



UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA POZNANIA
NA ROK 2015

Poznań, listopad 2014

SPIS TREŚCI

1. OPRACOWANIE PROJEKTU BUDŻETU	2
1.1. Jednostki pomocnicze – osiedla	5
1.2. Poznański Budżet Obywatelski	6
1.3. Inicjatywy lokalne	7
1.4. Współpraca z organizacjami pozarządowymi	8
2. ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU	10
3. DOCHODY	12
3.1. Dochody bieżące	15
3.2. Dochody majątkowe	45
4. WPROWADZENIE DO WYDATKÓW	50
5. PRZYCHODY ORAZ ROZCHODY	53
5.1. Przychody	53
5.2. Rozchody	53
6. WYNIKI BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE	54
6.1. Wyniki budżetu	54
6.2. Zadłużenie	54
7. WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN	56
7.1. Drogi i komunikacja zbiorowa	56
7.1.1. Komunikacja zbiorowa	57
7.1.2. Drogi	58
7.1.3. Pozostale	60
7.2. Kultura fizyczna i turystyka	61
7.3. Mieszkalnictwo	63
7.4. Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	65
7.5. Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka	68
7.6. Administracja publiczna	70
7.7. Bezpieczeństwo mieszkańców	72
7.8. Obsługa długu publicznego	73
7.9. Różne rozliczenia	75
7.10. Oświata	77
7.11. Polityka społeczna i zdrowotna	82
7.11.1. Polityka zdrowotna	82
7.11.2. Polityka społeczna	84
7.12. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	88
7.13. Kultura i ochrona dóbr kultury	91
8. REZERWY	94
9. WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY ZE ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ INNYCH ŚRODKÓW ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI	95

1. OPRACOWANIE PROJEKTU BUDŻETU

Projekt budżetu na 2015 r. został opracowany między innymi w oparciu o następujące akty prawne:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.),
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1115),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.),
- uchwałę nr LXXVII/1161/V/2010 Rady Miasta Poznania z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej ze zm.

Projekt budżetu składa się z trzech części:

Część I

Projekt uchwały Rady Miasta Poznania w sprawie budżetu Miasta Poznania na 2015 rok

Część II

Uzasadnienie do projektu obejmujące opis przyjętych wartości, w tym m.in.:

- przyjęte założenia,
- dochody bieżące i majątkowe wg źródeł,
- wydatki wg dziedzin,
- przychody i rozchody,
- wynik i zadłużenie.

Część III

Materiały informacyjne zawierające:

- wykazy zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Miasta,
- wykazy zadań proponowanych przez osiedla i przyjętych do realizacji przez jednostki organizacyjne,
- zadania wyłonione w drodze konkursu realizowane przez osiedla,
- projekty uchwał w sprawie stawek dotacji przedmiotowych,
- projekty planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych, instytucji kultury oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej

W ramach procesu przygotowania projektu budżetu na 2015 rok należy wyszczególnić m.in. następujące etapy:

- opracowanie harmonogramu prac nad projektem budżetu,
- przyjęcie założeń do projektu budżetu,
- oszacowanie wysokości środków dla jednostek pomocniczych - osiedli,
- oszacowanie poziomu środków dostępnych na wydatki bieżące i majątkowe,
- zaplanowanie zadań budżetowych przez jednostki organizacyjne,
- ustalenie programu inwestycyjnego na lata 2015-2019.

Do przygotowania projektu budżetu Miasta na rok 2015 zastosowano nowe zasady planowania zadań budżetowych. Główne zmiany dotyczą m.in. podziału zadań budżetowych. Dotychczas obowiązywał podział na zadania bieżące (obejmujące wydatki bieżące) oraz zadania inwestycyjne (obejmujące wydatki majątkowe). Wg nowych zasad zadania budżetowe dzielą się na zadania procesowe oraz projektowe. Zadania procesowe są zadaniami realizowanymi w sposób ciągły, powtarzalny lub cykliczny, planowane są w perspektywie rocznej, w oparciu o zasady zarządzania procesowego wynikające w szczególności z przyjętego systemu zarządzania. Zadania projektowe z kolei są zadaniami jednorazowymi, określonymi w czasie, planowane w perspektywie wieloletniej, realizowanymi w oparciu o zasady zarządzania projektowego wynikające w szczególności z przyjętej metodyki zarządzania projektami. W konsekwencji przyjęcia nowych zasad, zadania budżetowe realizowane przez jednostki organizacyjne Miasta na rok 2015 zostały na nowo zdefiniowane co do ich zakresu, nazwy oraz numeru. To z kolei spowodowało, że porównywalność budżetu w układzie zadaniowym pomiędzy rokiem 2015 a 2014 w sposób samoistny została ograniczona. W celu umożliwienia porównywalności budżetu w latach 2014-2015 do *Materiałów informacyjnych* zostały dodatkowo załączone:

- wykaz zadań budżetowych na rok 2014 (wg planu na 30 października),
- porównanie wydatków na lata 2014-2015 w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że przy planowaniu wydatków na rok 2015 dokonano m.in. następujących zmian w sposobie klasyfikowania:

- składek członkowskich z tytułu przynależności Miasta do różnych organizacji (w 2015 r. nie są one klasyfikowane zbiorczo w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia

finansowe” lecz są one ujmowane w różnych rozdziałach w zależności od przedmiotu składki,

- wypłat z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń (w 2015 r. są one klasyfikowane w rozdziale 75704 „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego” podczas gdy dotychczas ujmowane były one w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe”,
- wydatków na wykupy gruntów pod drogi, które nie są nabywane w trakcie realizacji danej inwestycji drogowej (od 2015 r. wydatki te są klasyfikowane w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zamiast w rozdziale 60015 „Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu” oraz w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne”),
- rezerwy celowej na wydatki jednostek systemu oświaty (w planie na 2015 rok rezerwa ta zapisana jest w różnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej w ramach działów 758 „Różne rozliczenia”, 801 „Oświata i wychowanie”, 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, 926 „Kultura fizyczna i sport” podczas gdy do tej pory planowana była zbiorczo w dziale 758 „Różne rozliczenia”,
- inwestycji realizowanych przez spółkę Poznańskie Inwestycje Miejskie sp. z o.o. jako inwestora zastępczego (w planie budżetu na rok 2015 zadania te są odrębnymi zadaniami budżetowymi).

Jednym z priorytetów podczas przygotowywania projektów budżetu na kolejne lata jest partycypacja mieszkańców w zakresie opiniowania, współdecydowania i realizacji zadań budżetowych. Dzięki różnym rodzajom współpracy z mieszkańcami, dokument ten odzwierciedla rzeczywiste potrzeby i oczekiwania wspólnoty samorządowej.

Opracowując projekt budżetu na rok 2015 można wyróżnić cztery przykłady takiej współpracy:

- 1) realizacja zadań i wydatkowanie środków przez **jednostki pomocnicze – osiedla**, reprezentujące potrzeby mieszkańców,
- 2) prowadzenie ogólnomiejskich konsultacji społecznych opartych na założeniach budżetu partycypacyjnego – **Poznański Budżet Obywatelski**,
- 3) tworzone oddolnie **inicjatywy grup lokalnych**,
- 4) **współpracę z organizacjami pozarządowymi**.

Projekt budżetu zakłada kwotę ok. **101.523.124 zł** na priorytety i zadania publiczne wyłonione w trakcie konsultacji i dialogu prowadzonego z mieszkańcami.

1.1. Jednostki pomocnicze – osiedla

W Poznaniu funkcjonują 42 jednostki pomocnicze – osiedla, które swoim zasięgiem obejmują teren całego miasta i realizują zadania Miasta stosownie do zapisów w swoich statutach.

Zgodnie z:

- uchwałą Rady Miasta Nr LXXIX/1182/V/2010 z dnia 12 października 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad naliczania środków budżetowych na realizację zadań przez jednostki pomocnicze Miasta – osiedla oraz szczegółowych uprawnień do prowadzenia gospodarki finansowej ze zm.,
- uchwałą Nr XV/154/VI/2011 Rady Miasta Poznania z dnia 12 lipca 2011 r. w sprawie środków dla jednostek pomocniczych Miasta i dofinansowanie wyłonionych w drodze konkursu zadań inwestycyjnych zgłoszonych przez jednostki pomocnicze zmienionej uchwałą Rady Miasta Nr XLIX/749/VI/2013 z dnia 16 kwietnia 2013 r.

dla jednostek pomocniczych – osiedli na 2015 rok zostały zaplanowane środki, z tego:

- 4.644.734 zł –naliczone proporcjonalnie do liczby mieszkańców oraz powierzchni osiedla,
- 11.681.283 zł - z tytułu udziału w podatku od nieruchomości,
- 706.501 zł - z tytułu udziału w podatku od nieruchomości od nowo oddanych budynków w 2011 r. (III transza),
- 700.050 zł - z tytułu udziału w podatku od nieruchomości od nowo oddanych budynków w 2012 r.(II transza),
- 1.185.436 zł – z tytułu udziału w podatku od nieruchomości dla nowo oddanych budynków w 2013 r. (I transza),
- 2.500.000 zł - na zadania wyłonione w drodze konkursu – granty,
- 115.725 zł - środki sponsorskie, o które zostaną zwiększone zadania wyłonione w drodze konkursu,
- 1.000.000 zł - na zadania wyłonione w drodze konkursu dla osiedli peryferyjnych w zakresie budowy, modernizacji lub remontu ciągów pieszych, pieszo-jezdných i pieszo-rowerowych.

Razem w projekcie budżetu na 2015 r. dla osiedli zarezerwowano środki w wysokości **22.533.729 zł** (kwota uległa zwiększeniu o 1.858.162 zł w stosunku do środków zapisanych w projekcie budżetu na 2014 r.).

Jednostki pomocnicze – osiedla zdecydowały o przeznaczeniu środków na konkretne zadania, z tego:

- osiedla samodzielnie będą realizować zadania na kwotę 2.353.360 zł – zgodnie z załącznikiem nr 5, z tego w ramach wydatków:
 - a) bieżących 1.381.339 zł,
 - b) majątkowych¹ 972.021 zł,
- przekazać do jednostek organizacyjnych Miasta środki w wysokości 11.558.985 zł – zgodnie z załącznikiem do materiałów informacyjnych, z tego w ramach wydatków:
 - a) bieżących 8.684.463 zł,
 - b) majątkowych 2.874.522 zł.

W ramach konkursów zostało wyłonionych:

- 15 przedsięwzięć grantowych na kwotę 4.055.450 zł, zgodnie z załącznikiem do materiałów informacyjnych, co planuje się sfinansować:
 - a) ze środków z budżetu Miasta 2.500.000 zł,
 - b) z wpłat sponsorskich 115.725 zł,
 - c) z wkładu własnego osiedli 1.439.725 zł,
- 5 przedsięwzięć grantowych zgłoszonych przez osiedla peryferyjne w zakresie budowy, modernizacji lub remontu ciągów pieszych, pieszo-jezdných i pieszo-rowerowych na kwotę 1.188.000 zł, co planuje się sfinansować:
 - a) ze środków z budżetu Miasta 1.000.000 zł,
 - b) z wkładu własnego osiedli 188.000 zł,

Na nierozdysponowane środki planuje się rezerwę w kwocie 3.606.260 zł, z tego na wydatki:

- a) bieżące 2.247.520 zł,
- b) majątkowe 1.358.740 zł.

1.2. Poznański Budżet Obywatelski

Prezydent Miasta zgodnie z zarządzeniem nr 224/2014/P z dnia 18 kwietnia 2014 r. ogłosił przeprowadzenie konsultacji społecznych w sprawie budżetu Miasta Poznania na rok 2015 r.

¹ W załączniku uwzględniono również przedsięwzięcie grantowe na kwotę 228.326 zł, które realizowane jest samodzielnie przez jednostkę pomocniczą – osiedle.

Określił **10.000.000 zł** jako kwotę przeznaczoną na Poznański Budżet Obywatelski z przeznaczeniem na projekty zgłaszane przez osoby fizyczne, prawne, instytucje publiczne oraz organizacje pozarządowe działające na terenie Poznania wg określonych zasad. Ustalone zasady Poznańskiego Budżetu Obywatelskiego dotyczyły m.in. zgłaszanych projektów w ramach zadań „dużych” i zadań „małych”. Przewidziana pula środków na zadania „duże” to 8 mln zł, a na zadania „małe” 2 mln zł.

W efekcie złożono 207 projektów. Z przedstawionych propozycji wybranych zostało 10 projektów „dużych” i 20 „małych”. W głosowaniu wzięło udział – 54.277 osób. Z tego oddano 45.219 (83 %) ważnych i 9.058 (17 %) nieważnych głosów. Poznaniacy głosowali przy pomocy papierowych (62 %) i interaktywnych (38 %) kart do głosowania. W tym roku po raz pierwszy mogły głosować także osoby poniżej 18 roku życia. Wybrano w ramach:

– projektów „dużych”:

1. Wartostrada – ścieżka pieszo-rowerowa nad Wartą 13.089 głosów (3.300.000 zł),
2. Sportowy Golaj – Gołęcińska Strefa Sportu i Rekreacji 11.425 głosów (3.974.874 zł),
3. Ratowanie sieci Fortów Poznańskich 9.237 głosów (do wykorzystania 725.126 zł),

– projektów „małych”:

1. Winogradzki Park Sportu i Rekreacji 12.069 głosów (873.668 zł),
2. Nowa Rusałka 10.798 głosów (610.000 zł),
3. Trener osiedlowy 8.860 głosów (do wykorzystania 516.332 zł).

