Usług Komunalnych	2015	2016	559 625	559 625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	559 625

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.119	Remont i uporządkowanie parku im. Łyczynka oraz chodnika wokół parku - 1. Zwiększenie stopnia bezpieczeństwa na uporządkowanym terenie. □□□□ 2. Modernizacja i zwiększenie użyteczności terenu na potrzeby lokalnej społeczności. □□□□ 3. Poprawa wizerunku Miasta. □	Urząd Miasta	2015	2016	15 375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.120	Remont i uporządkowanie parku im. Łyczynka oraz chodnika wokół parku - 1. Zwiększenie stopnia bezpieczeństwa na uporządkowanym terenie. □□□□ 2. Modernizacja i zwiększenie użyteczności terenu na potrzeby lokalnej społeczności. □□□□ 3. Poprawa wizerunku Miasta. □	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	525 000	525 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	525 000
1.3.2.121	Remont jezdni i chodników ul. Libelta (od ul. Paderewskiego do ul. Budzysza - Wosia) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2016	600 000	547 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	547 405
1.3.2.122	Remont ul. Orzechowej, Kokosowej wraz z dokończeniem ul. Pogodnej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i bezpieczeństwa pieszych.	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2015	2017	3 000 000	500 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
1.3.2.123	Rewitalizacja amfiteatru w Żydowcach - Zwiększenie atrakcyjności terenów rekreacyjnych na potrzeby lokalnej społeczności oraz umożliwienie prowadzenia działalności kulturalno - rozrywkowej dla mieszkańców miasta.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2018	2 500 000	100 000	0	2 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
1.3.2.124	Rewitalizacja parku im. Karpińskiego przy ul. Niemierzyńskiej - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej, poprawa estetyki modernizowanego terenu oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zielonych.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2016	468 020	468 020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	468 020
1.3.2.125	Rewitalizacja parku im. Karpińskiego przy ul. Niemierzyńskiej - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej, poprawa estetyki modernizowanego terenu oraz podniesienie atrakcyjności miejskich terenów zielonych.	Urząd Miasta	2015	2016	431 980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.126	Rewitalizacja Placu Batorego - Poprawa funkcjonalności, użyteczności i estetyki terenu.	Urząd Miasta	2015	2017	5 000 000	2 500 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
1.3.2.127	Rewitalizacja placu Wolności / Park przy ul. Karpiej - Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej, uporządkowanie i podniesienie estetyki terenów zielonych.	Urząd Miasta	2016	2018	750 000	0	350 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750 000
1.3.2.128	Rewitalizacja Stawu Brodowskiego i okolicznych terenów - 1. Poprawa funkcjonalności, użyteczności i estetyki terenu. 2. Podniesienie rangi i znaczenia stawu, jako przestrzeni publicznej miasta o szczególnych wartościach estetycznych.	Urząd Miasta	2014	2016	5 351 333	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
1.3.2.129	Rewitalizacja Stawu w Parku Leśnym Kijewo - Poprawa stanu technicznego terenu wokół stawu oraz zwiększenie atrakcyjności terenów rekreacyjnych i turystycznych.	Zakład Usług Komunalnych	2015	2019	850 000	0	50 000	300 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850 000
1.3.2.130	Rozbudowa budynku SP Nr 59 o segment dydaktyczny - 1. Rozwój bazy oświatowej, 2. Poprawa warunków zdobywania wiedzy, umiejętności i wychowania.	Urząd Miasta	2010	2016	22 053 543	10 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 400 000
1.3.2.131	Rozbudowa budynku SP Nr 59 o segment dydaktyczny - 1. Rozwój bazy oświatowej, 2. Poprawa warunków zdobywania wiedzy, umiejętności i wychowania.	Jednostki systemu oświaty	2010	2016	94 951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.132	Skwer przy Liceum Plastycznym - Zwiększenie atrakcyjności i poprawa wizerunku Miasta.	Urząd Miasta	2014	2016	207 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.133	Skwer przy Liceum Plastycznym - Zwiększenie atrakcyjności i poprawa wizerunku Miasta.	Zakład Usług Komunalnych	2014	2016	92 793	92 793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92 793

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań
1.3.2.134	Spoleczne inicjatywy lokalne - 1. Nowoczesna infrastruktura społeczna i techniczna - realizacja inwestycji celu publicznego. 2. Polepszenie warunków życia mieszkańców. 3. Budowa aktywnych organizacji wspierających realizację zadań miasta. 4. Sprawne systemy zaopatrzenia w media.	Urząd Miasta	2006	2016	25 994 485	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000
1.3.2.135	Szczeciński Rower Miejski - Wprowadzenie ekologicznego, powszechnie dostępnego środka transportu na terenie miasta Szczecin.	Urząd Miasta	2014	2016	3 475 000	2 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 900 000
1.3.2.136	Teatr Letni. Przebudowa i rozbudowa dachu, widowni oraz ciągów komunikacyjnych - 1. Spełnienie wymogów w zakresie bezpieczeństwa przy organizacji imprez masowych. 2. Wspieranie efektywnych usług społecznych.	Urząd Miasta	2015	2017	13 200 000	900 000	12 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 900 000
1.3.2.137	Termomodernizacja budynków Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie - Obniżenie kosztów ogrzewania budynków oraz osiągnięcie efektu ekologicznego w postaci redukcji emisji CO2.	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	2015	2016	4 723 852	3 868 090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 868 090
1.3.2.138	Udziały w spółkach - STBS Sp. z o.o. - Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, który umożliwi kontynuację rozpoczętych inwestycji mieszkaniowych.	Urząd Miasta	2006	2017	64 365 501	295 000	294 491	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	589 491
1.3.2.139	Uporządkowanie parku osiedlowego przy ulicy Witkiewicza, 26-go Kwietnia - 1. Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej na potrzeby mieszkańców. 2. Zwiększenie atrakcyjności terenu parku osiedlowego przy ul. Witkiewicza, 26-go Kwietnia.	Urząd Miasta	2013	2016	1 040 035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.140	Uporządkowanie parku osiedlowego przy ulicy Witkiewicza, 26-go Kwietnia - 1. Zwiększenie powierzchni rekreacyjnej na potrzeby mieszkańców. 2. Zwiększenie atrakcyjności terenu parku osiedlowego przy ul. Witkiewicza, 26-go Kwietnia.	Zakład Usług Komunalnych	2013	2016	259 929	259 929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	259 929
1.3.2.141	Utworzenie "Centrum Edukacji Ekologicznej Szmaragdowe - Źdroje" w Szczecinie - 1. Zmiana funkcji dawnego obiektu zajazd "Szmaragd" na cele edukacji ekologicznej. 2. Rozwój bazy edukacji ekologicznej i schroniskowej na terenie miasta i w regionie.	Urząd Miasta	2011	2016	5 740 510	5 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 100 000
1.3.2.142	Utworzenie Alei Ludzi Morza (Żeglarzy) na Bulwarze Piastowskim - Stworzenie reprezentacyjnej alei poświęconej ludziom związanym z gospodarką morską i wodną Szczecina.	Urząd Miasta	2013	2020	2 686 071	200 000	300 000	300 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000
1.3.2.143	Współfinansowanie inwestycji Rad Osiedli - Zapewnienie mieszkańcom poszczególnych Rad Osiedlowych Miasta Szczecin finansowania realizowanych przez nich inwestycji, które przyczynią się do poprawy bezpieczeństwa oraz polepszenia warunków życia mieszkańców. □	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2011	2021	1 449 981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.144	Współfinansowanie inwestycji Rad Osiedli - Zapewnienie mieszkańcom poszczególnych Rad Osiedlowych Miasta Szczecin finansowania realizowanych przez nich inwestycji, które przyczynią się do poprawy bezpieczeństwa oraz polepszenia warunków życia mieszkańców.	Jednostki systemu oświaty	2011	2021	436 331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.145	Współfinansowanie inwestycji Rad Osiedli - Zapewnienie mieszkańcom poszczególnych Rad Osiedlowych Miasta Szczecin finansowania realizowanych przez nich inwestycji, które przyczynią się do poprawy bezpieczeństwa oraz polepszenia warunków życia mieszkańców.	Zakład Usług Komunalnych	2011	2021	914 816	914 816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	914 816
1.3.2.146	Współfinansowanie inwestycji Rad Osiedli - Zapewnienie mieszkańcom poszczególnych Rad Osiedlowych Miasta Szczecin finansowania realizowanych przez nich inwestycji, które przyczynią się do poprawy bezpieczeństwa oraz polepszenia warunków życia mieszkańców. □	Zarząd Dróg i Transportu Miejskiego	2011	2021	5 419 139	1 342 481	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 342 481

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Limit zobowiązań	
1.3.2.147	Współfinansowanie inwestycji Rad Osiedli - Zapewnienie mieszkańcom poszczególnych Rad Osiedlowych Miasta Szczecin finansowania realizowanych przez nich inwestycji, które przyczynią się do poprawy bezpieczeństwa oraz polepszenia warunków życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2011	2021	54 082 911	5 643 265	6 246 500	6 660 000	7 030 000	7 400 000	7 770 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 749 765	
1.3.2.148	Wykonanie monitoringu na szczecińskich bulwarach - Zapewnienie bezpieczeństwa i komfortu mieszkańców Miasta korzystających ze szczecińskich nabrzeży.	Urząd Miasta	2015	2016	530 160	530 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530 000
1.3.2.149	Zarządzanie nieruchomościami - Efektywne gospodarowanie mieniem komunalnym.	Urząd Miasta	2012	2016	125 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.150	Zarządzanie nieruchomościami - Efektywne gospodarowanie mieniem komunalnym.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2012	2016	779 009	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.3.2.151	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap II - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2015	2018	1 110 167	860 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	860 000
1.3.2.152	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap II - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Jednostki pomocy społecznej	2015	2018	83 830	83 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83 830
1.3.2.153	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap II - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Urząd Miasta	2015	2018	33 022 393	19 348 642	5 489 060	2 748 623	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 586 325
1.3.2.154	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap II - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Jednostki systemu oświaty	2015	2018	730 628	730 627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	730 627
1.3.2.155	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap II - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2015	2018	580 548	580 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	580 548
1.3.2.156	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap III - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Urząd Miasta	2016	2018	4 610 445	1 403 797	1 374 277	1 832 371	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 610 445
1.3.2.157	Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza w Szczecinie - Etap III - Program KAWKA - Zmniejszenie narażenia ludności na oddziaływanie zanieczyszczeń powietrza w strefach, w których występują znaczące przekroczenia dopuszczalnych i docelowych poziomów stężeń określonych w programach ochrony powietrza.	Zarząd Budynków i Lokali Komunalnych	2016	2018	400 000	120 000	120 000	160 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000

2.1. POLITYKA FINANSOWA

2.1.1. Cele polityki finansowej

Finanse samorządu terytorialnego są integralną częścią publicznego systemu finansowego, obejmującego procesy związane z gromadzeniem środków publicznych oraz z ich rozdysponowaniem. Odpowiednio do pojęcia finansów publicznych, finanse samorządu terytorialnego określane są jako zasoby i środki pieniężne oraz operacje finansowe, polegające na gromadzeniu dochodów oraz przychodów, a także dokonywaniu wydatków i rozchodów przez jednostki samorządu terytorialnego w celu sfinansowania zadań własnych i zleconych im przez państwo oraz zadań wspólnych.

Cele polityki finansowej Miasta Szczecin są sprzężone ze Strategią Rozwoju Miasta, w której określone zostały dążenia oraz perspektywy rozwoju gminy. Założenia polityki dochodowej, pozyskiwania środków z funduszy unijnych oraz perspektywy polityki inwestycyjnej stanowią jej podwaliny. Zarządzanie finansami opiera się na wieloletnim planowaniu i ścisłym związku między rocznym budżetem a wieloletnim programem rozwoju Szczecina.

Celem strategicznym polityki finansowej jest zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań bieżących Miasta przy jednoczesnym zagwarantowaniu określonego poziomu wydatków inwestycyjnych.

2.1.2. Podstawy prawne polityki finansowej

Zadania i kompetencje Miasta wynikają z przepisów ustaw: z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym. Do zadań własnych Miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Ustawy określają, które z zadań mają charakter obowiązkowy. Ustawy mogą nakładać na Miasto obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzania wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej mogą być również wykonywane na podstawie porozumień z organami tej administracji. Miasto może wykonywać zadania leżące w gestii innych samorządów na podstawie porozumień z nimi zawartych. Wymienione powyżej zadania są finansowane z dotacji.

W celu wykonywania zadań Miasto tworzy jednostki organizacyjne, a także zawiera umowy z innymi podmiotami np. organizacjami pozarządowymi. Przy wyborze formy organizacyjnej decydującym czynnikiem jest efektywne wykorzystanie zasobów.

Zasady planowania, pozyskiwania i wydatkowania środków niezbędnych do realizacji zadań reguluje *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku*. Podstawową zasadą jest dokonywanie wydatków publicznych w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ustawa określa również:

- zasady i sposoby zapewnienia jawności i przejrzystości finansów publicznych,
- formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych,
- zasady gospodarowania środkami publicznymi,
- zasady kontroli zarządczej oraz koordynacji zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych,
- zasady zaciągania zobowiązań przez inne niż Skarb Państwa jednostki sektora finansów publicznych,
- sposób finansowania deficytu i zasady operacji finansowych dokonywanych przez jednostki sektora finansów publicznych,
- zasady opracowywania projektów i uchwalania budżetów,
- zasady opracowywania, uchwalania i zmiany wieloletnich prognoz finansowych,
- zasady i tryb wykonywania budżetów,
- zasady prowadzenia oraz koordynacji audytu wewnętrznego.

2.1.3. Narzędzia polityki finansowej

Narzędziami umożliwiającymi Miastu prowadzenie polityki finansowej są:

- budżet zadaniowy,
- wieloletnie planowanie finansowe,
- wieloletnie planowanie inwestycji,
- dług publiczny,
- rating,
- zarządzanie płynnością.

Budżet zadaniowy

Istotą budżetu zadaniowego jest zarządzanie działalnością gminy poprzez ujęcie tej działalności w zadania. Budżetowanie zadaniowe pozwala na lepszą alokację zasobów finansowych i rzeczowych, a w rezultacie właściwsze zaspokojenie potrzeb mieszkańców. Odpowiada postulatом ustawowym w zakresie celowości wydatkowania środków finansowych gminy, gdyż wiąże konkretny wydatek z zadaniem, które gmina realizuje na rzecz społeczności lokalnej. Umożliwia dokonanie optymalnego wyboru sposobu realizacji zadania. Poprzez układ zadaniowy budżet staje się czytelny i przejrzysty, zrozumiały zarówno dla jego wykonawców – zarządu gminy oraz pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych, jak i dla radnych oraz wszystkich mieszkańców gminy.

W przepisach prawa zapis o budżecie zadaniowym pojawił się w § 2, ust. 2 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 maja 2007 roku w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na 2008 rok*: „Dysponenci opracowują projekty swoich budżetów w układzie zadaniowym na dany rok budżetowy i dwa kolejne lata, w układzie wynikającym z dyspozycji art. 124 pkt. 9 ustawy o finansach publicznych”. Rozszerzenie

zakresu wdrażania budżetu zadaniowego wprowadziła *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku*.

W budżecie Miasta wydatki prezentowane są w układzie zadaniowym, natomiast dochody są ujęte z uwzględnieniem źródła dochodów. Zadanie budżetowe to zespół działań finansowanych z budżetu Miasta, którego celem jest osiągnięcie, określonego ilościowo lub jakościowo, efektu. Zadanie jest jednostką, która grupuje wyodrębnione obszary działalności w taki sposób, aby każdemu zadaniu można przypisać cel.

Cele powinny być:

- konkretne, tzn. precyzyjnie sformułowane, nie budzące wątpliwości interpretacyjnych, pozwalające na jednoznaczne sformułowanie wskaźnika,
- mierzalne, tzn. pozwalające na dobór wskaźnika jednoznacznie określającego, czy wyznaczony cel został osiągnięty,
- realne, tzn. ambitne, lecz zarazem możliwe do osiągnięcia,
- określone w czasie, tzn. posiadające określone terminy rozpoczęcia i ostatecznej ich realizacji.

Wprowadzenie budżetu zadaniowego niesie za sobą wymierne korzyści dla Miasta, ponieważ budżet zadaniowy:

- pokazuje wszystkie zadania realizowane przez gminę,
- wskazuje co i w jakim terminie ma zostać zrealizowane za określone środki,
- pozwala zestawić rzeczywiste i pełne koszty realizacji zadań,
- prezentuje szczegółowe mierniki wykonania zadań,
- pozwala na precyzyjne planowanie działań.

W efekcie Miasto uzyskuje narzędzie zarządzania ukierunkowane na osiąganie zaplanowanych celów. Sprawozdanie z wykonania budżetu przedstawiane jest według układu, który pozwala na rozliczenie stopnia realizacji zadań w stosunku do ustalonego zakresu rzeczowego.

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku określa zasady kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego oraz koordynacji kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych, niezbędnych do prawidłowego tworzenia i wykonania budżetu zadaniowego. Wprowadzono pojęcie kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych w miejsce obowiązującego do końca 2009 roku terminu kontrola finansowa. Dotychczasowa praktyka związana z funkcjonowaniem w przepisach pojęcia kontroli finansowej pokazała, że jest ona utożsamiana wyłącznie z czysto finansowym aspektem działalności jednostki. *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* objęła zakresem kontroli zarządczej wszystkie aspekty funkcjonowania, z zaznaczeniem, że kontrola stanowi instrument zarządzania jednostką. Podstawowym elementem kontroli zarządczej w administracji jest odpowiedzialność każdego kierownika jednostki za wdrożenie i monitorowanie takich elementów kontroli zarządczej, aby jednostka osiągała wyznaczone jej cele w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy. Wprowadzenie budżetu zadaniowego umożliwia realizację kontroli zarządczej.

Wieloletnie planowanie finansowe

Wieloletnie planowanie finansowe jest co najmniej czteroletnią prognozą: dochodów własnych i zewnętrznych, przychodów, wydatków majątkowych i bieżących oraz rozchodów. Jest to również plan działania określający sposoby finansowania oraz kolejność realizacji zadań. Wieloletnie planowanie finansowe należy uznać za konieczne z dwóch powodów. Pierwszym jest potrzeba określenia wielkości środków dostępnych na podstawowe dziedziny działalności Miasta w latach przyszłych. Drugim powodem stosowania wieloletniego planowania finansowego jest konieczność dostosowania wielkości i harmonogramu wydatków inwestycyjnych oraz przepływów pieniężnych związanych z ich finansowaniem do wymogu zachowania zdolności płatniczej Miasta.

Wieloletni plan finansowy:

- określa bezpieczny poziom zadłużenia,
- określa wielkość niezbędnych wydatków operacyjnych oraz wydatków przeznaczonych na obsługę i spłatę bieżących i planowanych zobowiązań,
- określa kwotę wolnych środków, które mogą być przeznaczone na inwestycje,
- usprawnia zarządzanie finansami Miasta.

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej z perspektywą czteroletnią (rok budżetowy plus trzy kolejne lata). Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu. Miasto corocznie przygotowuje lub uaktualnia dokument, spełniający zarządcze oraz ustawowe zasady prognozowania finansowego, pod nazwą *Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin*.

Wieloletnie planowanie inwestycji

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

Potrzeba podjęcia długookresowego planowania wynika z konieczności określenia długofalowej perspektywy warunków technicznych, technologicznych oraz finansowych realizacji zadań inwestycyjnych. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę czas i nakłady związane z procesem przygotowania zadań do realizacji obejmujące konieczność uregulowania spraw terenowo-prawnych, sporządzenia dokumentacji, uzyskania niezbędnych opinii i ocen oraz decyzji administracyjnych.

Określenie długoterminowej perspektywy czasowej zamiarów inwestycyjnych w ujęciu rzeczowym i finansowym pozwala na ocenę zdolności finansowej budżetu Miasta w konfrontacji z potrzebami. Pozwala również na podjęcie w odpowiednio wyprzedzającym terminie starań o pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych, co stanowić powinno główny warunek utrzymania wysokiego udziału inwestycji w wydatkach ogółem.

Roczne i wieloletnie planowanie zakresu inwestycji odbywa się na podstawie *Wieloletniego Programu Rozwoju Szczecina (WPRS)*. WPRS jest bezpośrednim narzędziem realizacji Strategii Rozwoju Szczecina 2025 i tworzą go zadania strategiczne (mające wpływ na realizację celów Strategii), przewidziane do realizacji w okresie pięcioletnim. WPRS jest dokumentem kroczącym, aktualizowanym w cyklu rocznym. Sporządzanie WPRS wynika z zapisów Strategii Rozwoju Szczecina 2025, przyjętej Uchwałą nr XIV/320/11 Rady Miasta Szczecin dnia 19 grudnia 2011 roku.

Program inwestycyjny Miasta oparty jest m.in. na założeniach takich jak:

- stałe poszukiwanie i pozyskiwanie dodatkowych źródeł finansowania; możliwości pokrywania wydatków z innych źródeł finansowania w istotny sposób zdecydowały o ujęciu proponowanych zadań do realizacji,
- dążenie do zapewnienia możliwie najkorzystniejszych relacji pomiędzy potrzebami a możliwościami tworzenia warunków dla zrównoważonego rozwoju wszystkich dziedzin,
- kompleksowość (charakter i natężenie wzajemnych powiązań pomiędzy przedsięwzięciami zapisanymi w WPRS jako odrębne) stanowi jedno z podstawowych kryterium doboru zadań,
- systematyczne przejmowanie przez spółki z udziałem Miasta ciężaru inwestowania w zakresie ich działalności statutowej lub współdziału w finansowaniu zadań.

Dług publiczny

W zależności od relacji między poziomem dochodów a poziomem wydatków mówimy o deficycie budżetowym bądź nadwyżce budżetowej. Ujemna różnica między dochodami a wydatkami określa wysokość deficytu budżetowego. Jeżeli zaś dochody są wyższe od wydatków mówimy o nadwyżce budżetowej. Zasady finansowania przejściowego i planowanego niedoboru środków uregulowane zostały w *Ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku*.