Zwyczajne zadania zostały wpisane do projektów planów finansowych jednostek realizujących, z wyjątkiem zadania „Ratowanie sieci Fortów Poznańskich”, które w związku z potrzebą ustalenia sposobu realizacji i realizatora zostało zapisane w rezerwie celowej.

1.3. Inicjatywy lokalne

Kolejnymi formami uczestnictwa mieszkańców Miasta we współtworzeniu budżetu są inicjatywy grup lokalnych. Mają one na celu wspólne realizowanie zadań publicznych na rzecz społeczności lokalnej (m.in. kanalizacje sanitarne i deszczowe, wodociągi, drogi, place gier i zabaw). W tym zakresie zakłada się współpracę Miasta ze stowarzyszeniami i wspólnotami mieszkaniowymi.

Podstawą do współpracy ze stowarzyszeniami jest uchwała Nr VIII/66/VI/2011 Rady Miasta Poznania z dnia 22 marca 2011 r. w sprawie trybu i szczegółowych kryteriów oceny wniosków o realizację zadania publicznego w ramach inicjatyw lokalnych. Źródłem

finansowania inicjatyw są, obok środków z budżetu Miasta, środki mieszkańców Poznania (w tym świadczenia pieniężne, świadczenia pracy społecznej lub świadczenia rzeczowe). Propozycję wykonania zadania zgłaszana jest przez stowarzyszenia mieszkańców w formie wniosku do 31 grudnia roku poprzedzającego realizację. Wnioski zaopiniowane przez jednostki pomocnicze – osiedla są weryfikowane i opiniowane przez wybraną komisję oraz ustalany jest procent współfinansowania zadania przez Miasto (do 75% wartości). Następnie podpisywana jest umowa, na podstawie której realizowana jest inwestycja.

Ponadto od 2013 r. realizowany jest projekt tzw. "Przyjazne podwórko" mający na celu zagospodarowanie terenu komunalnego, polepszenie warunków techniczno-funkcjonalnych i estetyki otoczenia budynków mieszkalnych, wspólnot mieszkaniowych poprzez stworzenie trwałych elementów infrastruktury (drogi, miejsca postojowe, chodniki, ogrodzenia, na gromadzenie i selekcję odpadów), miejsc wypoczynku, placów zabaw dla dzieci i małej architektury.

Źródłem finansowania tych inicjatyw są środki z budżetu Miasta i środki wspólnot mieszkaniowych przyjęte w rocznym planie gospodarczym nakładów na przyległe tereny komunalne.

W projekcie budżetu zaplanowano **3.000.000 zł** w formie rezerwy celowej na powyższe przedsięwzięcia „z udziałem innych inwestorów”. W trakcie roku budżetowego środki zostaną przeniesione do właściwych podziałek klasyfikacji budżetowej i wydatkowane na właściwy wybrany przez społeczność lokalną cel.

1.4. Współpraca z organizacjami pozarządowymi

Ustawa z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz ustawa z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym daje Miastu możliwość wykonywania swych zadań wspólnie z innymi podmiotami, w tym z organizacjami pozarządowymi. Art. 221 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stanowi, że podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku mogą otrzymywać z budżetu Miasta dotacje celowe na cele publiczne. Zlecanie zadań i udzielanie dotacji następuje na podstawie przepisów ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Stosownie do zapisów tej ustawy Rada Miasta Poznania rokrocznie przyjmuje uchwałę w sprawie rocznego programu współpracy Miasta Poznania z organizacjami pozarządowymi.

W projekcie budżetu Miasta na 2015 r. zaplanowano na zadania wspierane i powierzone do realizacji organizacjom pozarządowym **65.989.395 zł**, w następujących sferach:

- Turystyka i krajoznawstwo,
- Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości,
- Nauka, szkolnictwo wyższe, edukacja, oświata i wychowanie,
- Ochrona i promocja zdrowia,
- Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym,
- Pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób,
- Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- Działania na rzecz osób w wieku emerytalnym,
- Działania na rzecz osób niepełnosprawnych,
- Działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka
- Ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego,
- Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego,
- Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej,
- Działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art.3 ust.3, w zakresie określonym w pkt. 1-32.

2. ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU

Projekt budżetu na rok 2015 opracowano w znacznej mierze w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów zastosowane do przygotowania projektu ustawy budżetowej na rok 2015. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Dodatkowo zaprognozowano stawki ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M oraz WIBOR6M), które stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Szczegółowe wskaźniki przyjęte do projektu budżetu na rok 2015 przedstawiono w tabeli poniżej:

lata	2015
wzrost PKB	3,4%
wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja średnioroczna)	1,2%
WIBOR3M / WIBOR6M	2,5%

Konstruując budżet na 2015 r. uwzględniono w szczególności określone w ustawie o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. zasady odnoszące się do:

- utrzymania dodatniej różnicy między dochodami i wydatkami bieżącymi (nadwyżka operacyjna),
- spełnienia nowego wskaźnika zadłużenia opartego o poziom nadwyżki operacyjnej powiększonej o sprzedaż majątku za 3 lata poprzedzające rok budżetowy.

W ramach kwot zapisanych w projekcie budżetu na 2015 rok zabezpieczono środki na regulację wynagrodzeń w:

- jednostkach budżetowych (z wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli oraz wybranych jednostek organizacyjnych) o 3,0 %,
- dotowanych zakładach budżetowych o 2,0 %,
- dotowanych instytucjach kultury średnio o 3,0 %.

Dodatkowo w celu zniwelowania dysproporcji w poziomach wynagrodzeń pomiędzy porównywalnymi grupami stanowisk w różnych jednostkach organizacyjnych miasta przy jednoczesnym podniesieniu wynagrodzeń osób zarabiających w granicach minimalnego wynagrodzenia zaplanowano środki na dodatkową regulację wynagrodzeń w wybranych jednostkach organizacyjnych Miasta:

- domy pomocy społecznej o 2,0% (łącznie 5,0%),
- żłobki o 2,0% (łącznie o 5,0%),
- Usługi Komunalne o 2,0% (łącznie o 5,0%),
- Ogród Zoologiczny o 1,5% (łącznie o 4,5%),
- Palmiarnia Poznańska o 1,5% (łącznie o 4,5%)

Przy konstruowaniu planu wydatków majątkowych w ramach planu na rok 2015 nie ujęto środków, zapisanych w planie budżetu na rok 2014, które mogą zostać niezrealizowane w terminie do końca roku 2014. Przesunięcie do planu budżetu 2015 roku wydatków majątkowych niewykorzystanych w roku 2014 planuje się po zakończeniu roku 2014. Źródłem finansowania tychże wydatków w roku 2015 będą mogły być środki kredytowe niewykorzystane w 2014 r.

3. DOCHODY

Prognoza dochodów Miasta na 2015 rok została oszacowana m.in. w oparciu o:

- ♦ przewidywane wykonanie za 2014 rok,
- ♦ informacje uzyskane od Ministerstwa Finansów i innych dysponentów środków, w tym pochodzących z budżetu państwa,
- ♦ zmiany w zakresie stawek podatków i opłat ustalonych przez Radę Miasta Poznania.

DOCHODY MIASTA W LATACH 2014-2015 WG ŹRÓDEŁ

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.		Plan na 2015 r.		Dynamika '15/14'
		w zł	struktura w %	w zł	struktura w %	
	OGÓŁEM, z tego:	2 784 399 365,51	100,0%	3 261 649 357,00	100,0%	117,1%
I	Dochody bieżące	2 550 668 728,51	91,6%	2 592 180 985,00	79,5%	101,6%
A	Dochody własne, z tego:	1 797 562 603,00	64,6%	1 869 428 280,00	57,3%	104,0%
1.	Wpływy z podatków	425 627 216,00	15,3%	458 462 000,00	14,1%	107,7%
2.	Wpływy z opłat	123 612 930,00	4,4%	126 131 073,00	3,9%	102,0%
3.	Udziały w PIT i CIT	871 761 392,00	31,3%	925 624 239,00	28,4%	106,2%
4.	Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody	340 526 644,00	12,2%	324 761 841,00	10,0%	95,4%
5.	Odsetki	5 499 999,00	0,2%	5 725 154,00	0,2%	104,1%
6.	Środki na dofin. zadań własnych z innych źródeł	2 701 461,00	0,1%	0,00	0,0%	0,0%
7.	Dotacje celowe na podst. umów między jst	27 832 961,00	1,0%	28 723 973,00	0,9%	103,2%
B	Subwencja ogólna z budżetu państwa	539 510 138,00	19,4%	560 347 559,00	17,2%	103,9%
C	Środki na realizację programów i projektów finansowanych (dofinansowanych) ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	20 805 915,00	0,7%	10 217 297,00	0,3%	49,1%
1.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	18 281 844,00	0,7%	8 940 306,00	0,3%	48,9%
2.	Środki pochodzące z innych źródeł	2 524 071,00	0,1%	1 276 991,00	0,0%	50,6%
D	Dotacje celowe z budżetu państwa	192 790 072,51	6,9%	152 187 849,00	4,7%	78,9%
1.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	60 779 198,00	2,2%	41 332 908,00	1,3%	68,0%

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.		Plan na 2015 r.		Dynamika '15/14'
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	132 010 874,51	4,7%	110 854 941,00	3,4%	84,0%
II	Dochody majątkowe	233 730 637,00	8,4%	669 468 372,00	20,5%	286,4%
A	Dochody własne, z tego:	91 473 744,00	3,3%	81 814 217,00	2,5%	89,4%
4.	<i>Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody</i>	<i>90 370 871,00</i>	<i>3,2%</i>	<i>80 136 590,00</i>	<i>2,5%</i>	88,7%
6.	<i>Środki na dofin. zadań własnych z innych źródeł</i>	<i>1 102 873,00</i>	<i>0,0%</i>	<i>1 677 627,00</i>	<i>0,1%</i>	152,1%
B	Subwencja ogólna z budżetu państwa	9 839 800,00	0,4%	0,00	0,0%	0,0%
C	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	129 512 350,00	4,7%	587 454 155,00	18,0%	453,6%
1.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	125 923 339,00	4,5%	585 054 155,00	17,9%	464,6%
2.	Środki pochodzące z innych źródeł	3 589 011,00	0,1%	2 400 000,00	0,1%	66,9%
D	Dotacje celowe z budżetu państwa	2 904 743,00	0,1%	200 000,00	0,0%	6,9%
1.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	634 235,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	2 270 508,00	0,1%	200 000,00	0,0%	8,8%

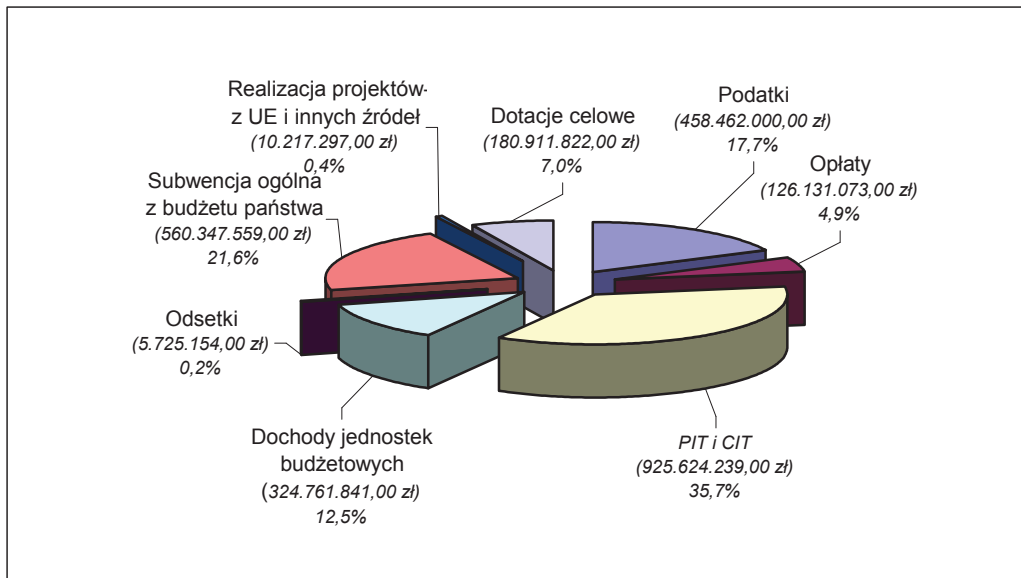
Dochody na 2015 rok zaplanowano w wysokości:

3 261 649 357,00 zł

co oznacza, że będą wyższe w stosunku do planu na rok 2014 (plan na koniec października 2014 r.) o 17,1 %, w tym zaplanowane dochody bieżące będą wyższe o 1,6 % w stosunku do planu na koniec października i o 5,6% wyższe w stosunku do planu na moment uchwalenia budżetu na 2014 roku. Dochody majątkowe zaplanowano na poziomie wyższym o 186,4 %. Wzrost dochodów bieżących dotyczy m.in. takich pozycji jak: PIT i CIT (o 6,2%), podatku od nieruchomości (o 4,9%), wpływów z tyt. porozumień zawartych pomiędzy Miastem a gminami aglomeracji poznańskiej na realizację zadania w zakresie komunikacji miejskiej (o 5,4 %), natomiast spadek dochodów bieżących prognozowany jest w zakresie wpływu

środków z UE. Wzrost dochodów majątkowych na 2015 rok związany będzie z wyższymi niż w 2014 r. wpływami środków ze źródeł zagranicznych.