Ustawa definiuje państwowy dług publiczny jako wartość nominalną zadłużenia jednostek sektora finansów publicznych ustaloną po wyeliminowaniu wzajemnych zobowiązań pomiędzy jednostkami tego sektora (art. 73.1). Państwowy dług publiczny obejmuje zobowiązania sektora finansów publicznych z następujących tytułów:

- wyemitowanych papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne,
- zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- przyjętych depozytów,
- wymagalnych zobowiązań:
 - a. wynikających z odrębnych ustaw oraz prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych,
 - b. uznanych za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych, będącą dłużnikiem. (art. 72.1).

Od roku 1997 corocznie opracowywana jest analiza zdolności kredytowej Miasta mająca na celu między innymi określenie możliwości inwestycyjnych, maksymalnego pułapu zadłużenia oraz poziomu prognozowanych kosztów obsługi zobowiązań. Począwszy od roku 2003 analiza zdolności kredytowej przedstawiana jest w formie prognozy kwoty długu. W latach 2009 – 2010 w dokumencie *Polityka*

Finansowa Miasta przedstawione były wszystkie istotne pozycje *Wieloletniej Prognozy Finansowej*. Od 2011 roku *Wieloletnia Prognoza Finansowa* prezentowana jest w formie uchwały Rady Miasta.

Warunki zaciągania pożyczek i kredytów przez jednostki samorządu terytorialnego określa również *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku*. Ustawa wprowadza następujące zapisy dotyczące zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego:

Jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- 1) *pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,*
- 2) *finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,*
- 3) *splatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,*
- 4) *wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. (art. 89.1).*

Ponadto na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w ramach przedsięwzięć, przedstawionych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać pożyczki w państwowych funduszach celowych, o ile ustawa tworząca fundusz tak stanowi (art. 90).

Suma zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zobowiązań z wyemitowanych papierów wartościowych na cele wymienione powyżej nie może przekroczyć kwoty określonej w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. *Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* wprowadziła dla samorządów indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia z datą obowiązywania od 1 stycznia 2014 roku (art.243). Wskaźnik ten zastąpił dotychczas obowiązujące wskaźniki obsługi zadłużenia oraz poziomu zadłużenia, których konstrukcja wynikała z art. 169 i 170 *Ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku*. Według nowych przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć limitu opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W celu utrzymania zobowiązań związków samorządów na bezpiecznym poziomie przyjęto również, że w limicie spłaty zobowiązań samorządu należy uwzględniać kwotę przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę.

Analiza zdolności kredytowej pozwala ustalić maksymalne wydatki majątkowe poprzez prognozę poziomu środków dla sfinansowania deficytu, poziomu kredytowania oraz obsługi zadłużenia. Wolne środki na inwestycje w ramach danego roku są zbyt niskie, aby zrealizować niezbędne i pilne potrzeby Miasta w zakresie wydatków majątkowych. Zatem istnieje konieczność ustalenia, jakie są możliwości zwiększenia nakładów inwestycyjnych poprzez wykorzystanie zewnętrznych, zwrotnych środków finansowych.

Miasto Szczecin publikuje informacje dotyczące zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w sprawozdaniach rocznych i informacjach miesięcznych, zamieszczanych także na stronie internetowej Miasta poprzez Biuletyn Informacji Publicznych. Jawność informacji służy utrzymaniu m.in. stałych relacji z aktualnymi i potencjalnymi inwestorami.

Rating

Głównym zadaniem ratingu jest poinformowanie obecnych i przyszłych inwestorów, krajowych oraz zagranicznych, o wiarygodności i wypłacalności Miasta. Najczęstszą przyczyną ubiegania się o rating jest planowana emisja obligacji komunalnych, euroobligacji lub też zaciągnięcie kredytu.

Ocena wystawiana jest przez specjalistyczne agencje ratingowe. Stosują one specjalną skalę ocen składającą się z kombinacji kilku liter, cyfr i znaków plus lub minus, podwyższających lub obniżających konkretną ocenę.

W ratingu międzynarodowym wyróżnia się dwa poziomy ocen: wyższy - inwestycyjny oraz niższy – spekulacyjny. Poziom inwestycyjny dotyczy podmiotów o niskim lub umiarkowanym ryzyku, poziom spekulacyjny wskazuje, iż ryzyko jest większe lub bardzo duże.

Przy ocenach dotyczących zobowiązań długoterminowych określa się również perspektywę, która jest wskazaniem generalnego kierunku, w jakim dany rating będzie prawdopodobnie zmierzać na przestrzeni dwóch lat. Perspektywa oceny może być pozytywna, stabilna lub negatywna. Jeżeli agencja nie jest w stanie zidentyfikować trendu perspektywa może zostać określona jako „bez wskazania”.

Miasto Szczecin poddawane jest ocenie od 1998 roku. Od 2005 roku oceniane jest przez jedną agencję Fitch Ratings wybraną w drodze przetargu. Wcześniej oceny dokonywały dwie agencje - oprócz Fitch również agencja Standard & Poor's.

Agencja badając zdolność Miasta do regulowania swoich zobowiązań bierze pod uwagę szereg czynników mających, lub mogących mieć wpływ na tę zdolność. Dokonywana jest np. analiza stanu gospodarki w mieście i regionie na tle kraju, środowiska politycznego czy administracyjnego. Fitch ocenia zdolność Miasta do wywiązywania się z zobowiązań zarówno długo, jaki i krótkoterminowych.

Aktualna ocena dla Miasta Szczecina wynosi:

BBB + dla długoterminowego długu w walucie zagranicznej i krajowej,
AA - dla długoterminowego długu krajowego,
F2 dla krótkoterminowego długu w walucie zagranicznej i długu krajowego,
Perspektywa ratingu: stabilna.

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

Rating na poziomie „BBB+” odzwierciedla oczekiwanie Fitch, że Miasto utrzyma dobre wyniki operacyjne w średnim okresie, z marżą operacyjną wynoszącą 12%-13% oraz prognozowaną nadwyżką operacyjną dwukrotnie wyższą od rocznej obsługi zadłużenia (raty plus odsetki). Prognoza ta jest oparta na założeniu, że Władze Miasta będą kontynuować kontrolę wydatków operacyjnych, a dochody z podatków dochodowych i lokalnych będą rosły w związku z rozwijającą się bazą podatkową Miasta i wzrostem gospodarczym.

Fitch oczekuje, że zadłużenie bezpośrednio pozostanie na umiarkowanym poziomie poniżej 65% dochodów bieżących w średnim okresie. Wskaźnik zadłużenie do nadwyżki bieżącej powinien pozostać na zadawalającym poziomie około 6 lat (w 2015r.: 4,6 lat). Fitch zakłada, że Szczecin będzie kontynuować swój program inwestycyjny i podobnie jak w latach ubiegłych będzie ubiegać się o fundusze unijne do współfinansowania swoich wydatków majątkowych, natomiast część finansowania może pochodzić z nowego długu i środków własnych Miasta.

Zarządzanie płynnością

Płynność finansowa oznacza posiadanie w danym momencie środków niezbędnych do pokrycia zaplanowanych wydatków i rozchodów. Prowadzone jest monitorowanie płynności w skali dziennej (obserwacja obrotów na rachunku skonsolidowanym), miesięcznej (harmonogram), rocznej (budżet na dany rok) oraz wieloletniej (wieloletnia prognoza finansowa). W przypadku odchylenia równowagi bieżącej budżetu, podejmowane są działania polegające na zwiększaniu dochodów (poprzez poprawę ściągalności należności), obniżanie wydatków lub pozyskiwanie środków na rynkach finansowych. Istotnym instrumentem zapewniającym utrzymanie płynności bieżącej w roku budżetowym jest kredyt w rachunku bieżącym. Rada Miasta corocznie ustala w uchwale budżetowej limit zobowiązań z tytułu kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu, upoważniając jednocześnie organ wykonawczy do ich zaciągania.

2.2. POLITYKA BUDŻETOWA

Podstawą samodzielnej polityki finansowej gmin są ich budżety. Gospodarka finansowa Miasta Szczecin prowadzona jest w oparciu o corocznie opracowywany i uchwalany przez Radę Miasta budżet, który przedstawia zestawienie prognozowanych dochodów i planowanych wydatków. Przygotowanie i opracowanie projektu odbywa się zgodnie z określonymi przepisami gminnymi. Należą do nich przede wszystkim uchwały Rady Miasta: w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jako dokumentu wyznaczającego wieloletnią strategię finansową, kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta oraz wskazówek do konstruowania budżetu na dany rok budżetowy. Procedura tworzenia i uchwalania oraz dokonywania zmian budżetu jest również określona uchwałą Rady Miasta. Zawiera ona szczegółowy harmonogram prac budżetowych oraz wskazuje rodzaj dokumentacji, jaka powinna tym pracom towarzyszyć. Oprócz uchwał przy opracowywaniu projektu zastosowanie mają inne wewnętrzne dokumenty, np. analiza zdolności kredytowej Miasta Szczecin, *Wieloletni Program Rozwoju Szczecina*, analizy bieżące budżetu oraz prognozy.

Projekt budżetu przedkłada się do 15 listopada Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania. Budżet w formie uchwały, zgodnie z procedurą opracowywania i uchwalania budżetu, Rada Miasta przyjmuje do 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego.

Uchwalony budżet publikowany jest w formie opracowania książkowego składającego się z:

- części obowiązującej - uchwała z załącznikami,
- części objaśniającej - liczbowej - struktura dochodów i wydatków, porównania z wykonaniem roku poprzedniego, dynamiki dochodów i wydatków,
- części objaśniającej - opisowej - opis dochodów, wydatków (w układzie zadaniowym), przychodów i rozchodów,
- części objaśniającej – plany finansowe - szczegółowe plany samorządowych zakładów budżetowych, instytucji kultury oraz rachunków dochodów jednostek oświaty,
- materiałów uzupełniających – wykonanie budżetu Miasta za ostatnie 4 lata i budżet na dany rok.

Zgodnie z art. 266 i 267 *Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych* zarząd jednostki samorządu terytorialnego jest zobowiązany do przedstawiania organowi stanowiącemu jednostki oraz regionalnej izbie obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu. Informacja ta według ustawy winna obejmować okres półroczny i roczny. Oprócz powyższych Prezydent Miasta przedstawia Radzie Miasta comiesięczne szczegółowe informacje o wykonaniu budżetu za aktualny okres sprawozdawczy.

Sprawozdanie roczne zawiera następujące pozycje:

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

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

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku wprowadza zasadę zrównoważenia budżetu bieżącego (art. 242). Oznacza to przyjęcie nadrzędnej zasady, że wydatki bieżące mogą być pokrywane jedynie z wpływów bieżących. Nadwyżka bieżąca (operacyjna) w pierwszej kolejności

przeznaczana jest na obsługę zadłużenia. Wolne środki pozostałe po spłacie rat kredytów i odsetek powiększone o dochody majątkowe stanowią źródło finansowania wydatków majątkowych.

2.2.1. Dochody budżetu

Zgodnie z zapisami *Ustawy z 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego* na dochody tych jednostek składają się trzy podstawowe elementy:

- dochody własne (podatki, opłaty, dochody z majątku miasta, udziały w dochodach budżetu państwa – PIT i CIT, dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe miasta, wpłaty od miejskich zakładów budżetowych spadki, zapisy i darowizny na rzecz miasta, dochody z kar pieniężnych, grzywien, odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych miasta, udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, inne),
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochodami wyżej wymienionych jednostek mogą być także:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Rok 2004 był rokiem przełomowym dla finansów Miasta. Z początkiem roku weszła bowiem w życie nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Rozwiązania przyjęte w ustawie zmierzały do decentralizacji środków publicznych oraz zwiększenia ekonomicznej samodzielności jednostek samorządu terytorialnego w gospodarowaniu własnymi dochodami. Zgodnie z jej zapisami część zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, które finansowane były subwencjami i dotacjami z budżetu państwa, zostało przejętych przez gminy do finansowania z dochodów własnych.

Mimo procesu decentralizacji zadań publicznych i ustawowego rozszerzania zakresu zadań realizowanych przez samorządy lokalne, a tym samym wzrostu rodzajów i poziomów wydatków, w polskim systemie finansowania samorządów lokalnych transfery z budżetu centralnego (dotacje i subwencje) odgrywają wciąż dużą rolę. Dlatego też aktywna polityka samorządów powinna zmierzać do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorządy mają bezpośredni wpływ i kształtowania korzystnej relacji w stosunku do transferów z budżetu centralnego.

Działania podejmowane w ramach polityki kształtowania dochodów własnych w Gminie Miasto Szczecin obejmują:

- określanie przez Radę Miasta stawek podatkowych w granicach ustawowego pułapu odnośnie podatku od środków transportowych, podatku od nieruchomości, opłaty od posiadania psów opłaty targowej oraz opłaty za gospodarowanie odpadami,
- stosowanie indywidualnych ulg, zwolnień i umorzeń w podatkach przypisanych gminie,
- określanie przez Radę Miasta zasad gospodarowania majątkiem Miasta.

Na wielkość dochodów budżetowych Gminy Miasto Szczecin w latach 2016 - 2019 znaczący wpływ będą miały następujące źródła:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych,
- subwencje i dotacje na działalność związaną z realizacją zadań własnych i zleconych,
- podatki i opłaty lokalne,
- dochody z majątku Miasta.

Od 2007 roku dochody w budżecie Miasta są podzielone na bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W strukturze dochodów Miasta Szczecin dominują dochody bieżące. Stanowią one w 2016 roku 87,5%, a średnioroczny udział w latach 2016 - 2023 wynosi 87,0%.

Udziały w dochodach budżetu państwa

Udziały w dochodach budżetu państwa obejmują:

- udział w dochodach z tytułu podatku od osób prawnych (CIT),
- udział w dochodach z tytułu podatku od osób fizycznych (PIT).

Wpływy z tytułu udziałów w PIT i CIT należą do dochodów budżetu Miasta, które charakteryzują się wysoką wrażliwością na zmiany koniunkturalne. Zwiększanie udziałów gmin w podatkach oraz korzystna sytuacja na rynku gospodarczym przyczyniały się do systematycznego wzrostu wpływów z tego źródła w latach 2004 - 2008. W roku 2009 uwzględniono skutki wprowadzenia dwóch stawek podatkowych PIT (18% i 32%), co nie pozwoliło na zaplanowanie tak dynamicznego wzrostu jak w latach poprzednich. Miasto zrealizowało wpływy w wysokości 407 mln zł, stanowiło to 96% wykonania roku poprzedniego. Największy spadek wpływów z tytułu podatków zanotowano w 2010 roku, ich poziom wyniósł 383 mln zł. W następnych latach wpływy zaczęły stopniowo rosnąć, osiągając w 2012 roku 408 mln zł, w 2013 roku 422 mln zł, w 2014 roku 443 mln zł. W roku 2015 przewiduje się wpływy z tytułu udziałów w PIT i CIT na poziomie 484 mln zł (23% dochodów ogółem), w roku 2016 planuje się wzrost o 3,7% udziałów w PIT i CIT w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2015, co daje prognozowane wpływy na poziomie 502 mln zł (24% dochodów ogółem).

Subwencje i dotacje

Subwencje i dotacje stanowiące dochód budżetu Miasta obejmują: subwencje, dotacje celowe na zadania własne, dotacje na zadania zlecone z mocy ustaw i porozumień oraz dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Najwyższe dochody w tej grupie stanowią subwencje, w tym subwencja na zadania oświatowe.

Ciągłe zmiany, jakie miały miejsce w zakresie realizowanych przez samorzady terytorialne zadań, znalazły swoje odzwierciedlenie w strukturze transferów otrzymywanych z budżetu państwa. W 2003 roku subwencje i dotacje stanowiły blisko połowę dochodów budżetowych, natomiast obecnie ich udział jest znacznie niższy. W 2012 roku kształtowały się na poziomie 33% całkowitych dochodów Miasta, w 2013 roku 31%, w 2014 roku 30%. Przewiduje się, że ich poziom w roku 2015 będzie stanowił 28% dochodów ogółem (584 mln zł), w 2016 roku 27% (578 mln zł).

Dochody podatkowe i wpływy z opłat

Polityka podatkowa prowadzona przez Miasto kładzie nacisk na efektywność w ściągalności podatków. Miasto posiada pełne uprawnienia do samodzielnego prowadzenia działań egzekucyjnych dotyczących podatków stanowiących dochód własny gminy. Uprawnienia te wynikają z *Ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji*. Dochody z podatków i opłat stanowią stabilną pozycję w budżecie Miasta, kształtując się na poziomie ok. 20 % wszystkich wpływów. Na rok 2016 przyjęto założenie o obniżeniu wybranych stawek podatków lokalnych o wskaźnik deflacji do poziomów górnych stawek wyznaczonych przepisami.

W 2012 roku wpływy z podatków i opłat wyniosły 305 mln zł, w 2013 roku 353 mln zł, w 2014 roku 387 mln zł. Przewiduje się w 2015 roku wpływ na poziomie 419 mln zł, w 2016 roku w wysokości 426 mln zł. Wpływy z dochodów podatkowych są prognozowane na poziomie wyższym o 1,6% czyli o 7 mln złotych w stosunku do przewidywanych wpływów za rok 2015.

Największy udział w tej grupie dochodów posiada podatek od nieruchomości. W roku 2012 wpływy z podatku wyniosły 204 mln zł, rok 2013 zamknął się kwotą 216 mln zł, rok 2014 kwotą 222 mln zł. W roku 2015 przewiduje się wpływy na poziomie 217 mln zł, a w 2016 na poziomie 224 mln zł. Oszacowano, że wpływy z podatków od nieruchomości, z tytułów objętych obniżeniem stawek podatków lokalnych, będą niższe o około 800 tys. złotych, jednocześnie założono wzrost wpływów z tytułu nowych inwestycji oddanych do użytku

Istotne miejsce wśród podatków lokalnych zajmuje podatek od czynności cywilnoprawnych. W roku 2012 dochody z tego tytułu wyniosły 21 mln zł, a w 2013 roku 24 mln zł, w 2014 roku 25 mln zł. Na przestrzeni kilku ostatnich lat nastąpiło ustabilizowanie wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, na co wpływ miała liczba transakcji zawieranych na rynku nieruchomości. W roku 2015 prognozowana kwota dochodów z tego tytułu wyniesie 24 mln zł. W 2016 roku i latach następnych nie przewiduje się wzrostu dochodów z omawianego podatku.

Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które w całości przeznaczone są na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z *ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*.

Elementem polityki podatkowej są działania obejmujące udzielanie ulg podatkowych (umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia zapłaty podatku lub zaległości podatkowej na raty) podatnikom

spełniającym kryteria ustawowe oraz udzielanie zwolnień z podatku od nieruchomości. W 2015 roku podjęto uchwały w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis na tworzenie nowych miejsc pracy oraz w ramach regionalnej pomocy inwestycyjnej na inwestycje początkowe.

Dochody z majątku Miasta

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, co roku opracowywana jest informacja o stanie mienia komunalnego. *Informacja o stanie mienia Miasta Szczecin* obejmuje zarówno majątek trwały, jak i obrotowy. Opracowanie powstaje na podstawie dokumentacji źródłowej przygotowywanej przez jednostki organizacyjne Miasta. Aktualna informacja zawiera dane o zasobach na dzień 31 grudnia 2014 roku oraz ilościowe i wartościowe zmiany tych zasobów. Łączna wartość mienia komunalnego wyniosła 47 956 497 526 zł, co oznacza zmniejszenie wartości majątku o 30 431 794 zł, tj. o 0,1 % w stosunku do analogicznego okresu 2013 roku.

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

W 2012 roku realizacja dochodów z majątku ukształtowała się na poziomie 107 mln zł (6% dochodów ogółem), w 2013 roku 152 mln zł (9%), w 2014 roku 154 mln zł (8%). Prognoza 2015 roku zakłada wpływy w wysokości 180 mln zł (9%). W 2016 roku planuje się wpływy na poziomie 167 mln zł (8%).

Środki ze źródeł pozabudżetowych

Kolejną pozycję w dochodach budżetu Miasta stanowią dochody ze źródeł pozabudżetowych. Składają się na nią środki uzyskiwane z funduszy Unii Europejskiej, z których możliwość korzystania otworzyła się dla Polski wraz z wejściem w jej strukturę.

W tej grupie dochodów znajdują się również środki pochodzące z innych źródeł, np. z różnego rodzaju funduszy krajowych takich jak Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej czy Fundusz Pracy.

W 2012 roku do budżetu Miasta wpłynęła z tego tytułu kwota 120 mln zł, w 2013 roku kwota 107 mln zł, a w 2014 roku 124 mln zł. W porównaniu z 2014 rokiem zakłada się nominalny wzrost w 2015 roku o ponad 81 mln zł. W 2016 roku planuje się wpływ środków z funduszy międzynarodowych i innych źródeł na poziomie 229 mln zł. Stopniowo, w miarę wdrażania perspektywy unijnej 2014 – 2020, nastąpi wzrost dochodów z udziałem środków pomocowych Unii Europejskiej.

Pozostałe dochody

Grupa pozostałych dochodów (2012 rok: 179 mln zł, 2013 rok: 193 mln zł, 2014 rok: 204 mln zł, przewidywane wykonanie 2015 roku: 247 mln zł, plan 2016 roku: 251 mln zł) obejmuje wszystkie inne wpływy, nie kwalifikujące się do wymienionych wcześniej grup. Są to dochody z różnych tytułów realizowane zarówno przez Urząd Miasta jak i pozostałe jednostki budżetowe np. odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolach i żłobkach, wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w placówkach opieki społecznej, wpływy z grzywien i kar nakładanych przez Straż Miejską, różne dochody realizowane przez szkoły czy placówki oświatowe, dochody realizowane przez Miejską Izbę Wyrzeźwień. Ponadto do grupy tej zaliczane są również różne rozliczenia i nadwyżki zakładów budżetowych czy rachunków dochodów. Ujmuje się tutaj udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa (np. z tytułu wydawania dowodów osobistych, gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa).

2.2.2. Wydatki budżetu

Szczecin ponosi wydatki na realizację zadań własnych, które określone są w ustawach: *z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym* i *z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym*. Ponadto wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, których obowiązek realizacji wynika z obowiązujących ustaw. Zadania z zakresu administracji rządowej Miasto wykonuje również na podstawie porozumień zawieranych z organami tej administracji. Szczecin ponosi ponadto wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień zawieranych między jednostkami samorządu terytorialnego, a także na zadania realizowane przez inne jednostki samorządu terytorialnego, którym udziela pomocy finansowej.