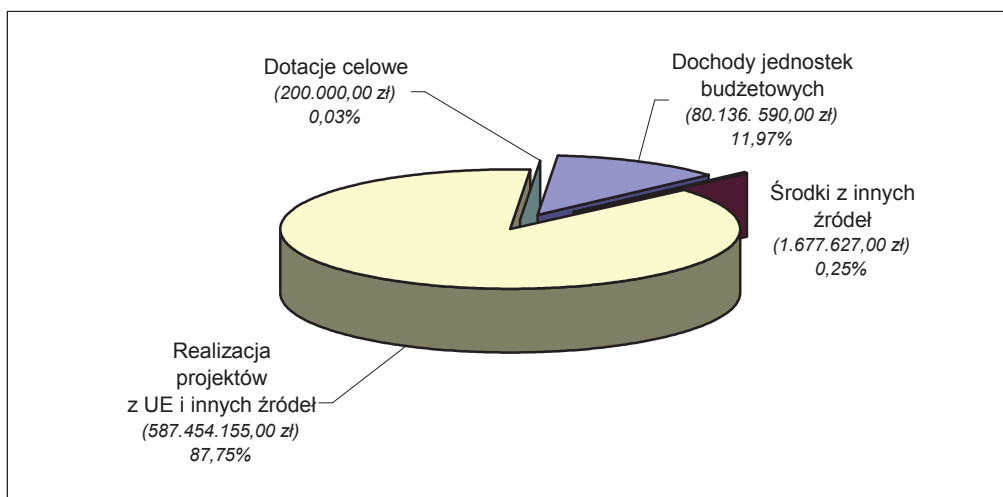
Struktura dochodów bieżących budżetu Miasta w 2015 roku



W ogólnej strukturze dochodów przeważają dochody bieżące, które stanowią 79,5 % ogółu dochodów. W ramach dochodów bieżących największe wpływy zaplanowano z tytułu:

- ♦ udziałów w podatku dochodowym PIT i CIT (35,7 % ogólnej kwoty dochodów bieżących),
- ♦ podatków i opłat lokalnych (22,6 %),
- ♦ subwencji ogólnej (21,6 %).

Struktura dochodów majątkowych budżetu Miasta w 2015 roku



Dochody majątkowe stanowią 20,5% dochodów ogółem. W strukturze dochodów majątkowych dominują:

- ♦ środki ze źródeł zagranicznych i budżetu UE (87,7 %),
- ♦ dochody własne (12,2 %).

3.1. Dochody bieżące

A. DOCHODY WŁASNE

A.1. WPŁYWY Z PODATKÓW

1. Podatek od nieruchomości²

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	360 000.000,00	377 500 000,00	104,9
- od osób fizycznych	57 910 000,00	59 020 000,00	101,9
- od osób prawnych	302 090 000,00	318 480 000,00	105,4

Plan dochodów na 2015 rok oszacowano w oparciu o:

- ♦ przewidywane wykonanie za 2014 r. (ponad 100 % planu),

² uchwała Nr LXXIV/1179/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 14 października 2014 r. w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2015 rok.

- ◆ wzrost stawek podatkowych o 0,4 % (zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych za II kwartały 2014 r. w stosunku do II kwartałów 2013 r.),
- ◆ planowany wzrost podstaw opodatkowania związany z powstającymi w mieście inwestycjami, w tym mieszkaniowymi i usługowo - handlowymi oraz wzrost wartości budowli; W związku ze wzrostem podstaw opodatkowania zaplanowano wpływy wyższe o 4,0 mln zł,
- ◆ planowaną windykację zaległości w kwocie około 10,0 mln zł,
- ◆ planowaną na podstawie danych historycznych wielkość zaległości podatkowych niemożliwych do wyegzekwowania, a wynikających m. in. ze złej kondycji finansowo – majątkowej przedsiębiorców oraz możliwości utraty płynności finansowej w kwocie około 13,0 mln zł, co stanowi spadek w stosunku do planu na 1.01.2014 r. o 10,3 %,
- ◆ skutki ewentualnych, prawnie dopuszczalnych ulg polegających na rozłożeniu na raty, odroczeniu terminów płatności oraz umorzeniu zaległości na indywidualne wnioski podatników w wysokości ok. 2,0 mln zł, tj. na poziomie planu na 1.01.2014 r.,
- ◆ prognozowany zwrot nienależnie wpłaconego podatku, dokonywany na wniosek podatników ubiegających się o stwierdzenie nadpłaty w podatku od nieruchomości na kwotę 5,0 mln zł (wynika to z korekt podstaw opodatkowania przez podatników), tj. na poziomie planu na 1.01.2014 r. .

Ponadto założono ubytek dochodów z tytułu zwolnień regulowanych uchwałami Rady Miasta Poznania, w tym m. in.:

- uchwałą Nr LXIV/1008/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 18 marca 2014 r. ze zmianami w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości na terenach parków technologicznych ,
- uchwałą Nr LXV/1031/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 8 kwietnia 2014 r. w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości obiektów sportowych,
- uchwałami: Nr LXXVII/1167/V/2010 z dnia 21 września 2010 r., Nr XXXIX/588/VI/2012 z dnia 16 października 2012 r., Nr LXV/1032/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 8 kwietnia 2014 r. zwalniających z opodatkowania budynki lub ich części znajdujące się na konkretnych obszarach jednostek pomocniczych lub posiadające indywidualny wpis do rejestru zabytków, w których zrealizowano remont elewacji.

Podstawy opodatkowania w oparciu, o które m.in. oszacowany został podatek na 2015r. umniejszono o powierzchnie korzystające z ww. zwolnień. Założono, że mogą pojawić się

nowe podmioty (zwłaszcza w odniesieniu do uchwały dot. remontu elewacji), które, od 2015r. będą korzystały z ww. zwolnień. Skutek tego zwolnienia oszacowano na kwotę 40 tys. zł.

Obowiązek podatkowy ciąży na osobach fizycznych, prawnych i jednostkach organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, które:

- ◆ są właścicielami lub samoistnymi posiadaczami nieruchomości lub obiektów budowlanych,
- ◆ są użytkownikami wieczystymi gruntów,
- ◆ posiadają nieruchomości lub ich części albo obiekty budowlane lub ich części stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, jeżeli posiadanie wynika z umowy zawartej z właścicielem, Agencją Własności Rolnej Skarbu Państwa lub innego tytułu prawnego, z wyjątkiem posiadania przez osoby fizyczne lokali mieszkalnych nie stanowiących odrębnych nieruchomości albo posiadanych bez tytułu prawnego.

Planowany wymiar podatku od nieruchomości:***Osoby fizyczne***

Lp.	Tytuł opodatkowania	Podstawa opodatkowania na 2015 r.	Stawki 2015 r.	Wymiar podatkowy 2015 r.
	Ogółem, z tego:			61 057 785,68
1.	Budowle	34 599 755,55	2%	691 995,11
2.	Budynki mieszkalne	11 146 165,59	0,75 zł	8 359 624,19
3.	Działalność gospodarcza	1 316 981,27	23,13 zł	30 461 776,78
4.	Obrót kwalifikowanym materiałem siewnym	276,20	10,80 zł	2 982,96
5.	Pozostałe budynki	728 774,74	7,77 zł	5 662 579,73
6.	Grunty pod działalność gospodarczą	2 663 968,70	0,90 zł	2 397 571,83
7.	Grunty pozostałe	28 314 764,48	0,47 zł	13 307 939,31
8.	Grunty pod jeziora i zbiorniki wodne	12,29	4,58 zł	56,2882
9.	Budynki na świadczenia zdrowotne	36 863,72	4,70 zł	173 259,48

Osoby prawne

Lp.	Tytuł opodatkowania	Podstawa opodatkowania na 2015 r.	Stawki 2015 r.	Wymiar podatkowy 2015 r.
	Ogółem, z tego:			326 493 791,54
1.	Budowle	5 058 450 512,87	2%	101 169 010,26
2.	Budynki mieszkalne	5 768 713,13	0,75 zł	4 326 534,85
3.	Działalność gospodarcza	7 480 452,04	23,13 zł	173 022 855,69
4.	Obrót kwalifikowanym materiałem siewnym	14 969,45	10,80 zł	161 670,06
5.	Pozostałe budynki	1 278 995,62	7,77 zł	9 937 795,97
6.	Grunty pod działalność gospodarczą	28 106 318,88	0,90 zł	25 295 686,99
7.	Grunty pozostałe	23 425 838,85	0,47 zł	11 010 144,26
8.	Grunty pod jeziora i zbiorniki wodne	171,11	4,58 zł	783,6838
9.	Budynki na świadczenia zdrowotne	333 895,70	4,70 zł	1 569 309,79

* pozycja nr 1 w zł, pozycje nr 2-9 w m².

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 849 ze zm.)

2. Podatek rolny

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	761 708,00	590 000,00	77,5
- od osób fizycznych	594 654,00	500 000,00	84,1
- od osób prawnych	167 054,00	90 000,00	53,9

Podstawę oszacowania dochodów z tytułu podatku rolnego stanowi:

- ♦ przewidywane wykonanie za 2014 r. (ok. 100 % planu),
- ♦ średnia cena skupu żyta wynosząca 61,37 zł za 1 q (w 2014 r. wynosiła 69,28 zł za 1 q), co ma bezpośredni wpływ na planowaną wysokość dochodu. Równowartość pieniężna 2,5 q żyta stanowi o wysokości podatku za 1 ha przeliczeniowy dla gruntów wchodzących w skład gospodarstw rolnych, a 5,0 q żyta o wysokości podatku dla pozostałych podatków (nie stanowiących gospodarstw rolnych). Stawka dla gruntów gospodarstw rolnych na 2015 rok wynosi 153,43 za 1 ha przeliczeniowy(w 2014 r. wynosiła 173,20 zł za 1 ha przeliczeniowy) oraz 306,85 zł za 1 ha fizyczny (w 2014 r. 346,40 zł za 1 ha fizyczny) dla pozostałych gruntów.
- ♦ liczba hektarów przeliczeniowych stanowiących grunty gospodarstw rolnych podlegające opodatkowaniu 3513,4 ha, w tym opodatkowane 2 738,6 ha,
- ♦ liczba hektarów fizycznych gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne nie stanowiące gospodarstw rolnych 1 321,8 ha, w tym opodatkowane 554,8 ha.

Podstawa prawna: *Ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1381 ze zm.)*

3. Podatek leśny

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	65 508,00	72 000,00	109,9
- od osób fizycznych	5 867,00	6 000,00	102,3
- od osób prawnych	59 641,00	66 000,00	110,7

Podstawę oszacowania dochodów z tytułu podatku leśnego stanowią:

- ◆ przewidywane wykonanie za 2014 r. (ok. 100 % planu),
- ◆ powierzchnia lasów wyrażona w hektarach fizycznych 3.255,8 ha. Podlega opodatkowaniu 3 018,6 ha, z czego lasy ochronne (objęte o połowę niższą stawką) stanowią 2.583,3 ha.
- ◆ średnia cena sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2014 roku wynosząca 188,85 zł/m³ (w 2013 r. 171,05 zł/m³). Równowartość pieniężna 0,220 m³ drewna stanowi o wysokości podatku z 1 ha lasu,

Podstawa prawna: *Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz.. 465)*

4. Podatek od środków transportowych³

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	16 500 000,00	21 000 000,00	127,3
- od osób fizycznych	3 100 000,00	3 000 000,00	96,8
- od osób prawnych	13 400 000,00	18 000 000,00	134,3

Dochody zaplanowano biorąc pod uwagę:

- ◆ przewidywane wykonanie dochodów za 2014 (ponad 100 % planu),
- ◆ wysokość stawek podatku wynikających z uchwały Rady Miasta, utrzymanych na poziomie roku 2014. Stawki podatku na 2015 rok zakładają utrzymanie przyjętej w 2011 roku 5-letniej polityki podatkowej, polegającej na wprowadzeniu proaktywizacyjnych i jednocześnie stabilnych zasad opodatkowania środków transportowych na terenie miasta Poznania,
- ◆ szacowany wzrost liczby przedmiotów opodatkowania, który znajdzie odzwierciedlenie we wzroście dochodów z tego tytułu o ok. 4,5 mln zł,
- ◆ plan windykacji zaległości w wysokości 500 tys. zł,
- ◆ skutki ewentualnych, prawnie dopuszczalnych ulg polegających na rozłożeniu na raty, odroczeniu terminów płatności oraz umorzeniu zaległości na indywidualne wnioski podatników w wysokości około 100 tys. zł rocznie,

³ uchwała Nr LXXIV/1178/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 14 października 2014 r. r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2015 rok.

- ◆ skutki finansowe czasowego wycofania pojazdu z ruchu, co będzie oznaczało jednoczesne wyłączenie pojazdu z obowiązku podatkowego. Decyzja o czasowym wycofaniu pojazdu z ruchu może być wydana na okres od 2 do 24 miesięcy. Okres ten będzie mógł być przedłużony, jednak łączny okres wycofania nie może przekraczać 48 miesięcy.