Miasto realizuje zadania:

- bieżące, związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta,
- majątkowe, związane ze zwiększeniem czy odtworzeniem majątku.

W latach 1998 – 2001 udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem kształtował się na poziomie 22 – 23%. Finansowanie inwestycji na takim poziomie możliwe było między innymi dzięki środkom pochodzącym z zaciąganych na preferencyjnych warunkach pożyczkom i kredytom oraz wyemitowanym obligacjom. W latach 2002 – 2004 udział wydatków majątkowych zaczął maleć na rzecz wydatków bieżących. W 2004 roku wydatki majątkowe stanowiły tylko 10% wydatków Miasta ogółem. Od roku 2005 udział wydatków majątkowych w wydatkach Miasta systematycznie wzrastał osiągając w 2009 roku poziom 25%. W 2012 roku udział wyniósł 24%, w 2013 roku 17%, w 2014 roku 24%. Przewiduje się w 2015 roku udział na poziomie 31%, a w 2016 roku 22%.

Wyższy udział wydatków majątkowych w strukturze wydatków Szczecina w latach 2009 – 2015 jest efektem dostępu Polski do środków pomocowych z Unii Europejskiej. Spadek udziału w 2016 roku

wynika z oceny, że nabory wniosków o dofinansowanie środkami pomocowymi zostaną wdrożone na szerszą skalę od roku 2017.

Korzystanie z dofinansowania ze środków unijnych wymaga posiadania w określonych rozmiarach własnych środków finansowych. Od 2005 roku znaczące miejsce w finansowaniu inwestycji w Mieście odgrywały pożyczki na prefinansowanie zadań realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej. Miasto wykorzystywało również nadwyżkę budżetową, którą generowało w latach 2005 – 2008. Począwszy od roku 2009 w strukturze finansowania inwestycji, obok środków unijnych, zwiększa się rola zewnętrznych zwrotnych źródeł finansowania zadań majątkowych. Zasadniczym powodem jest dynamiczny przyrost inwestycji.

W strukturze wydatków bieżących Miasta największą część stanowią wydatki na finansowanie sfery edukacji i nauki. W 2012 roku wydatki na tę sferę wyniosły 540 mln zł (40% wydatków bieżących). Rok 2013 przyniósł realizację wydatków w wysokości 558 mln zł, rok 2014 w kwocie 562 mln zł. W 2015 roku przewiduje się realizację wydatków w kwocie 576 mln zł, a w 2016 roku 583 mln zł. Wzrost wydatków w tej dziedzinie nie jest rekompensowany wystarczającym wzrostem subwencji na zadania oświatowe, stąd Miasto finansuje znaczną część wydatków na edukację dochodami własnymi. Wysokość dofinansowania środkami własnymi Miasta kształtuje się średniorocznie na poziomie 160 mln zł.

Poważny udział w wydatkach budżetu Miasta mają wydatki związane z ochroną zdrowia i pomocą społeczną. W latach 2012, 2013 i 2014 wydatki bieżące w tej sferze wyniosły kolejno 231 mln zł, 249 mln zł i 252 mln zł, stanowiąc średniorocznie 17% wydatków bieżących. W 2015 roku przewiduje się kwotę 251 mln zł (16% wydatków bieżących), w 2016 roku 254 mln zł (16% wydatków bieżących). W około 46% wydatki w tej sferze finansowane są dotacjami z budżetu państwa oraz środkami unijnymi. Dofinansowanie wydatków dochodami własnymi kształtuje się na poziomie około 122 mln zł.

Miasto ponosi również wysokie wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i transportu publicznego, która obejmuje m. in. ochronę środowiska, utrzymanie zieleni, utrzymanie dróg, oświetlenie ulic, gospodarowanie odpadami, utrzymanie urządzeń komunalnych, gospodarkę mieszkaniową, a także komunikację zbiorową. Wydatki bieżące w tej dziedzinie wyniosły w 2012 roku 345 mln zł (25% wydatków bieżących), w 2013 roku 391 mln zł (27%), w 2014 roku 417 mln zł (28%). W 2015 roku przewiduje się wykonanie w wysokości 457 mln zł (29% wydatków bieżących), w 2016 roku 484 mln zł (29 %).

2.3. ZARZĄDZANIE DŁUGIEM

Polityka długu gminy, powiatu, województwa samorządowego jest rodzajem polityki finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Określa ona cele i zasady działania w zakresie pozyskania środków ze zwrotnych źródeł finansowania oraz cele i zasady zarządzania długiem tak,

aby skoordynować długoterminowe potrzeby jednostki samorządu terytorialnego z dostępnością źródeł dochodów.

Zarządzanie długiem Miasta jest prowadzone zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi oraz bieżącą i prognozowaną sytuacją finansową. Do zadań polityki długu należy określenie:

- poziomu zadłużenia według regulacji prawnych,
- priorytetów projektów inwestycyjnych, które mają być sfinansowane,
- struktury źródeł ich finansowania, tj. udziału: środków własnych, pożyczek i kredytów komercyjnych oraz preferencyjnych, emisji komunalnych papierów wartościowych dłużnych,
- odpowiedniego zakresu i poziomu finansowania krótkoterminowego oraz długoterminowego.

Podstawowym celem polityki długu jest zaspokajanie potrzeb pożyczkowych Miasta oraz minimalizowanie kosztów obsługi zadłużenia z jednoczesnym uwzględnieniem ryzyka stopy procentowej, ryzyka stopy referencyjnej oraz ryzyka walutowego.

Strategia zarządzania długiem uwarunkowana jest:

- potrzebami pożyczkowymi Miasta,
- sytuacją gospodarczą kraju, w tym poziomem stóp procentowych i kursu walutowego, a w mniejszym stopniu inflacji,
- oceną ratingową Miasta,
- poziomem rozwoju krajowego rynku finansowego, w tym bazy inwestorów,
- współpracą z zagranicznymi instytucjami finansowymi w przypadku finansowania dużych przedsięwzięć inwestycyjnych.

Środki pożyczkowe są niezbędne dla finansowania zamierzeń rozwojowych Miasta, ujętych w *WPRS*. Rozmiar potrzeb prezentowany jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz wieloletniej prognozie długu.

Prognoza uwzględnia:

- stan zadłużenia bieżącego,
- wielkość nadwyżki operacyjnej,
- koszt obsługi zadłużenia istniejącego i przyszłego,
- przewidywane wpływy ze sprzedaży majątku i środków pozabudżetowych,
- wieloletnie nakłady inwestycyjne wynikające z *WPRS*,
- ograniczenia wynikające z zapisów *ustawy o finansach publicznych*.

Wysokość zadłużenia planowanego w kolejnych latach wynika bezpośrednio z wysokości deficytu budżetowego oraz wielkości nakładów inwestycyjnych.

Zarządzanie długiem to również kształtowanie jego struktury. Zgodnie z *Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku* Miasto ma możliwość dokonania wyboru między kredytami

i pożyczkami a emisją papierów wartościowych. Na decyzję, która forma finansowania jest najkorzystniejsza w aktualnej i przewidywanej sytuacji gospodarczej mają wpływ:

- poziom kosztów obsługi długu,
- ryzyko refinansowania,
- ryzyko kursowe,
- ryzyko stopy procentowej.

Poziom kosztów obsługi długu jest stabilizowany przez równomierne rozłożenie tych kosztów w czasie:

- przyjmowanie długiego horyzontu czasowego kredytowania,
- zakładanie emisji obligacji komunalnych z prawem do wcześniejszego wykupu,
- zaciągania kredytów w dwóch walutach: EUR i PLN.

Ryzyko refinansowania dotyczy zdolności wykupu zapadającego długu. Ryzyko zwiększa się wraz ze wzrostem kwoty długu podlegającego wykupowi oraz zbliżaniem się terminu wykupu. Na wielkość ryzyka refinansowania wpływa wielkość długu publicznego oraz struktura jego zapadalności. Do ograniczenia ryzyka refinansowania przyczynia się wydłużenie okresu zapadalności długu oraz równomierne rozłożenie wykupów w czasie. Stąd rosnąca jest rola wydłużenia okresu kredytowania do lat 25 w przyjętej prognozie oraz dążenie do osiągnięcia średniej zapadalności długu w wysokości, co najmniej 10 lat.

Ryzyko kursowe wynika z istnienia w ramach długu zobowiązań rozliczanych w walucie obcej. Ryzyko kursowe przejawia się wrażliwością poziomu długu i kosztów jego obsługi na zmiany kursu walutowego. Aprecjacja lub deprecjacja złotego wobec danej waluty obcej powoduje proporcjonalny spadek lub wzrost zadłużenia i kosztów obsługi wyrażonych w złotych. Podstawowym założeniem przyjętym w celu ograniczenia ryzyka kursowego jest zaciąganie zobowiązań w walucie krajowej. W przypadku kredytów walutowych strategiczną walutą jest euro jako przyszła waluta krajowa. Decyzja o wyborze waluty wynika z analizy aktualnej sytuacji gospodarczej, dostępności kredytów na rynku bankowym, kosztu pozyskania pieniądza.

Ryzyko stopy procentowej jest to ryzyko zmiany wielkości płatności z tytułu obsługi długu, wynikające ze zmian wysokości stóp procentowych. Jego źródłem jest konieczność refinansowania zapadającego w przyszłości długu po nieznanych stopach procentowych oraz zmienność płatności kuponowych od długu o oprocentowaniu zmiennym. Dokonanie wyboru między oprocentowaniem zmiennym a stałym jest wypadkową aktualnej i przewidywanej sytuacji na rynku bankowym, w tym poziomie stóp procentowych.

Obsługę bankową budżetu Miasta Szczecin i jego jednostek organizacyjnych prowadzi PKO Bank Polski S.A. Od 1993 roku w gmachu Urzędu Miasta funkcjonuje ekspozytura bankowa obsługująca budżet Miasta i pracowników urzędu, a także zajmująca się obsługą kasową Urzędu Miasta poprzez stanowiska kasowe. Jest ona również wyposażona w bankomat i wpłatomat. Podstawowe operacje bankowe w Urzędzie Miasta dokonywane są poprzez system elektronicznej obsługi bankowej tj. drogą

elektronicznego przekazu danych.

Współpraca Miasta z bankami dotyczy wielu elementów, szczególnie intensywna jest w zakresie lokowania czasowo wolnych środków finansowych i kredytowania. Lokowanie wolnych środków finansowych oparte jest o system prognozowania finansowego i obejmuje środki na wszystkich rachunkach bankowych Miasta. Formą współpracy z bankami jest również współpraca w zakresie ograniczania ryzyka wahań kursowych dotyczących spłat kredytów denominowanych w EUR.

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

Analiza rynków finansowych dla lat 2009 – 2015 wskazuje, że najkorzystniejszym instrumentem dłużnym są kredyty udzielane przez międzynarodowe instytucje finansowe. W roku 2009 Miasto zaciągnęło kredyt inwestycyjny w wysokości 126 mln zł w Europejskim Banku Inwestycyjnym (umowa zawarta w 2006 roku) oraz podpisało z Bankiem Rozwoju Rady Europy wieloletnią umowę ramową o finansowanie zadań inwestycyjnych na kwotę 300 mln zł. Środki z tej umowy zostały uruchomione w trzech transzach w wysokości 145 mln zł w lipcu 2010 roku, 65,6 mln zł w październiku 2011 roku oraz 86 mln zł w kwietniu 2012 roku. W listopadzie 2010 roku została podpisana umowa ramowa na współfinansowanie inwestycji, również na kwotę 300 mln zł, z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym. Warunki umowy są zbliżone do poprzednich kontraktów zawartych z międzynarodowymi instytucjami finansowymi, tj. zagwarantowany jest wieloletni okres spłaty, preferencyjne warunki oprocentowania, brak prowizji i zabezpieczenia, poza koniecznością utrzymania ratingu na odpowiednim poziomie. W grudniu 2010 roku została zaciągnięta pierwsza transza z tej umowy w wysokości 90 mln zł, w listopadzie 2011 roku kolejna w wysokości 82 mln zł, ostatnia transza we wrześniu 2012 roku w kwocie 128 mln zł. Kolejna umowa z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym, na kwotę 240 mln zł, została podpisana w roku 2012. W grudniu tego roku uruchomiona została pierwsza transza w wysokości 64 mln zł. W 2015 roku zaciągnięto dwie transze: w wysokości 120 mln zł oraz w wysokości 56 mln zł. W związku z koniecznością zabezpieczenia finansowania zadań majątkowych planuje się podpisanie nowych umów o kredyty bankowe.

W sierpniu 2011 roku Miasto wyemitowało obligacje o łącznej wartości 140 mln zł w ramach emisji niepublicznej. Organizatorem emisji został Bank Pekao S.A. Środki uzyskane z emisji zostały przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu.

W 2012 roku Miasto udzieliło poręczenia pożyczki Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dla Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Spółki z o.o., przeznaczonej na

budowę nowoczesnej spalarni odpadów komunalnych. Poręczenie opiewa na kwotę 370 mln zł, odpowiedzialność Miasta ograniczona jest do wysokości rocznych spłat. W 2015 roku Gmina poręczyła emisję obligacji Szczecińskiego Parku Naukowo-Technologicznego Sp. Z o.o. w wysokości 16 mln zł. Poręczenie wygasa z dniem 29 lutego 2016 roku.

Monitorowaniu i analizie podlegają zagrożenia dla realizacji polityki długu, do których należą:

- niekorzystny rozwój sytuacji makroekonomicznej kraju, w tym osłabienie wzrostu gospodarczego, wzrost stóp procentowych i deprecjacja złotego w stosunku do euro,
- spadek dochodów własnych Miasta będący skutkiem sytuacji gospodarczej oraz wynikający ze zmian w prawie krajowym,
- ryzyko niestabilności czasowej w realizacji planowanych inwestycji wpływające na poziom deficytu budżetowego.

Wymienione powyżej zagrożenia i uwarunkowania strategii zarządzania długiem wymagają dokonywania okresowej korekty prognozy długu. Korekta wykorzystywana jest w wewnętrznym procesie podejmowania decyzji finansowych.

3.1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2013 - 2016

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Przewidywane wykonanie 2015	Plan 2016	Dyn. % (2014/ 2013)	Dyn. % (2015/ 2014)	Dyn. % (2016/ 2015)
1.	Dochody bieżące	1 640,97	1 722,90	1 821,73	1 852,71	105,0%	105,7%	101,7%
2.	Wydatki bieżące	1 444,80	1 473,62	1 554,67	1 613,93	102,0%	105,5%	103,8%
A.	Bilans bieżący (1-2)	196,17	249,28	267,06	238,78	127,1%	107,1%	89,4%
	<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>	<i>12,0%</i>	<i>14,5%</i>	<i>14,7%</i>	<i>12,9%</i>			
3.	Dochody majątkowe	134,30	149,07	250,11	265,84	111,0%	167,8%	106,3%
4.	Wydatki majątkowe	303,93	424,26	702,16	463,53	139,6%	165,5%	66,0%
B.	Bilans majątkowy (3-4)	-169,63	-275,19	-452,04	-197,69	162,2%	164,3%	43,7%
5.	Stan środków na początek roku	227,66	188,49	118,93	47,53	82,8%	63,1%	40,0%
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	0,00	0,38	176,50	19,50	-	-	11,0%
7.	Rozchody	37,59	21,46	32,54	31,09	57,1%	151,6%	95,5%
8.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	28,12	22,55	30,38	43,35	80,2%	134,7%	142,7%
9.	Poręczenia	0,00	0,00	0,00	33,68	-	-	-
C.	Bilans finansowy (5+6-7-8)	161,95	144,84	232,51	-41,09	89,4%	160,5%	-17,7%
D.	Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)	188,49	118,93	47,53	0,00			

3.2. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETOWE MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 - 2023

w mln zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1.	Dochody bieżące	1 852,71	1 818,86	1 824,65	1 895,62	1 848,33	1 859,17	1 863,59	1 868,90
2.	Wydatki bieżące	1 613,93	1 618,52	1 602,33	1 654,30	1 605,68	1 605,68	1 605,68	1 605,68
A. Bilans bieżący (1-2)		238,78	200,34	222,31	241,32	242,65	253,50	257,92	263,22
<i>Wsk.% bilansu bieżącego</i>		<i>12,9%</i>	<i>11,0%</i>	<i>12,2%</i>	<i>12,7%</i>	<i>13,1%</i>	<i>13,6%</i>	<i>13,8%</i>	<i>14,1%</i>
3.	Dochody majątkowe	265,84	130,91	279,93	351,95	338,65	388,62	175,16	285,08
4.	Wydatki majątkowe	463,53	448,14	581,16	521,04	429,82	487,16	281,08	389,81
B. Bilans majątkowy (3-4)		-197,69	-317,23	-301,23	-169,10	-91,17	-98,54	-105,92	-104,73
5.	Stan środków na początek roku	47,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Przychody (kredyty, obligacje, spłata pożyczek udzielonych)	19,50	247,50	222,13	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rozchody	31,09	45,30	49,29	51,79	48,94	55,45	55,88	65,78
8.	Wydatki związane z obsługą zadłużenia	43,35	64,78	73,37	75,45	73,31	71,04	68,41	65,76
9.	Poręczenia	33,68	20,53	20,54	29,99	29,23	28,47	27,71	26,95
C. Bilans finansowy (5+6-7-8)		-41,09	116,89	78,92	-72,22	-151,48	-154,95	-152,00	-158,49
D. Stan środków na koniec roku/okresu (A+B+C)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 - 2023

w mln zł

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	% struktura łącznych dochodów w latach 2016-2023
I.	Dochody bieżące	1 852,71	1 818,86	1 824,65	1 895,62	1 848,33	1 859,17	1 863,59	1 868,90	87,0%
1.	Dochody podatkowe	264,48	264,77	265,06	265,35	265,65	265,65	265,65	265,65	12,4%
2.	Dochody z majątku gminy	134,30	134,70	134,74	185,11	134,76	134,76	134,76	134,76	6,6%
3.	Dotacje	165,19	165,61	166,05	166,49	166,95	166,95	166,95	166,95	7,8%
4.	Pozostałe dochody	95,33	54,87	54,88	68,85	64,73	75,57	79,99	85,29	3,4%
5.	Subwencje	410,31	410,31	410,31	410,31	410,31	410,31	410,31	410,31	19,3%
6.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	2,90	2,55	1,50	1,07	1,07	1,07	1,07	1,07	0,1%
7.	Udziały w dochodach budżetu państwa	501,80	507,83	513,92	520,09	526,33	526,33	526,33	526,33	24,3%
8.	Wpływy z opłat i świadczonych usług publicznych	278,40	278,22	278,18	278,35	278,54	278,54	278,54	278,54	13,1%
II.	Dochody majątkowe	265,84	130,91	279,93	351,95	338,65	388,62	175,16	285,08	13,0%
1.	Dochody z majątku gminy	33,24	42,61	34,77	35,75	36,78	34,78	34,78	34,78	1,7%
2.	Dotacje	6,74	3,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,2%
3.	Środki ze źródeł pozabudżetowych i innych	225,85	85,30	245,16	296,20	301,88	353,84	140,39	250,30	11,1%
III.	Dochody ogółem (I+II)	2 118,55	1 949,77	2 104,58	2 247,57	2 186,98	2 247,79	2 038,76	2 153,97	100,0%

3.4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA SZCZECIN W LATACH 2016 - 2023