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 849 ze zm.)

5. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	2 300 000,00	2 300 000,00	100,0

Dochody zaplanowano w oparciu o:

- ◆ przewidywane wykonanie dochodów za 2014 rok (ok. 100 % planu),
- ◆ planowany wzrost stawek karty podatkowej w oparciu o wskaźnik wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych za III kwartały 2014 r. w stosunku do III kwartałów 2013 r.,
- ◆ planowane zwiększenie podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie zdrowotne i tym samym zwiększenie składki do odliczenia od karty podatkowej (wysokość składki na ubezpieczenie zdrowotne do odliczenia w I półroczu 2014 r. wynosiła 1.389,63 zł, natomiast w I półroczu 2013 r. 1.346,09 zł),
- ◆ spadek liczby podatników opodatkowanych kartą podatkową,
- ◆ redukcja stanu zatrudnienia pracowników, czego skutkiem jest zmniejszenie wysokości stawki karty podatkowej
- ◆ szacowany ubytek dochodów związany z możliwością zawieszenia prowadzonej działalności.

Z tej formy opodatkowania korzystają najczęściej osoby prowadzące drobną działalność gospodarczą wykonywaną osobiście.

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U. Nr 144, poz. 930 ze zm.)

6. Podatek od spadków i darowizn

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	6 000 000,00	7 000 000,00	116,7

Planowane wpływy z tego podatku oszacowane zostały na podstawie:

- ◆ przewidywanego wykonania dochodów za 2014 rok (powyżej 100,0 % planu),
- ◆ obowiązujących regulacji prawnych,
- ◆ analizy cen rynkowych nieruchomości,
- ◆ wysokości nabytej masy spadkowej,
- ◆ przyznanych ulg uznaniowych na wnioski podatników.

Wielkość wpływów z tytułu tego podatku ostatecznie zależy od ilości i wartości nabywanej masy spadkowej oraz stopnia pokrewieństwa nabywców.

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t. j. Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 963 ze zm.)

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	40 000 000,00	50 000 000,00	125,0
- od osób fizycznych	35 000 000,00	43 000 000,00	122,9
- od osób prawnych	5 000 000,00	7 000 000,00	140,0

Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych na rok 2015 zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2014 (powyżej 100 % planu). Poziom dochodów oszacowano w oparciu o przewidywaną ilość oraz wartość transakcji zawieranych na rynku nieruchomości oraz w obrocie wtórnym.

Opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych podlegają najczęściej:

- ◆ umowy sprzedaży nieruchomości, rzeczy ruchomych, prawa użytkowania wieczystego, własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu mieszkalnego lub użytkowego, umowy pożyczki (podatek w wysokości 2 % podstawy opodatkowania),

- ◆ umowy sprzedaży innych praw majątkowych (1 % podstawy opodatkowania),
- ◆ umowy zamiany, dożywocia, podział spadku, zniesienie współwłasności oraz darowizny (od 1 % do 2 % podstawy opodatkowania).

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych(t.j Dz. U. z 2010 r. Nr 101, poz. 649 ze zm.)

A.2. WPŁYWY Z OPŁAT

1. Opłata od posiadania psów⁴

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	1 000 000,00	1 000 000,00	100,0

Dochody oszacowano biorąc pod uwagę:

- ◆ przewidywane wykonanie dochodów za 2014 r. (ok. 100 % planu),
 - ◆ wysokość stawki uchwalonej przez Radę Miasta w kwocie 55 zł,
 - ◆ planowaną liczbę psów, których posiadanie objęte jest opłatą, na poziomie ok. 18.200 sztuk (analogicznie do 2014 r.),
 - ◆ kontynuację czynności i utrzymanie efektywności prowadzonych działań windykacyjnych,
 - ◆ utrzymanie dotychczasowych zwolnień wynikających z ustawy i uchwały Rady Miasta.
- Na dzień 30 września 2014 roku w bazie podatników było 35.520 psów, z czego 11.004 podlegało zwolnieniu z ustawy i uchwały Rady Miasta.

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 849 ze zm.)

2. Wpływy z opłaty skarbowej

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	16 500 000,00	19 000 000,00	115,2

Dochody z tytułu opłaty skarbowej zaplanowano na podstawie:

- ◆ przewidywanego wykonania dochodów za 2014 rok (powyżej 100 % planu),
- ◆ specyfiki opłaty skarbowej, której wykonanie będzie zależało od ilości dokonywanych czynności podlegających tej ustawie⁵, a dotyczących m. in. udzielenia pełnomocnictw, ich

⁴ uchwała Nr LXII/863/V/2009 Rady Miasta Poznania z dnia 3 listopada 2009 r. w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, określenia wysokości stawki, zasad ustalania i poboru, terminu płatności tej opłaty oraz wprowadzenia przedmiotowych zwolnień.

⁵ ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 1282 ze zm.)

wpisów, odpisów i kopii, ilości wydanych zaświadczeń oraz dokonanych czynności urzędowych na podstawie zgłoszeń lub na wnioski.

Oplata jest pobierana w drodze inkasa (ok. 36% ogólnych wpływów) oraz indywidualnych wpłat na rachunek bankowy Miasta Poznania (ok. 64%).

Podstawa prawna: *Ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 1282 ze zm.)*

3. Wpływy z opłaty komunikacyjnej

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	15 208 500,00	15 300 000,00	100,6

W 2015 roku planuje się wydać:

♦ dowodów rejestracyjnych	85.000 szt.
♦ dowodów rejestracyjnych tymczasowych	85.000 szt.
♦ tablic rejestracyjnych różnego rodzaju	100.000 szt.
♦ kart pojazdu	12.500 szt.
♦ uprawnień do kierowania pojazdami	13.600 szt.

i w efekcie uzyskać dochody w następujących wysokościach:

♦ wydawanie uprawnień do kierowania pojazdami	1.296.000,00 zł
♦ rejestracja pojazdów	13.884.000,00 zł
♦ nadzór nad ośrodkami szkolenia i nad stacjami kontroli pojazdów	120.000,00 zł

Podstawa prawna: *Ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 1137 ze zm.) oraz ustawa z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1414 ze zm.)*

4. Wpływy z opłaty targowej

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	2 200 000,00	1 800 000,00	81,8

Dochody z tego tytułu oszacowano w oparciu o:

- ◆ dane z lat ubiegłych – o spadek liczby osób prowadzących działalność handlową w formie podlegającej opłacie targowej,
- ◆ obowiązujące stawki opłaty targowej - uchwała Nr LX/935/VI/2013 Rady Miasta Poznania z dnia 17grudnia 2013 r. w sprawie określenia zasad ustalania i poboru wysokości stawek opłaty targowej oraz zarządzenia jej poboru w drodze inkasa.

Podstawa prawna: *Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 849 ze zm.)*

5. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem gmina:	35 200 000,00	34 050 000,00	96,7

Planuje się odpowiednio:

- ◆ opłaty za użytkowanie wieczyste 31.850.000,00 zł
w tym m.in.: I opłata 450.000,00 zł
- ◆ opłaty za trwały zarząd 1.400.000,00 zł
- ◆ opłaty za służebność 800.000,00 zł

Niższy plan na 2015 rok wynika m.in. z aktualizowanych opłat za trwały zarząd udzielonych bonifikat dla nieruchomości będących w trwałym zarządzie oraz przekształcenia trwałego zarządu w użytkowanie wieczyste dla jednostek organizacyjnych Miasta.

6. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	12 700 000,00	12 700 000,00	100,0

Wpływy z tego tytułu oszacowano w oparciu o:

- ◆ przewidywane wykonanie wpływów w roku 2014 (ok. 100 % planu),

- ♦ liczbę punktów sprzedających alkohol (w 2014 roku – 1.865, tj. spadek o 0,8 % w stosunku do stanu z 2012 r.),
- ♦ liczbę ważnych zezwoleń (w 2014 roku – 4.795, tj. spadek o 0,1 %).

Podstawa prawna: *Ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t. j. Dz. U. z 2012 r. poz. 1356 ze zm.)*

7. Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	30 220 500,00	30 977 900,00	102,5

Na rok 2015 zaplanowano w tej pozycji dochody z następujących tytułów:

♦ opłaty w Strefie Płatnego Parkowania	20.000.000,00 zł
♦ windykacja należności z tytułu SPP	1.000.000,00 zł
♦ koperty w Strefie Płatnego Parkowania	525.600,00 zł
♦ windykacja należności z tytułu kopert w SPP	500,00 zł
♦ zajęcie pasa drogowego	5.000.000,00 zł
♦ windykacja należności z tytułu zajęcia pasa drogowego	1.000.000,00 zł
♦ wpływy z reklam	1.500.000,00 zł
♦ windykacja należności z tytułu reklam	500.000,00 zł
♦ wpływy z parkingów stałych i buforowych	1.172.000,00 zł
♦ windykacja należności z parkingów stałych i buforowych	30.000,00 zł
♦ koperty poza Strefą Płatnego Parkowania	244.800,00 zł
♦ windykacja należności z tytułu kopert poza SPP	5.000,00 zł

Wyższe dochody w stosunku do 2014 r. wynikają m.in. z ilości wykupionych kopert w Strefie Płatnego Parkowania, egzekwowania należności z tytułu zajęcia pasa drogowego i odpłatności za parkingi stałe i buforowe.

Podstawa prawna:

- *ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 260 ze zm.),*
- *uchwała Nr XXXIV/269/IV/2003 Rady Miasta Poznania Nr z 2 grudnia 2003r. w sprawie ustalenia w Poznaniu strefy płatnego parkowania, stawek opłat za parkowanie pojazdów*

samochodowych na drogach publicznych w strefie płatnego parkowania, wysokości opłat dodatkowych oraz sposobu ich pobierania ze zm.

8. Wpływy z opłaty planistycznej i adiacenckiej

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	1 250 000,00	1 100 000,00	88,0

W ramach tej pozycji zaplanowano:

- ♦ opłatę adiacencką – 1.000.000 zł – wpływy z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału oraz w związku z budową urządzeń infrastruktury technicznej (Uchwała Rady Miasta Poznania nr XLII/444/IV/2004 z dnia 20 kwietnia 2004 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału); Planowany 20 % spadek wpływów z tego źródła w porównaniu z 2014r., wynika głównie ze zmniejszenia liczby dokonywanych podziałów nieruchomości, generujących najwyższe opłaty;
- ♦ opłatę planistyczną – 100.000 zł - jednorazowe opłaty wynikające ze wzrostu wartości nieruchomości związane z uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego albo jego zmianą. Planuje się uzyskanie wpływów na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014 r.

Podstawa prawna: *ustawa z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (t. j. Dz. U. z 2012 r. poz. 647 ze zm.) oraz ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami(Dz. U. z 2014 r. poz. 518 ze zm.)*

9. Wpływy z opłat za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych i dworców

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	2 100 000,00	2 500 000,00	119,1

Wzrost dochodów wynika m.in. z orzecznictwa sądów potwierdzonego przez Naczelny Sąd Administracyjny zgodnie, z którym opłaty za przystanki nie podlegają podatkowi VAT. Od 1 kwietnia 2014 roku korzystanie przez przewoźników z przystanków odbywa się w drodze uzgodnień, a opłaty są wnoszone na podstawie harmonogramów. Stawki opłat za korzystanie

z przystanków komunikacyjnych lub dworców, których Miasto jest właścicielem albo zarządzającym ustanowiono uchwałą Nr XL/603/VI/2012 Rady miasta Poznania z dnia 6 listopada 2012 r.

10. Wpływy z opłat za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	13 860,00	18 018,00	130,0

Zgodnie z art. 26 i 27 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, prowadzenie żłobka lub klubu dziecięcego wymaga wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, prowadzonego przez Prezydenta Miasta. Wpis do rejestru podlega opłacie, której wysokość (693 zł) została ustalona uchwałą Nr IX/90/VI/2011 Rady Miasta Poznania z 12 kwietnia 2011 r. Szacuje się, że w 2014 r., zarejestruje się 26 placówek.

11. Wpływy z opłat za usuwanie i przechowywanie pojazdów

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	350 000,00	410 000,00	117,1

Na podstawie art. 130 a ustawy – Prawo o ruchu drogowym do dochodów powiatu zalicza się opłaty za usunięcie pojazdów z drogi w ustawowo wymienionych przypadkach oraz za ich przechowywanie na parkingu strzeżonym. Orientacyjna liczba usuwanych pojazdów to ok. 580 na rok. Stawki opłat reguluje szczegółowo uchwała Nr LXIV/1009/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 18 marca 2014 w sprawie ustalenia opłat za usuwanie pojazdów z dróg miasta Poznania i ich przechowywanie na parkingach strzeżonych w wyniku wydania dyspozycji usunięcia pojazdu oraz wysokości kosztów powstałych w przypadku odstąpienia od usunięcia pojazdu z drogi, po wydaniu dyspozycji o jego usunięciu.

Zgodnie z art. 50 a ustawy – Prawo o ruchu drogowym pojazd pozostawiony bez tablic rejestracyjnych lub pojazd, którego stan wskazuje na to, że nie jest używany, może zostać usunięty z drogi na koszt właściciela lub posiadacza. Orientacyjna liczba usuwanych pojazdów 200 na rok

Wpływy z opłat za koncesje i licencje

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	190 000,00	190 000,00	100,0

Wpływy z tego źródła oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2014 r. (ok. 100 % planu). Opłaty pobiera się z następujących tytułów:

- ◆ za licencje i wypisy z licencji na wykonywanie krajowego zarobkowego przewozu osób taksówkami - 98.000 zł,
- ◆ za wydawanie licencji wraz z wypisami na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób i rzeczy, w tym spedycji - 72.000 zł,
- ◆ za licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób i zezwolenia na wykonywanie regularnych i specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym – 20.000 zł.

12. Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	66 000,00	69 000,00	104,6

W ramach tej pozycji zaplanowano środki z tytułu odpłatności rodziców za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych.

13. Wpływy z różnych opłat

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	6 614 070,00	7 016 155,00	106,1

Na tę pozycję dochodów składają się opłaty m.in:

- ◆ za czynności egzekucyjne w zakresie podatków i opłat lokalnych 492.000,00 zł
- ◆ za wystawianie kart wędkarskich 10.000,00 zł
- ◆ za udostępnianie danych mapy zasadniczej i katastru nieruchomości 2.300.000,00 zł
- ◆ za pobyt dzieci obywateli innych państw w szkołach samorządowych 81.565,00 zł

- ♦ za zastępstwo procesowe 50.000,00 zł
- ♦ za egzaminy dla taksówkarzy 50.000,00 zł
- ♦ za usuwanie drzew i krzewów oraz za składowanie i magazynowanie odpadów 4.000.000,00 zł
- ♦ Wzrost wynika m.in. z zwiększenia o 9,5% opłat za udostępnianie danych mapy zasadniczej i katastru nieruchomości oraz o 6.7% opłat za usuwanie drzew i krzewów oraz za składowanie i magazynowanie odpadów.

A.3. UDZIAŁY WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	791 761 392,00	840 624 239,00	106,2
- gmina	621 908 854,00	660 816 258,00	106,3
- powiat	169 852 538,00	179 807 981,00	105,9

Podstawę zaplanowania tej pozycji dochodów na 2015 rok stanowi informacja z Ministerstwa Finansów. Według wstępnych szacunków wpływy z tego źródła w 2014 r. zostaną wykonane na poziomie ok. 100,6 % planu. Udział **gmin** we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalony zgodnie z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynosić będzie w 2014 roku 37,67 % ogółu wpływów (w roku 2014 wynosił 37,53 % - rosnący udział związany jest z większą liczbą mieszkańców przyjętych do domów pomocy społecznej po 1 stycznia 2004 r., finansowanych z budżetu Miasta. Jednocześnie niższe będą dotacje na to zadanie w części powiatowej). Udział **powiatów** we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 10,25 % ogółu wpływów.

Wysokości udziału Miasta w tym podatku na rok 2015 ustalono w oparciu o wskaźnik, liczony jako udział faktycznych wpływów z tytułu PIT w Mieście (płaconych przez mieszkańców Miasta) w stosunku do wpływów w całym kraju w roku 2013. Wpływy z tego tytułu w 2013 roku, które są podstawą naliczenia udziału na 2015 r., w mieście Poznaniu stanowiły 2,301 % wpływów w całym kraju, co oznacza spadek w stosunku do roku poprzedniego o 0,056 punktu procentowego.

Zgodnie z zapisami ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, nadal będą obowiązywały dwie stawki podatku dochodowego: 18 % i 32 %.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	80 000 000,00	85 000 000,00	106,3
- gmina	65 700 000,00	70 700 000,00	107,6
- powiat	14 300 000,00	14 300 000,00	100,0

Według szacunków wpływy z tego źródła w 2014 r. zostaną wykonane na poziomie ok. 106 %. Udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 6,71 % ogółu wpływów. Udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 1,40 % ogółu wpływów.

A.4. DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ INNE DOCHODY

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	340 526 644,00	324 761 841,00	95,4

Na tę pozycję dochodów składają się wpływy m.in. z tytułu:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Plan na 2015 rok	% plan 2015/ plan 2014
	Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody	340 526 644,00	324 761 841,00	95,4
	w tym:			
1.	Kary za jazdę bez biletu (Zaplanowano dochody z tyt.: - nałożenia ok. 100 tys. mandatów - 5.161.000,00 zł), - windykacji opłat przez komorników ok. 88 tys. - 6.719.000,00 zł, - sprzedaży należności - 1.120.000,00 zł).	10 000 000,00	13 000 000,00	130,0

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Plan na 2015 rok	% plan 2015/ plan 2014
2.	Mandaty nakładane przez Straż Miejską (Zaplanowano dochody z tyt.: - ujawnionych wykroczeń przy pomocy urządzeń rejestrujących - 1.600.000,00 zł, - pozostałych wykroczeń - 2.400.000,00 zł. Dochody porównywalne z analogicznym okresem roku ubiegłego)	4 000 000,00	4 000 000,00	100,0
3.	Wpływy z dywidend (Zaplanowano z: - MPGM S.A. - 630.000,00 zł, - Remondis Sanitech Poznań sp. z o.o. - 866.400,00 zł - MTP sp. z o.o. - 240.000,00 zł)	3 340 300,00	1 736 400,00	52,0
4.	Dochody z najmu i dzierżawy realizowane przez ZTM (Zaplanowano dochody z tyt. dzierżawy: - 130 km infrastruktury torowo-sieciowej - 780.000,00 zł, - pomieszczeń dworcowych - 550.000,00 zł)	1 800 000,00	1 330 000,00	73,9
5.	Dochody z najmu i dzierżawy realizowane przez ZDM (Niższy plan wynika m. in. z przekazania tras tramwajowych do ZTM)	3 336 672,00	603 228,00	18,1
6.	Dochody z dzierżaw realizowane na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami oraz wpływy za bezumowne korzystanie z gruntów (Mniejszy plan w 2015 roku w porównaniu z rokiem 2014 wynika z rozwiązania umowy najmu gruntu pod spalarnię)	17 200 000,00	16 700 000,00	97,1
7.	Wynajem powierzchni podmiotom zewnętrznym w budynkach Urzędu Miasta	505 000,00	505 000,00	100,0
8.	Dzierżawa terenów Zarządu Zieleni Miejskiej pod działalność gospodarczą	450 000,00	450 000,00	100,0
9.	Dzierżawa pomieszczeń i obiektów: - Palmiarnia - 125.000,00 zł, - Ogród Zoologiczny - 252.313,00 zł. (Niższe wpływy wynikają m. in. z urealnienia planu dochodów w zakresie dzierżawy pawilonu zmiennociępnego, które ustalane będą na podstawie zestawienia miesięcznej sprzedaży biletów do tego pawilonu. ok. 33%)	495 252,00	377 313,00	76,2
10.	Odpłatności za bilety komunikacji miejskiej (planuje się wzrost dochodów o 4% w stosunku do roku ubiegłego. Wynika to m.in. ze zwiększonego obszaru obsługiwanego przez ZTM, wzrostu sprzedaży biletów - wprowadzenie systemu PEKA, tPortmanetki)	170 222 497,00	177 000 000,00	104,0

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Plan na 2015 rok	% plan 2015/ plan 2014
11.	Wypożyczanie rowerów w ramach programu Poznański Rower Miejski	192 000,00	550 000,00	286,5
12.	Odpłatność za odprowadzanie ścieków opadowych i roztopowych do miejskiej kanalizacji deszczowej (Podstawa URMP Nr LXXV/1201/VI/2014 z dnia 4.11. 2014 r. w sprawie taryf dla zbiorowego odprowadzenia ścieków opadowych i roztopowych)	6 500 000,00	7 000 000,00	107,7
13.	Współudział w konkursie PKP - Wolne Tory	0,00	400 000,00	-
14.	Usługi m.in. w zakresie wynajmu sal i ksero	300 000,00	300 000,00	100,0
15.	Odpłatność za pobyt w Ośrodku dla Osób Nietrzeźwych	500 000,00	300 000,00	60,0
16.	Odpłatność za pobyt w przedszkolach (Niższe dochody na 2015 rok oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2014. Wpływ na to mają aneksy do porozumień, zmniejszające ilość godzin pobytu dziecka w przedszkolu, niższa frekwencja dzieci spowodowana chorobami, wypłacanie nadpłat za nieobecność)	6 857 581,00	6 625 181,00	96,6
17.	Odpłatność rodzin zobowiązanych do alimentacji za pobyt członka rodziny w domu pomocy społecznej (Dochody skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014)	900 000,00	800 000,00	88,9
18.	Domy pomocy społecznej - odpłatność za pensionariuszy za pobyt	5 737 700,00	5 946 349,00	103,6
19.	Odpłatność pensionariuszy za pobyt w ośrodkach wsparcia	396 000,00	401 000,00	101,3
20.	Odpłatność za usługi opiekuńcze	2 500 000,00	2 754 000,00	110,2
21.	Odpłatność za pobyt dzieci w żłobkach	5 128 730,00	5 368 062,00	104,7
22.	Wynajem obiektu przez CTK Trakt - Brama Poznania	0,00	575 000,00	-
23.	Opłaty za bilety wstępu do Palmiarni Poznańskiej	1 046 000,00	1 046 000,00	100,0
24.	Opłaty za bilety wstępu i inne usługi realizowane przez ZOO (Niższy plan na rok 2015 wynika m.in. z wprowadzenia bezpłatnego wstępu na teren Starego ZOO)	3 089 847,00	2 928 024,00	94,8
25.	Zwrot dopłat do kapitału przekazanych PTBS Sp. z o. o. (Zwiększenie dochodów wynika m.in. z: - zwrotu dopłat wywołanych uchwałą Nr 57/2014 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 9.10.2014 r. w kwocie 355.916,00 zł, - planowanego wcześniejszego zwrotu wniesionych przez Miasto dopłat do kapitału -1.020.270,00 zł, - planowanego wcześniejszego zwrotu dopłat z tytułu wniesienia do PTBS zorganizowanej części przedsiębiorstwa - 10.000.000,00 zł)	354 862,00	11 376 186,00	3 205,8

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Plan na 2015 rok	% plan 2015/ plan 2014
26.	Rozliczenie podatku VAT (Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym podlegająca zwrotu przez Urząd Skarbowy, co wynika między innymi z wprowadzenia centralnego rozliczania podatku VAT w ramach jednej deklaracji składanej przez Miasto)	36 185 175,00	29 500 000,00	81,5
27.	Wpływy za utrzymanie dzieci z innych gmin w przedszkolach niesamorządowych na terenie Miasta Poznania	4 226 670,00	4 094 030,00	96,9
28.	Partycypacja inwestora zewnętrznego w budowie kolektora deszczowego przy ul. Królowej Jadwigi	3 800 000,00	2 500 000,00	65,8
29.	Kwota stanowiąca 25 % dochodów uzyskiwanych w imieniu na rachunek budżetu państwa z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa	22 000 000,00	22 327 500,00	101,5
30.	Kwota stanowiąca 40 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa z tytułu świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych	1 011 720,00	1 011 720,00	100,0
31.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych, w tym m.in. rekompensata z PFRON za utracone dochody z tytułu ustawowych ulg i zwolnień dla zakładów pracy chronionej	0,00	321 618,00	-

A.5. ODSETKI

1. Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	57 000,00	58 000,00	101,8

W ramach tej pozycji zaplanowano wpływy z tytułu odsetek w związku ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami.

2. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	2 203 000,00	1 802 000,00	81,8

Dochody z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz z tytułu opłat prolongacyjnych realizowane są przez Miasto i urzędy skarbowe w drodze podejmowania działań wynikających z Ustawy z 27 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowej (t. j. Dz. U. z 2012 r., poz. 749 ze zm.).

Niższe dochody wynikają m. in. ze spadku o ok. 20% podstawowej stopy oprocentowania kredytu lombardowego, który jest podstawą ustalenia stawki odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

3. Pozostałe odsetki

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	3 089 999,00	3 715 154,00	120,2

Pozostałe odsetki obejmują m.in. dochody z:

- ◆ lokat bankowych dokonywanych na czasowo wolnych środkach występujących na rachunku budżetu Miasta,
- ◆ automatycznych lokat overnight, tj. lokat tworzonych poprzez wirtualne sumowanie na koniec dnia sald ok. 400 rachunków bankowych jednostek miejskich objętych konsolidacją,
- ◆ z tytułu windykacji zaległości w związku z gospodarowaniem nieruchomościami Miasta (m.in. użytkowanie wieczyste, dzierżawy, bezumowne korzystanie z nieruchomości).

Dochody z tego tytułu oszacowane zostały na podstawie przewidywanego wykonania roku 2014.

4. Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	150 000,00	150 000,00	100,0

W tej pozycji zaplanowano odsetki od pożyczek udzielanych jednostkom organizacyjnym Miasta (Szpital im. F. Raszei, ZOLiRM, CTK Trakt, Wydawnictwo Miejskie i Teatr Polski).