w mln zł

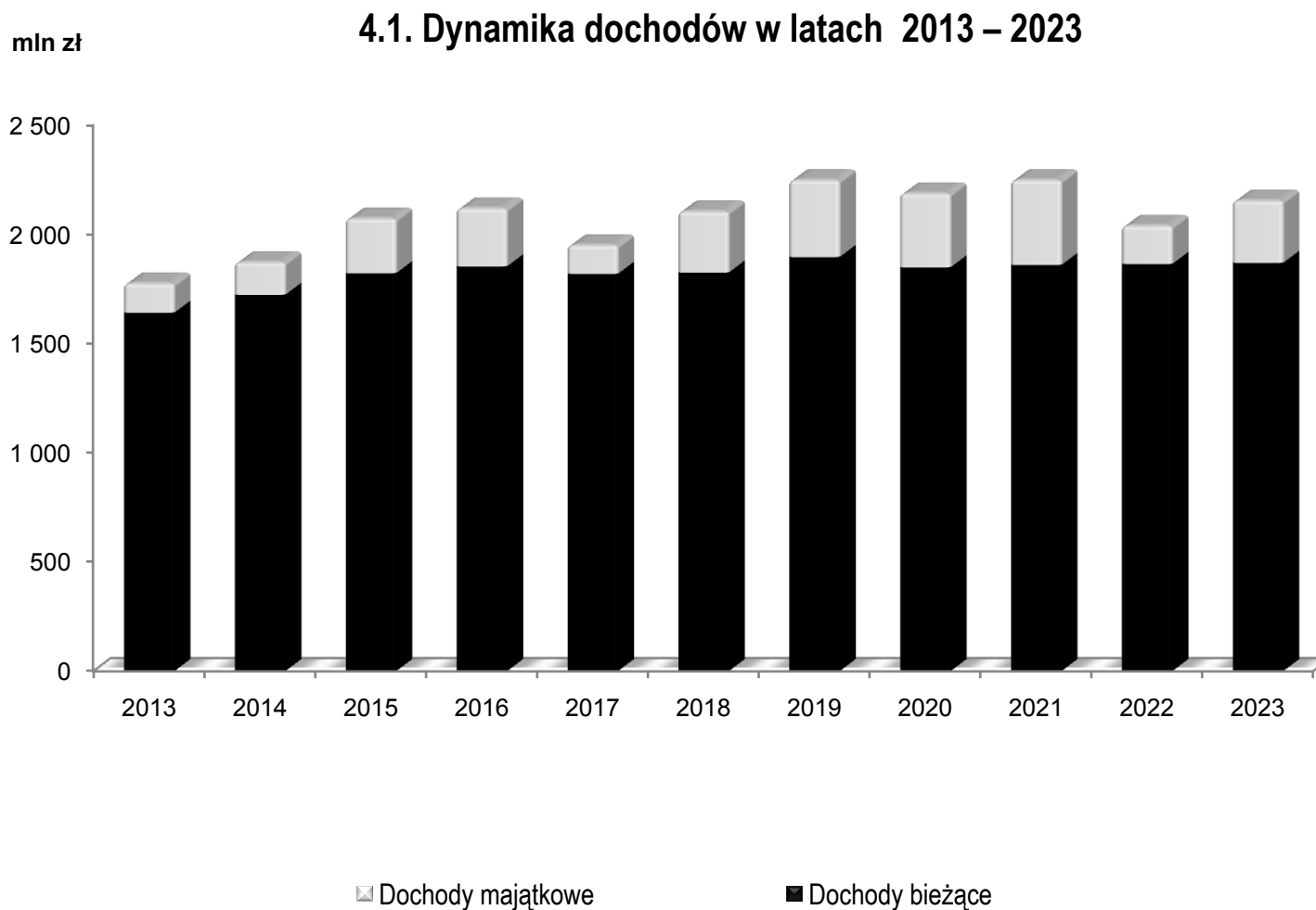
Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	% struktura łącznych wydatków w latach 2016-2023
I.	Wydatki bieżące	1 690,96	1 703,83	1 696,25	1 759,74	1 708,22	1 705,18	1 701,80	1 698,39	79,1%
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	33,10	32,57	32,96	33,45	33,86	33,86	33,86	33,86	1,5%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	11,47	28,66	9,09	9,14	9,07	9,07	9,07	9,07	0,5%
3.	Edukacja i nauka	582,85	578,25	578,06	578,06	577,90	577,90	577,90	577,90	26,8%
4.	Finanse i różne rozliczenia	105,36	109,77	118,14	129,67	126,77	123,73	120,35	116,94	5,5%
5.	Gospodarka komunalna	142,17	142,21	142,74	143,29	143,85	143,85	143,85	143,85	6,6%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	91,89	91,06	91,10	141,43	91,17	91,17	91,17	91,17	4,5%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	48,94	49,33	49,15	48,94	49,25	49,25	49,25	49,25	2,3%
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	50,00	49,92	51,59	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62	2,4%
9.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	15,42	13,76	13,76	13,76	13,71	13,71	13,71	13,71	0,6%
10.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	253,69	251,61	252,51	253,41	253,41	253,41	253,41	253,41	11,7%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	0,3%
12.	Transport i komunikacja	250,09	250,82	251,34	251,30	251,70	251,70	251,70	251,70	11,6%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	8,55	8,65	8,57	8,59	8,63	8,63	8,63	8,63	0,4%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	91,93	91,72	91,72	91,57	91,78	91,78	91,78	91,78	4,3%
II.	Wydatki majątkowe	463,53	448,14	581,16	521,04	429,82	487,16	281,08	389,81	20,9%
1.	Bezpieczeństwo i porządek publiczny w mieście	10,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1%
2.	Działalność promocyjna i współpraca międzynarodowa	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
3.	Edukacja i nauka	58,27	36,74	14,30	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	0,6%
4.	Finanse i różne rozliczenia	2,36	7,00	8,00	9,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,2%
5.	Gospodarka komunalna	48,99	53,68	23,89	10,65	15,15	0,15	0,00	0,00	0,9%
6.	Gospodarka mieszkaniowa	51,67	38,99	13,75	13,44	6,91	12,50	4,00	0,00	0,8%
7.	Kultura fizyczna, turystyka i rekreacja	46,29	46,85	78,27	10,75	8,30	10,50	11,50	11,50	1,3%
8.	Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	8,29	16,59	14,04	0,20	2,00	0,00	0,00	0,00	0,2%
9.	Ład przestrzenny i gospodarka nieruchomościami	24,19	9,25	8,15	2,15	2,15	0,00	0,00	0,00	0,3%
10.	Pomoc społeczna i ochrona zdrowia	4,33	7,61	5,72	5,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1%
11.	Rozwój społeczeństwa obywatelskiego	16,03	6,25	6,66	7,03	7,40	7,77	0,00	0,00	0,3%
12.	Transport i komunikacja	175,80	190,42	382,70	447,98	365,53	439,74	265,58	378,31	15,3%
13.	Wspieranie rozwoju gospodarczego	2,86	11,12	10,00	0,00	5,50	10,50	0,00	0,00	0,2%
14.	Zarządzanie strukturami samorządowymi	13,64	23,61	15,69	14,32	6,58	6,00	0,00	0,00	0,5%
III.	Wydatki ogółem (I+II)	2 154,49	2 151,97	2 277,41	2 280,78	2 138,04	2 192,34	1 982,88	2 088,20	100,0%

3.5. ANALIZA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ MIASTA SZCZECIN W LATACH 2013 - 2023

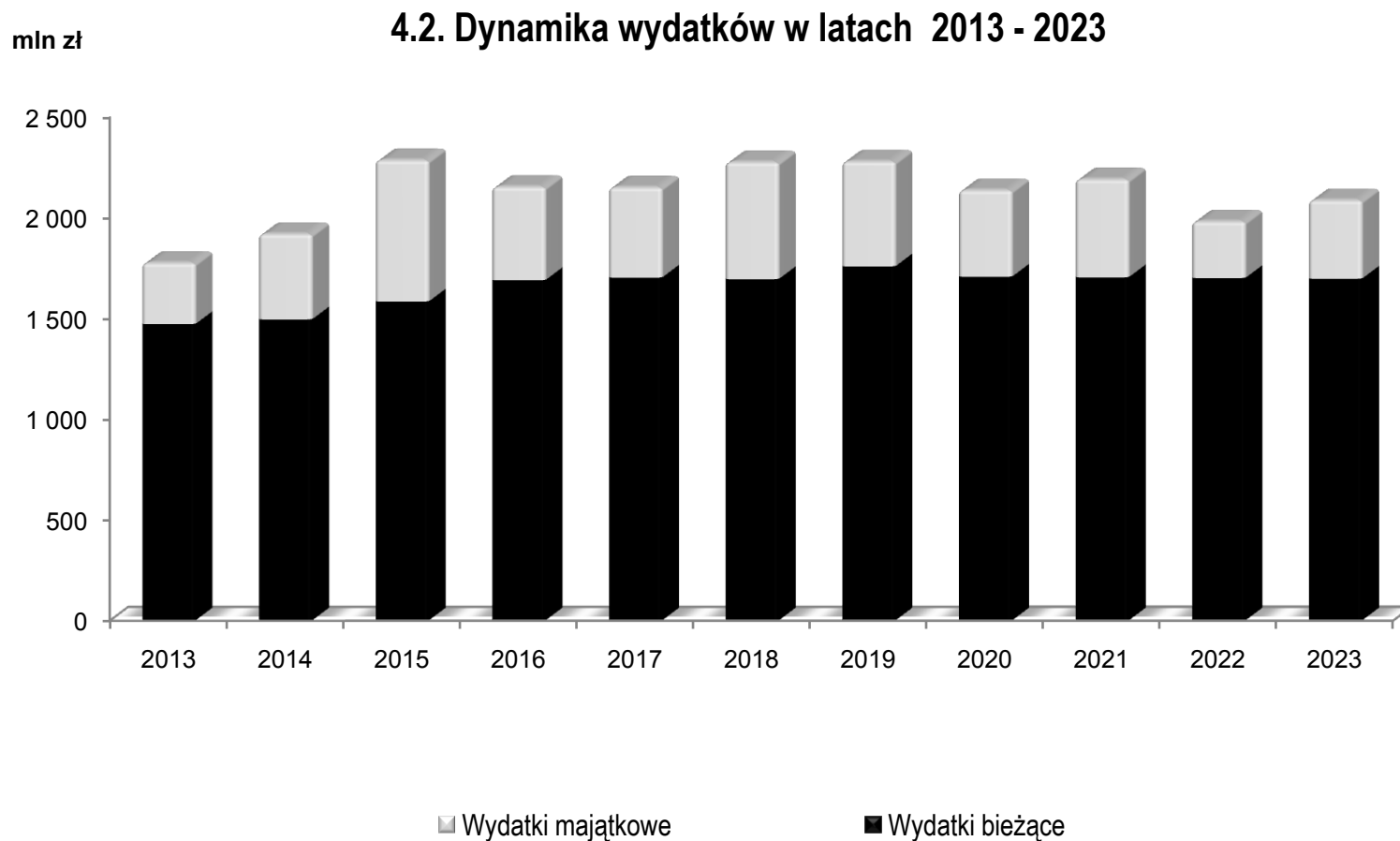
min zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Przewidywane wykonanie 2015	Projekt 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1.	Prognozowane dochody bieżące	1 640,97	1 722,90	1 821,73	1 852,71	1 818,86	1 824,65	1 895,62	1 848,33	1 859,17	1 863,59	1 868,90
2.	Planowane wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu)	1 444,80	1 473,62	1 554,67	1 613,93	1 618,52	1 602,33	1 654,30	1 605,68	1 605,68	1 605,68	1 605,68
3.	Nadwyżka operacyjna	196,17	249,28	267,06	238,78	200,34	222,31	241,32	242,65	253,50	257,92	263,22
4.	Wydatki bieżące na obsługę długu	28,12	22,55	30,38	43,35	64,78	73,37	75,45	73,31	71,04	68,41	65,76
5.	Poreczenia	-	-	-	33,68	20,53	20,54	29,99	29,23	28,47	27,71	26,95
6.	Splata rat kredytów bankowych	18,39	21,46	24,54	31,09	36,30	40,29	42,79	39,94	46,45	46,88	56,78
7.	Wykup obligacji	17,20	-	-	-	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
8.	Udzielone pożyczki i kredyty	2,00	-	8,00	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Wolne środki budżetowe na inwestycje	130,46	205,26	204,14	130,66	69,73	79,10	84,10	91,17	98,54	105,92	104,73
10.	Zakładany poziom wydatków majątkowych finansowanych środkami własnymi (nadwyżka oraz kredyty)	169,63	275,19	452,04	197,69	317,23	301,23	169,10	91,17	98,54	105,92	104,73
11.	Dodatkowe źródła finansowania inwestycji:	134,30	149,07	250,11	265,84	130,91	279,93	351,95	338,65	388,62	175,16	285,08
	- <i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	28,85	27,29	46,03	31,04	40,41	32,77	33,75	34,78	34,78	34,78	34,78
	- <i>dotacje, fundusze pomocowe i inne</i>	105,45	121,79	204,08	234,80	90,50	247,16	318,20	303,88	353,84	140,39	250,30
12.	Łączny poziom inwestycji	303,93	424,26	702,16	463,53	448,14	581,16	521,04	429,82	487,16	281,08	389,81
13.	Deficyt / nadwyżka środków	-39,17	-69,93	-247,90	-67,03	-247,50	-222,13	-85,00	-	-	-	-
14.	Źródła finansowania deficytu przychodami	227,66	188,86	295,43	67,03	247,50	222,13	85,00	-	-	-	-
	- <i>kredytów i pożyczek</i>	-	-	176,00	11,00	247,00	222,00	85,00	-	-	-	-
	- <i>splata pożyczek udzielonych</i>	-	0,38	0,50	8,50	0,50	0,13	-	-	-	-	-
	- <i>nadwyżki środków na rachunku</i>	227,66	188,49	118,93	47,53	-	-	-	-	-	-	-
15.	Łączny poziom zadłużenia	940,84	924,58	1 064,70	1 044,61	1 246,30	1 419,01	1 452,23	1 403,28	1 347,83	1 291,95	1 226,17
16.	Limit obsługi zadłużenia (średnia z 3 lat) [art.243 Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.]	10,06	10,43	11,36	11,86	11,20	9,33	8,24	7,73	7,73	7,98	8,68
17.	Wskaźnik obsługi zadłużenia [art.243 Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.]	3,54	2,31	2,51	4,96	6,54	6,66	6,86	6,79	6,76	7,31	7,22

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin



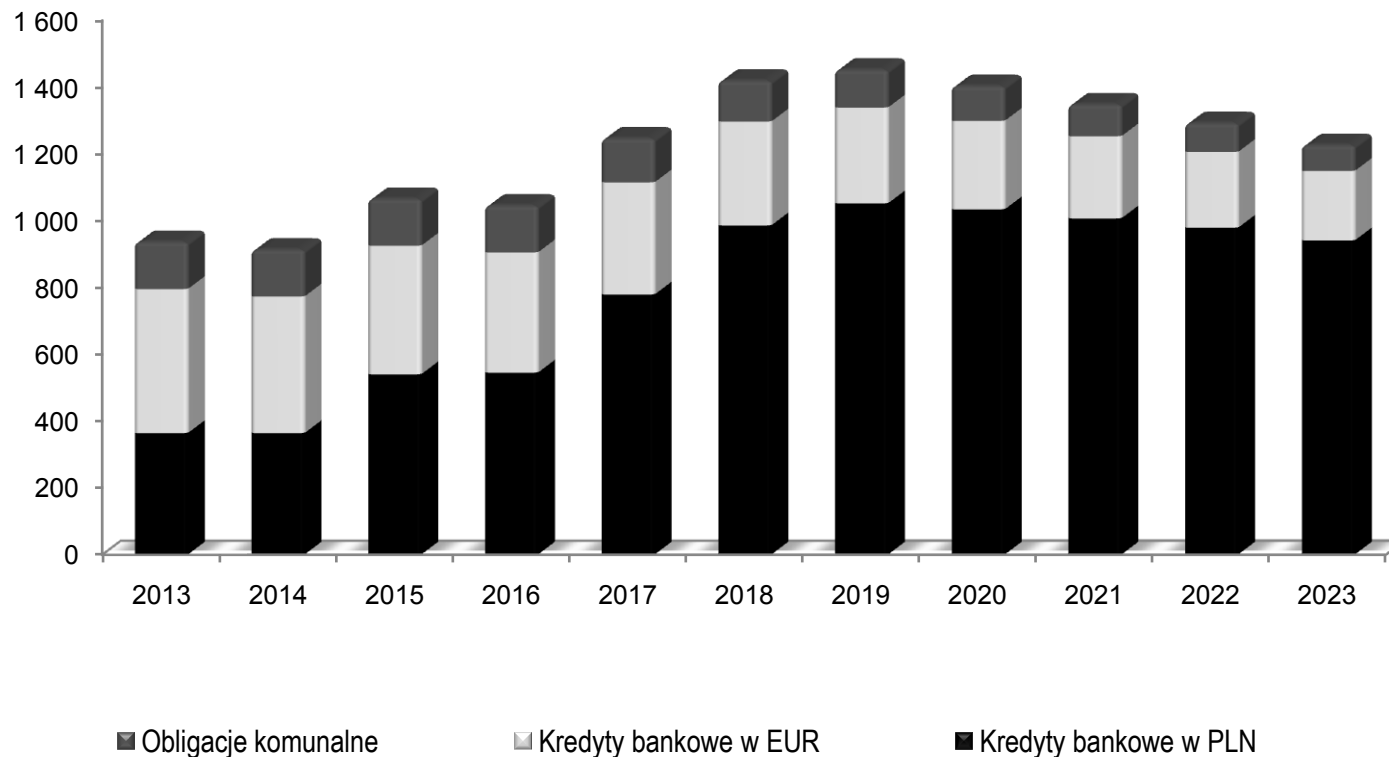
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin



Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

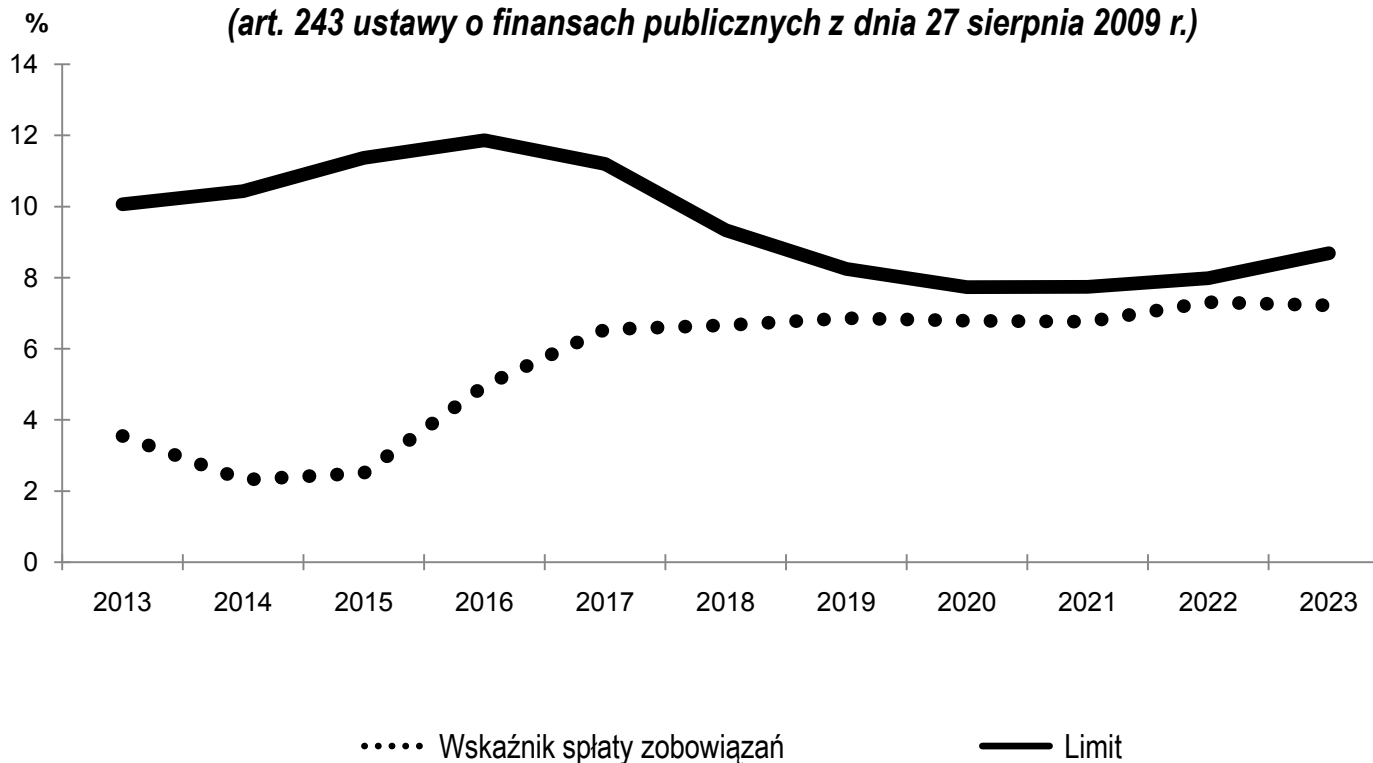
mln zł

4.3. Struktura zadłużenia w latach 2013 – 2023



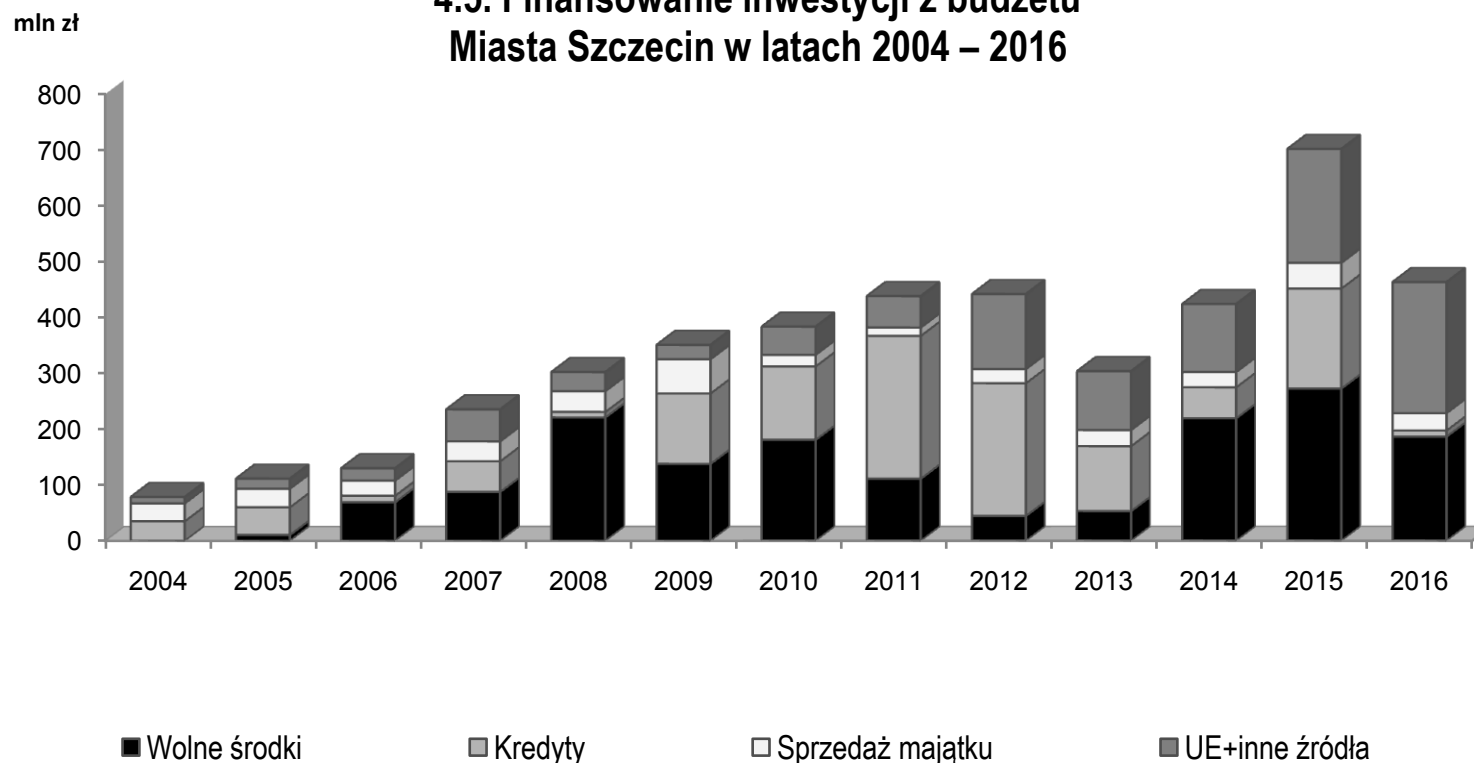
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

4.4. Obsługa zadłużenia w latach 2013 -2023
(art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.)



Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

4.5. Finansowanie inwestycji z budżetu Miasta Szczecin w latach 2004 – 2016



Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin

4.6. Finansowanie inwestycji z budżetu Miasta Szczecin w latach 2016 - 2023