A.6. ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	2 701 461,00	0,00	-
- gmina	444 360,00	0,00	-
- powiat	2 257 101,00	0,00	-

A.7. DOTACJE CELOWE I WPŁYWY Z TYTUŁU POMOCY FINANSOWEJ OTRZYMANE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	27 832 961,00	28 723 973,00	103,2
- gmina	26 262 961,00	27 603 973,00	105,1
- powiat	1 570 000,00	1 120 000,00	71,3

W budżecie Miasta na 2015 r. ujęto dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego z tytułu:

GMINA:

- ♦ partycypacji w kosztach obsługi linii komunikacji miejskiej 25.227.392,00 zł
Wzrost dochodów z tego tytułu o 5,4 % w stosunku do 2014 r. związany jest z podpisaniem nowych porozumień międzygminnych (gminy objęte porozumieniami: Czerwonak, Puszczykowo, Mosina, Komorniki, Luboń, Dopiewo, Kórnik, Pobiedziska, Suchy Las, Rokietnica, Szamotuły, Murowana Goślina, Swarzędz)
- ♦ utrzymania dzieci z innych gmin w samorządowych placówkach oświatowych na terenie miasta 2.126.581,00 zł
Wzrost dochodów z tego źródła o 11,1 % w stosunku do 2014 r. związany jest przede wszystkim wzrostem stawek oraz liczbą dzieci.

- ♦ utrzymania dzieci z innych gmin w żłobkach prowadzonych przez Miasto 250.000,00 zł

POWIAT:

- ♦ zwrotu kosztów pobytu dzieci z terenu innych powiatów w domach dziecka na terenie Miasta 300.000,00 zł
- ♦ zwrotu kosztów pobytu dzieci z terenu innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie Miasta 800.000,00 zł
- ♦ zwrotu kosztów poradnictwa psychologicznego i pedagogicznego dla dzieci z innych powiatów prowadzonego przez poznańskie poradnie psychologiczno – pedagogiczne 20 000,00 zł

B. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	539 510 138,00	560 347 559,00	103,9
- gmina	235 845 770,00	252 562 974,00	107,1
- powiat	303 664 368,00	307 784 585,00	101,4
- część oświatowa	523 593 136,00	542 871 632,00	103,7
- w części gminnej	234 501 960,00	250 639 396,00	106,9
- w części powiatowej	289 091 176,00	292 232 236,00	101,1
- część równoważąca	15 917 002,00	17 475 927,00	109,8
- w części gminnej	1 343 810,00	1 923 578,00	143,1
- w części powiatowej	14 573 192,00	15 552 349,00	106,7

GMINA:

Subwencja ogólna na rok 2015 określona została dla Miasta Poznania pismem Ministra Finansów nr ST3/4820/16/2014 z 13.10.2014r. z podziałem na część oświatową i równoważącą.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 250.639.396,00 zł ustalona została na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla

jednostek samorządu terytorialnego. Zwiększenie planowanej kwoty w stosunku do 2014 r. określone zostało na podstawie:

- ◆ danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego,
- ◆ danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2014/2015 oraz w roku szkolnym 2013/2014

wskazanych w systemie informacji oświatowej.

Część równoważąca subwencji ogólnej została ustalona zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Z ogólnej kwoty zaplanowanej dla gmin na 2015 r., 50 % przypada na gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2013 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe ponad 80 % średnich wydatków wszystkich gmin miejskich poniesionych na ten cel w 2013 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin. Miastu przyznano część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie w wysokości 1.923.578,00 zł.

POWIAT:

Minister Finansów pismem nr ST4/4820/785/2014 z 13.10.2014r. poinformował o rocznej kwocie subwencji ogólnej na 2015 rok, w podziale na część oświatową i równoważącą.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 292.232.236,00 zł ustalona została na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na rok 2015. Zwiększenie planowanej kwoty w stosunku do 2014 r. określone zostało na podstawie:

- ◆ danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego,
- ◆ danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2014/2015 oraz w roku szkolnym 2013/2012

wskazanych w systemie informacji oświatowej.

Część równoważąca subwencji ogólnej została ustalona zgodnie z art. 23a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Przyznana dla Miasta kwota (15.552.349,00 zł) składa się z:

- ♦ kwoty ustalonej zgodnie z art. 23a ust. 6 (3.191.215,00 zł) – otrzymują powiaty, w których dochody planowane na rok budżetowy są niższe od dochodów planowanych na rok bazowy.
- ♦ kwoty obliczonej zgodnie art. 23a ust. 3 (5.008.867,00 zł) – otrzymują powiaty, w których nie działa powiatowy urząd pracy, a zadania tej jednostki realizowane są przez inny powiat (PUP dla miasta Poznania prowadzi w drodze porozumienia Powiat Poznański),
- ♦ kwoty obliczonej zgodnie z art. 23a ust. 5 pkt 3 (7.352.267,00 zł) – otrzymują miasta na prawach powiatu w zależności od długości dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w ich granicach,

C. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH (DOFINANSOWANYCH) ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH I BUDŻETU UNII

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	20 805 915,00	10 217 297,00	49,1
- gmina	18 151 560,00	8 766 144,00	48,3
- powiat	2 654 355,00	1 451 153,00	54,7

W ramach zaplanowanej kwoty przewiduje się wpływ środków z następujących programów i projektów:

Lp.	Projekt	Projekt 2015 r.
	DOCHODY OGÓŁEM, Z TEGO:	10 217 297,00
	-środki z UE	8 940 306,00
	- środki z budżetu państwa	1 156 368,00
	- środki od partnerów	120 623,00
1.	Badanie powiązań funkcjonalno - przestrzennych w zakresie parkingów dla obszaru Aglomeracji Poznańskiej (z uwzględnieniem wpływu sąsiadujących powiatów - SPPOFAP) ogółem, z tego:	2 534 540,00
	-środki z UE	2 051 829,00
	- środki z budżetu państwa	362 088,00
	- środki od partnerów	120 623,00
2.	Certyfikat ECDL - kompetencje na miarę potrzeb ogółem, z tego:	192 340,00
	-środki z UE	163 489,00
	- środki z budżetu państwa	28 851,00
3.	CSI Europe - Zrównoważone Inwestycje Miejskie w Europie ogółem, z tego:	56 000,00
	-środki z UE	56 000,00

Lp.	Projekt	Projekt 2015 r.
4.	Edukacja na miarę naszych potrzeb ogółem, z tego:	639 980,00
	-środki z UE	608 590,00
	- środki z budżetu państwa	31 390,00
5.	Europejski staż dla przyszłych mechatroników szansą na sukces zawodowy	42 834,00
	-środki z UE	36 409,00
	- środki z budżetu państwa	6 425,00
6.	Program Erasmus+ Mobilność edukacyjna ogółem, z tego:	289 222,00
	-środki z UE	289 222,00
7.	KARnet15+ - model współpracy trójsektorowej ogółem, z tego:	962,00
	-środki z UE	816,00
	- środki z budżetu państwa	146,00
8.	Logistyk - absolwent z praktyką ogółem, z tego:	69 630,00
	-środki z UE	68 070,00
	- środki z budżetu państwa	1 560,00
9.	Mechanik motocyklowy z pasją ogółem, z tego:	171 862,00
	-środki z UE	167 946,00
	- środki z budżetu państwa	3 916,00
10.	Monitorowanie jakości usług publicznych jako element zintegrowanego systemu zarządzania jednostkami samorządu terytorialnego ogółem, z tego:	302 755,00
	-środki z UE	257 342,00
	- środki z budżetu państwa	45 413,00
11.	Program Erasmus "Partnerskie projekty szkół" ogółem, z tego:	79 281,00
	-środki z UE	79 281,00
12.	Program Comenius "Partnerstwa strategiczne - współpraca szkół" ogółem, z tego:	716 734,00
	-środki z UE	716 734,00
13.	Program Comenius Regio (2013-2015) ogółem, z tego:	24 150,00
	-środki z UE	24 150,00
14.	Projekt pilotażowy - Zdrowa dieta: KOCHAMY JEŚĆ- Jedz dobrze, Jedz zdrowo ogółem, z tego:	24 949,00
	-środki z UE	24 949,00
15.	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Poznaniu ogółem, z tego:	4 466 946,00
	-środki z UE	3 796 904,00
	- środki z budżetu państwa	670 042,00
16.	Schematom STOP! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy - pilotaż ogółem, z tego:	43 574,00
	-środki z UE	37 037,00
	- środki z budżetu państwa	6 537,00
17.	System Gospodarki Odpadami dla Miasta Poznania ogółem, z tego:	561 538,00
	-środki z UE	561 538,00

D. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

D.1. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WŁASNE

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	60 779 198,00	41 332 908,00	68,0
- gmina	57 694 303,00	38 486 435,00	66,7
- powiat	3 084 895,00	2 846 473,00	92,3

Wojewoda Wielkopolski pismami znak FB.I-3110.5.2014.3 z 21 października 2014 r. (gmina) oraz znak FB.I.3110.5.2014.4 z 21 października 2014 r. (powiat), przekazał informację o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych dla miasta Poznania z przeznaczeniem na:

GMINA:

- ◆ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 484.578,00 zł
- ◆ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 5.096.407,00 zł
- ◆ zasiłki stałe 3.846.049,00 zł
- ◆ ośrodki pomocy społecznej (MOPR) 2.932.349,00 zł

POWIAT:

- ◆ dofinansowanie domów pomocy społecznej 2.846.473,00 zł

<i>DPS Poznań ul. Bukowska</i>	<i>- 484.160,00 zł</i>
<i>DPS Poznań ul. Konarskiego</i>	<i>- 330.982,00 zł</i>
<i>DPS Poznań ul. Konarskiego Zamenhofa</i>	<i>- 25.933,00 zł</i>
<i>DPS Poznań ul. Niedziałkowskiego</i>	<i>- 90.223,00 zł</i>

<i>DPS Poznań ul. Pokrzywno</i>	<i>- 22.496,00 zł</i>
<i>DPS Poznań ul. Św. Rocha</i>	<i>- 889.338,00 zł</i>
<i>DPS Poznań ul. Sielska</i>	<i>- 443.834,00 zł</i>
<i>DPS Poznań ul. Ugory</i>	<i>- 559.507,00 zł</i>

Ponadto zaplanowano wstępnie kwotę 26.127.052,00 zł jako dotację z budżetu państwa na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, mającą zrekompensować Miastu spadek dochodów z tytułu odpłatności za usługi przedszkolne wynikające z nowelizacji ustawy o systemie oświaty z 13 czerwca 2013 r. Kwota ta zostanie skorygowana po otrzymaniu stosownej informacji o faktycznie przyznanych kwotach w budżecie państwa.

D.2. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	132 010 874,51	110 854 941,00	84,0
- gmina	79 848 911,45	68 375 730,00	85,6
- powiat	52 161 963,06	42 479 211,00	81,4

Wojewoda Wielkopolski pismami znak FB.I-3110.5.2014.3 z 21 października 2014 r. (gmina) oraz znak FB.I.3110.5.2014.4 z 21 października 2014 r. (powiat), przekazał informację o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Ponadto Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Poznaniu pismem znak DPZ-3102-2/14 z dnia 29 września 2014 r. poinformował o dotacji celowej z budżetu państwa dla miasta Poznania na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Dotacje celowe przeznaczone są na:

GMINA:

♦ administrację publiczną	4.140.307,00 zł
♦ aktualizację stałego rejestru wyborców	88.927,00 zł
♦ pomoc społeczną	64.146.496,00 zł

POWIAT:

♦ gospodarkę gruntami i nieruchomościami	931.824,00 zł
♦ prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	250.000,00 zł
♦ opracowania geodezyjne i kartograficzne	2.000,00 zł
♦ nadzór budowlany	1.171.000,00 zł
♦ administrację publiczną	810.453,00 zł
♦ kwalifikację wojskową	210.000,00 zł
♦ komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	34.584.000,00 zł
♦ składki za dzieci i uczniów oraz słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli	61.214,00 zł
♦ środowiskowe domy samopomocy	4.158.720,00 zł
<i>ŚPS Fountain House ul. Rawicka 51, Poznań</i>	- 576.000,00 zł
<i>ŚPS Ognik ul. Ognik 20B, Poznań</i>	- 748.800,00 zł
<i>ŚPS Zielone Centrum ul. Garbary 47, Poznań</i>	- 760.320,00 zł
<i>ŚPS Pogodni ul. Pogodna 49/1, Poznań</i>	- 288.000,00 zł
<i>ŚPS ISKRA ul. Grunwaldzka 55, Poznań</i>	- 518.400,00 zł
<i>ŚPS Sokoły ul. Promienista 131, Poznań</i>	- 403.200,00 zł
<i>ŚPS Owsiana 17/18, Poznań</i>	- 288.000,00 zł
<i>ŚPS Śmiałek os. Bolesława Chrobrego 101/15, Poznań</i>	- 345.600,00 zł
<i>ŚPS Kamyk ul. Zakątek 8, Poznań</i>	- 230.400,00 zł
♦ przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	300.000,00 zł

3.2. Dochody majątkowe

A. DOCHODY WŁASNE

A.4. DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ INNE DOCHODY

1. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym, w prawo własności

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem gmina:	3 000 000,00	1 500 000,00	50,0

Plan dochodów w tej pozycji został ustalony w oparciu o średnie wykonanie w latach ubiegłych oraz na podstawie liczby składanych wniosków o przekształcenie tego prawa ograniczonego w prawo własności. Wzięto również pod uwagę możliwość negatywnego rozstrzygnięcia Komisji Europejskiej co do zgodności z prawem unijnym przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na rzecz osób prawnych, które nastąpi w 2014 r.

2. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem gmina:	85 900 000,00	76 900 000,00	89,5

Na 2015 rok zaplanowano wpływy z następujących tytułów:

- ♦ sprzedaż nieruchomości (działek pod inwestycje) w trybie przetargowym 50.000.000,00 zł
(Planuje się przede wszystkim sprzedaż 26 nieruchomości przeznaczonych m.in. pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługi)
- ♦ zbycie pola inwestycyjnego na których obecnie zlokalizowany jest ROD 15.000.000,00 zł
- ♦ sprzedaż nieruchomości w trybie bezprzetargowym 3.000.000,00 zł
(Planowana jest sprzedaż masek budowlanych i współwłasności nieruchomości)

- ◆ sprzedaż lokali na rzecz najemców w trybie bezprzetargowym 6.000.000,00zł
(Planuje się sprzedaż ok. 220 lokali na rzecz najemców jak również uzyskać dochody z tyt. ratalnej sprzedaży lokali w latach wcześniejszych)
- ◆ sprzedaż lokali w trybie przetargowym (mieszkań i lokali użytkowych) 1.000.000,00 zł
(planuje się sprzedaż 5-10 lokali)
- ◆ sprzedaż nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym na rzecz ich użytkowników 1.900.000,00 zł

3. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	50 250,00	1 736 590,00	3 455,9

Na tę pozycję dochodów składają się wpływy ze sprzedaży składników majątkowych przez jednostki organizacyjne miasta. Znaczący wzrost z tego tytułu wynika z planowanej sprzedaży 50 sztuk biletomatów.

4. Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem gmina:	1 420 621,00	0,00	-

A.6. ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	1 102 873,00	1 677 627,00	152,1

Na 2015 rok zaplanowano dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej w ramach programu „System Zielonych Inwestycji” pozyskane na realizację zadania „Modernizacja oświetlenia ulicznego”.

B. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem (powiat)	9 839 800,00	0,00	-

C. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH (DOFINANSOWANYCH) ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH I BUDŻETU UNII

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	129 512 350,00	587 454 155,00	453,6
- gmina	63 323 602,00	545 484 699,00	861,4
- powiat	66 188 748,00	41 969 456,00	63,4

W ramach zaplanowanej kwoty przewiduje się wpływ środków z:

Lp.	Projekt	Kwota (w zł)
	DOCHODY OGÓŁEM, Z TEGO:	587 454 155,00
	- środki z UE	585 054 155,00
	- środki z budżetu państwa	2 400 000,00
1.	Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego w Poznaniu – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce ogółem, z tego:	16 000 000,00
	- środki z UE	13 600 000,00
	- środki z budżetu państwa	2 400 000,00
2.	Odnowa infrastruktury transportu publicznego w związku z organizacją EURO 2012 w Poznaniu - etap I, etap II ogółem, z tego:	87 000 000,00
	- środki z UE	87 000 000,00
3.	Poznańska Elektroniczna Karta Aglomeracyjna ogółem, z tego:	29 606 482,00
	- środki z UE	29 606 482,00
4.	Przebudowa trasy tramwajowej w ul. Dąbrowskiego - dokumentacja studialna ogółem, z tego:	2 926 830,00
	- środki z UE	2 926 830,00
5.	Przebudowa węzła komunikacyjnego Rondo Kaponiera ogółem, z tego:	72 361 131,00
	- środki z UE	72 361 131,00
6.	System Gospodarki Odpadami dla Miasta Poznania ogółem, z tego:	307 307 441,00
	- środki z UE	307 307 441,00
7.	System ITS Poznań ogółem, z tego:	66 441 335,00
	- środki z UE	66 441 335,00
8.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Poznaniu ogółem, z tego:	4 796 186,00
	- środki z UE	4 796 186,00
9	Tu wszystko się zaczęło - ekspozycja świadectwa początków państwowości polskiej na Ostrowie Tumskim ogółem, z tego:	1 014 750,00
	- środki z UE	1 014 750,00

D. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

D.1. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA WŁASNE

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	634 235,00	0,00	-

D.2. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem:	2 270 508,00	200 000,00	8,8

Wojewoda Wielkopolski pismem znak FB.I.3110.5.2014.4 z 21 października 2014 r. (powiat) przekazał informację o przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 kwocie dotacji dla miasta Poznania na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – 200.000,00 zł (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej).

4. WPROWADZENIE DO WYDATKÓW

Wydatki na 2015 r. zaplanowano w wysokości:

3.119.785.971 zł

co stanowi 107,8 % planu na 2014 r.(plan na 31 października 2014 r.) z tego:

- wydatki bieżące 2.356.751.346 zł tj. 99,9 % planu 2014 r.
- wydatki majątkowe 763.034.625 zł tj. 142,7 % planu 2014 r.

WYDATKI OGÓŁEM WG DZIEDZIN W LATACH 2014-2015

Lp.	Wyszczególnienie	plan 2014		plan 2015		dynamika 2015/2014
		w zł	struktura w %	w zł	struktura w %	
1.	Drogi oraz komunikacja zbiorowa	943 091 449	32,6%	902 313 098	28,9%	95,7%
2.	Kultura fizyczna i turystyka	34 051 135	1,2%	45 546 820	1,5%	133,8%
3.	Mieszkalnictwo	13 622 301	0,5%	16 754 160	0,5%	123,0%
4.	Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	65 375 872	2,3%	64 797 101	2,1%	99,1%
5.	Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka	39 272 978	1,4%	12 514 995	0,4%	31,9%
6.	Administracja	146 284 169	5,1%	146 919 211	4,7%	100,4%
7.	Bezpieczeństwo mieszkańców	60 503 831	2,1%	55 800 904	1,8%	92,2%
8.	Obsługa długu publicznego	81 017 500	2,8%	65 917 227	2,1%	81,4%
9.	Różne rozliczenia	103 435 666	3,6%	109 224 260	3,5%	105,6%
10.	Oświata	871 300 431	30,1%	895 903 212	28,7%	102,8%
11.	Polityka społeczna i zdrowotna	340 518 488	11,8%	328 518 616	10,5%	96,5%
12.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 802 441	2,8%	387 991 389	12,4%	480,2%
13.	Kultura i ochrona dóbr kultury	114 021 609	3,9%	87 584 978	2,8%	76,8%
	razem:	2 893 297 870	100,0%	3 119 785 971	100,0%	107,8%

W budżecie na 2015 rok następuje wzrost wydatków o 7,8 pkt. procentowych w stosunku do planu na rok 2014 (stan na koniec października).

WYDATKI BIEŻĄCE WG DZIEDZIN W LATACH 2014-2015

Lp.	Wyszczególnienie	plan 2014		plan 2015		dynamika 2015/2014
		w zł	struktura w %	w zł	struktura w %	
1.	Drogi oraz komunikacja zbiorowa	584 266 102	24,8%	592 681 357	25,1%	101,4%
2.	Kultura fizyczna i turystyka	25 321 105	1,1%	29 920 477	1,3%	118,2%
3.	Mieszkalnictwo	13 622 301	0,6%	12 754 160	0,5%	93,6%
4.	Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	56 844 872	2,4%	41 780 485	1,8%	73,5%
5.	Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka	7 657 277	0,3%	12 514 995	0,5%	163,4%
6.	Administracja	140 434 169	6,0%	140 419 211	6,0%	100,0%
7.	Bezpieczeństwo mieszkańców	55 483 591	2,4%	54 145 115	2,3%	97,6%
8.	Obsługa długu publicznego	81 017 500	3,4%	65 917 227	2,8%	81,4%
9.	Różne rozliczenia	92 439 108	3,9%	99 140 394	4,2%	107,2%
10.	Oświata	851 297 674	36,1%	874 820 705	37,1%	102,8%
11.	Polityka społeczna i zdrowotna	325 959 534	13,8%	304 821 245	12,9%	93,5%
12.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	41 916 626	1,8%	43 963 997	1,9%	104,9%
13.	Kultura i ochrona dóbr kultury	82 306 568	3,5%	83 871 978	3,6%	101,9%
	razem:	2 358 566 427	100,0%	2 356 751 346	100,0%	99,9%

Struktura wydatków bieżących w budżecie miasta na 2015 rok nie ulega istotnej zmianie. Wydatki bieżące stanowią 75,5 % ogółu wydatków. W strukturze wydatków bieżących dominują wydatki na oświatę (37,1 % ogółu wydatków) oraz drogi i komunikację zbiorową (25,1 % ogółu wydatków).

WYDATKI MAJĄTKOWE WG DZIEDZIN W LATACH 2014-2015

Lp.	Wyszczególnienie	plan 2014		plan 2015		dynamika 2015/2014
		w zł	struktura w %	w zł	struktura w %	
1.	Drogi oraz komunikacja zbiorowa	358 825 347	67,1%	309 631 741	40,6%	86,3%
2.	Kultura fizyczna i turystyka	8 730 030	1,6%	15 626 343	2,0%	179,0%
3.	Mieszkalnictwo	0	0,0%	4 000 000	0,5%	0,0%
4.	Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	8 531 000	1,6%	23 016 616	3,0%	269,8%
5.	Wspieranie rozwoju gospodarczego promocja Miasta oraz informatyka	31 615 701	5,9%	0	0,0%	0,0%
6.	Administracja	5 850 000	1,1%	6 500 000	0,9%	111,1%
7.	Bezpieczeństwo mieszkańców	5 020 240	0,9%	1 655 789	0,2%	33,0%
8.	Różne rozliczenia	10 996 558	2,1%	10 083 866	1,3%	91,7%
9.	Oświata	20 002 757	3,7%	21 082 507	2,8%	105,4%
10.	Polityka społeczna i zdrowotna	14 558 954	2,7%	23 697 371	3,1%	162,8%
11.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 885 815	7,3%	344 027 392	45,1%	884,7%
12.	Kultura i ochrona dóbr kultury	31 715 041	5,9%	3 713 000	0,5%	11,7%
	razem:	534 731 443	100,0%	763 034 625	100,0%	142,7%

W strukturze wydatków ogółem wydatki majątkowe wynoszą 24,5 %. Dominują wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska oraz drogi i komunikację zbiorową.

5. PRZYCHODY ORAZ ROZCHODY

5.1. Przychody

W projekcie budżetu na 2015 rok zaplanowano przychody w łącznej kwocie 65.016.000 zł z następujących tytułów:

- ♦ kredyty zaciągnięte na rynku krajowym 43.750.000 zł
(kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań)
- ♦ prywatyzacja 20.600.000 zł
(umorzenie udziałów w WRH-MRS sp. z o.o.)
- ♦ spłaty pożyczek udzielanych ze środków publicznych 666.000 zł
(spłaty pożyczek udzielonych instytucjom kultury oraz samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej)

5.2. Rozchody

W projekcie budżetu na 2015 rok na pozycję rozchodów w łącznej kwocie 206.879.386 zł składają się następujące tytuły:

- ♦ spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 94.440.100 zł
- ♦ wykup obligacji 60.000.000 zł
- ♦ spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów 40.439.286 zł
- ♦ pożyczki do udzielenia 12.000.000 zł
(środki dla ZOLiRM ul. Mogileńska na prefinansowanie realizowanego projektu inwestycyjnego współfinansowanego ze środków zagranicznych)

6. WYNIKI BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

6.1. Wyniki budżetu

Planowany na 2015 rok wynik budżetu zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości 141.863.386 zł, w tym w części gminnej kwota nadwyżki wynosi 295.513.174 zł natomiast w części powiatowej wynik budżetu przyjmuje wartość ujemną w wysokości 153.649.788 zł. Wypracowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zadłużenia.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. w projekcie budżetu na 2015 rok zachowana została reguła, zgodnie z którą zaplanowane dochody bieżące są wyższe od zaplanowanych wydatków bieżących, różnica osiąga wartość 235.429.639 zł i jest wyższa od salda planowanego w budżecie na rok 2014 według stanu na koniec października o 43.327.337 zł.

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. planowana w projekcie budżetu na 2015 rok nadwyżka operacyjna powiększona o sprzedaż majątku ukształtuje się na poziomie 314.066.229 zł i jest wyższa od wartości planowanej w budżecie na rok 2014 według stanu na koniec października o 36.013.677 zł. Wartość tego salda stanowi podstawę do wyliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia wpływając na możliwość zadłużania się.

6.2. Zadłużenie

Do opracowania projektu budżetu na 2015 rok przyjęto założenie, że zadłużenie na koniec 2014 roku wyniesie zgodnie z planem 1.909.987.286 zł. Planuje się, że na koniec 2015 roku wartość zadłużenia wyniesie 1.758.857.900 zł, i stanowić będzie 53,69 % planowanych dochodów. Przypomina się jednocześnie, że od 2014 roku nie obowiązuje ustawowy 60%-owy wskaźnik kwoty zadłużenia w relacji do dochodów.

Rok 2015 jest drugim z kolei, w którym zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., obowiązuje indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia. Obecnie zdolność Miasta do obsługi zadłużenia jest uzależniona od wysokości nadwyżki operacyjnej powiększonej o sprzedaż majątku liczonej w oparciu o dane za 3 lata poprzedzających rok budżetowy.

Obliczony zgodnie z nowymi zasadami ustawowy indywidualny limit obsługi zadłużenia w relacji do dochodów w 2015 r. wyniesie **10,41 %**, podczas gdy planowana wysokość zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów, wykupu obligacji wraz z odsetkami powiększonych o potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów wyniesie **8,00 %**, a po dokonaniu ustawowych wyłączeń obsługi zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją zadań przy udziale środków zagranicznych **5,58 %**.

7. WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.1. Drogi i komunikacja zbiorowa

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem	943 091 449,00	902 313 098,00	95,7
z tego:			
– wydatki bieżące	584 266 102,00	592 681 357,00	101,4
– wydatki majątkowe	358 825 347,00	309 631 741,00	86,3

Zadania z zakresu dróg i komunikacji zbiorowej realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 600 Transport i łączność
- dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Cel i zakres działań w zakresie dróg i komunikacji zbiorowej określają m. in. następujące akty prawne:

- Traktat Ustanawiający Wspólnotę Europejską z dnia 25 marca 1957 roku (zmieniany Traktatami z Maastricht, Lizbony i Nicei),
- Orzeczenie ETS w sprawie Altmark Trans GmbH i Regierungspräsidium Magdeburg versus Nahverkehrsgesellschaft Altmark GmbH z 24 lipca 2003 roku,
- Rozporządzenie (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczące usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 119/69 i (EWG) nr 1107/70,
- ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. Prawo przewozowe,
- ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych,
- ustawa z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego,
- ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej,
- ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym,
- ustawa z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym,

- ustawa z dnia 16 grudnia 2005 r. o finansowaniu infrastruktury transportu lądowego.

Zadania z zakresu dróg i komunikacji zbiorowej realizują następujące jednostki:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej,
- Biuro Koordynacji Projektów,
- Zarząd Dróg Miejskich,
- Zarząd Transportu Miejskiego,
- Zakład Robót Drogowych (samorządowy zakład budżetowy niedotowany z budżetu).

7.1.1. Komunikacja zbiorowa

Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu (ZTM) pełni funkcję organizatora komunikacji miejskiej w ramach lokalnego transportu zbiorowego w obszarze administracyjnym Miasta Poznania, a realizując porozumienia międzygminne wykonuje je również w aglomeracji poznańskiej.

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem	535 826 525,00	509.608.136,00	95,1 %
z tego:			
– wydatki bieżące	426 805 931,00	441 202 000,00	103,4 %
– wydatki majątkowe	109 020 594,00	68 406 136,00	62,7 %

Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu zarządza siecią:

- 22 tramwajowych linii komunikacyjnych, 60 autobusowych linii komunikacyjnych dziennych i 21 linii autobusowych nocnych obsługiwanych przez MPK Poznań,
- 36 linii autobusowych obsługiwanych przez 6 przewoźników gminnych.

Od 1 stycznia 2015 r. Miasto Poznań na podstawie zawartych porozumień międzygminnych zarządzać będzie komunikacją miejską na terenie 13 sąsiednich gmin (w 2014 roku na terenie 11 gmin).

Planowany ramowy wymiar pracy przewozowej na rok 2015 realizowany przez MPK Poznań sp. z o.o. to: **30 243 554 km**, z tego:

- tramwaj 11 341 846 km, w tym: linie turystyczne 3 284 km
- autobus 18 881 708 km, w tym: linie turystyczne 15 317 km

- obsługa imprez masowych 20 000 km.

Planowany ramowy wymiar pracy przewozowej na rok 2015 realizowany przez operatorów międzygminnych to: **6 223 400,32 km**

Na poziom wydatków bieżących na komunikację zbiorową na 2015 rok (zwiększenie o 3,4 %) wpływ ma m.in.:

- zwiększenie środków na działania windykacyjne obejmujące koszty postępowania sądowego oraz komorniczego o 2,7 mln zł,
- zwiększenie wartości pracy przewozowej realizowanej przez MPK Poznań sp. z o.o. o kwotę 6,94 mln zł (m.in. z tytułu skutków zwiększenia częstotliwości kursowania od 1.09.2014 r., wydłużenia planowej pracy przewozowej na rok 2015, korekty amortyzacji w związku z przejściem infrastruktury torowo-sieciowej przez Zarząd Transportu Miejskiego, dodatkowych obciążeń podatkiem od nieruchomości),
- zwiększenie wartości pracy przewozowej realizowanej przez operatorów międzygminnych o 3,3 mln zł w związku z objęciem porozumieniami 2 kolejnych gmin,
- zwiększenie środków na wydatki osobowe, co jest pochodną wzrostu zatrudnienia w trakcie 2014 r. w związku z wdrażaniem projektu Poznańskiej Elektronicznej Karty Aglomeracyjnej o 0,47 mln zł,
- zwiększenie środków na podatek VAT o kwotę 0,9 mln zł w związku ze wzrostem wydatków bieżących Zarządu Transportu Miejskiego.

Na zmniejszenie środków zaplanowanych w projekcie budżetu na rok 2015 na wydatki majątkowe w zakresie transportu zbiorowego wpływ ma m.in. planowane zakończenie finansowania zadania Przebudowa węzła komunikacyjnego Rondo Kaponiera w części torowo-sieciowej.

7.1.2. Drogi

Zarząd Dróg Miejskich jest zarządcą wszystkich dróg publicznych, z wyjątkiem autostrad i dróg ekspresowych. Przedmiotem działalności Zarządu Dróg Miejskich są zadania z zakresu zarządzania, planowania, budowy, modernizacji, utrzymania, oświetlenia, ochrony dróg publicznych, drogowych obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogami. Ponadto Zarząd sprawuje całkowity nadzór nad

utrzymaniem porządku i czystości na drogach jak również przeciwdziałania niekorzystnym przeobrażeniom środowiska spowodowanym budową oraz utrzymaniem dróg; prowadzi bieżącą konserwację zieleni w pasie drogowym; nabywa nieruchomości pod pasy drogowe dróg publicznych oraz na potrzeby zarządzania drogami; organizuje i zarządza Strefą Płatnego Parkowania a także realizuje zadanie usuwania i przechowywania pojazdów usuniętych z dróg (wydatki na ten cel ujęte są w dziedzinie *Bezpieczeństwo mieszkańców*).

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem	403 546 776,00	386 431 632,00	95,8
z tego:			
– wydatki bieżące	156 056 964,00	148 206 027,00	95,0
– wydatki majątkowe	247 489 812,00	238 225 605,00*	96,3

* od 2015 r. środki na nabycie i wykupy gruntów (zadania majątkowe) są planowane w dziedzinie *Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami*

Zarząd Dróg Miejskich zarządza mi.in.:⁶

- drogami publicznymi o długości 1.041 km i powierzchni 797,4 ha (1.936 ulic), w tym:
 - drogami krajowymi o długości 41 km (22 ulice)
 - drogami wojewódzkimi o długości 13 km (5 ulic)
 - drogami powiatowymi o długości 270 km (202 ulice)
 - drogami gminnymi o długości 717 km (1.707 ulic)
- 424 drogami wewnętrznymi o długości 117 km
- 21 mostami oraz 71 wiaduktami drogowymi i estakadami,
- 12 kładkami dla pieszych,
- 36 tunelami samochodowymi i przejściami podziemnymi,
- 317 sygnalizacjami świetlnymi,
- znakami drogowych (ok. 40 tys.) i tablicami drogowskazowymi (2.000 m²),
- zielenią w pasie drogowym (309,0 ha),
- 45.767 punktami świetlnymi,
- kanalizacją deszczową – 580,6 km,
- parkingami o powierzchni 5,3 ha (7 buforowych i 8 stałych),

⁶ wg stanu na 30 czerwca 2014 r.

- 1.795 miejscami parkingowymi strzeżonymi, w tym 817 miejscami w parkingach buforowych,
- 9.207 miejscami parkingowymi i 422 parkomatami w Strefie Płatnego Parkowania.

Na poziom wydatków bieżących na drogi na 2015 rok (zmniejszenie środków o 5,0 %) wpływ ma m.in.:

- zmniejszenie zatrudnienia w Zarządzie Dróg Miejskich łącznie o 18 etatów, z tego:
 - zmniejszono 21 etatów w związku z przejęciem przez spółkę Poznańskie Inwestycje Miejskie pełnienia roli inwestora zastępczego dla części inwestycji,
 - przesunięto 3 etaty do Urzędu Miasta w związku z przeniesieniem zadań z zakresu inżynierii ruchu,
 - zwiększono 6 etatów w związku z wdrażaniem projektu System ITS Poznań;
- 3,0 %-owa regulacja wynagrodzeń,
- zmniejszenie środków na odszkodowania o 7 mln zł (w trakcie 2014 roku zwiększono jednorazowo o 7 mln zł środki na odszkodowania).

7.1.3. Pozostałe

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem	3 718 148,00	6 273 330,00	168,7
z tego:			
– wydatki bieżące	1 403 207,00	3 273 330,00	233,3
– wydatki majątkowe	2 314 941,00	3 000 000,00	129,6

Planowany na 2015 rok wzrost wydatków bieżących związany jest realizacją nowego projektu dofinansowanego ze środków UE „Badanie powiązań funkcjonalno – przestrzennych w zakresie parkingów dla obszaru Aglomeracji Poznańskiej (z uwzględnieniem wpływu sąsiednich powiatów – SPPOFAP)”.

7.2. Kultura fizyczna i turystyka

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem	34 051 135,00	45 546 820,00	133,8
z tego:			
– wydatki bieżące	25 321 105,00	29 920 477,00	118,2
– wydatki majątkowe	8 730 030,00	15 626 343,00	179,0

Zadania z zakresu kultury fizycznej i turystyki realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- Dział 630 Turystyka
- Dział 926 Kultura fizyczna

Cel i zakres działań w zakresie kultury fizycznej i turystyki określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawy z dnia 20 marca 2009 r. o bezpieczeństwie imprez masowych,
- ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,
- ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie.

Zadania z zakresu kultury fizycznej i turystyki realizują następujące jednostki:

- Wydział Sportu,
- Poznańskie Ośrodki Sport i Rekreacji,
- Wydział Oświaty (w zakresie animatorów boisk „Orlik 2012”),
- Biuro Koordynacji Projektów (w zakresie prac koncepcyjno-projektowych),
- Pływalnia Atlantis (samorządowy zakład budżetowy niedotowany z budżetu)

Na poziom wydatków bieżących zapisanych w projekcie budżetu na 2015 rok w zakresie kultury fizycznej i turystyki wpływ ma m.in.:

- wzrost dotacji przedmiotowej dla Poznańskich Ośrodków Sportu i Rekreacji (o 22,0 %, tj. o 3,8 mln zł) m.in. w związku ze wzrostem środków na remonty, przejęciem pływalni na Ratajach, urealnieniem środków niezbędnych na funkcjonowanie kompleksu Gołęczin, organizacją Mistrzostw Europy w Wioślarstwie oraz regulacją wynagrodzeń,

- zwiększenie środków na organizację imprez sportowych o kwotę 0,5 mln zł w związku z planowaną organizacją w 2015 roku w Poznaniu Mistrzostw Europy w Wioślarstwie,
- zwiększenie środków na szkolenie dzieci i młodzieży uzdolnionej sportowo objętej systemem współzawodnictwa sportowego w poznańskich klubach sportowych w ramach Młodzieżowych Centrów Sportu o 6,0 %, tj. o 250 tys. zł; planuje się zajęcia w 36 dyscyplinach sportowych (w tym po raz pierwszy zajęcia z piłki wodnej i skoków do wody oraz utworzenie nowych grup w sekcji lekkiej atletyki), w których w cotygodniowych zajęciach uczestniczyć będzie ok. 5.000 młodych sportowców,
- zwiększenie środków o 20,0 %, tj., o 50 tys. zł na dofinansowanie stałych zajęć skierowanych do osób niepełnosprawnych umysłowo i fizycznie, niesłyszących i niewidomych pragnących uprawiać sport wyczynowo w wielu dyscyplinach, w tym po raz pierwszy od 2015 roku w szermierce, tenisie ziemnym oraz parakajakarstwie – całoroczną pracą szkoleniową planuje się objąć 700 osób.

Ponadto w ramach środków zapisanych w projekcie budżetu na rok 2015 planuje się dofinansowanie m.in.:

- rywalizacji uczniów poznańskich szkół w dyscyplinach indywidualnych i grach zespołowych – w ciągu całego roku szkolnego w igrzyskach planowany jest udział ponad 6.000 uczestników,
- imprez o zasięgu ogólnopolskim jak i międzynarodowym, w tym:
 - ISMM Sheraton Poznań Cup w pływaniu,
 - Maniacka 10-tka,
 - Mistrzostwa Świata szkół w pływaniu,
 - Międzynarodowy Turniej Tenisowy ATP "Poznań Open",
 - Międzynarodowe Zawody w Skokach przez przeszkody CSI - "Memoriał Macieja Frankiewicza",
 - Grand Prix Polski w pływaniu,
 - Mistrzostwa Świata w Bocci osób niepełnosprawnych.

Wzrost poziomu wydatków majątkowych o 79 % jest z kolei efektem zaplanowania na rok 2015 wyższych środków na działania modernizacyjne obiektów sportowo-rekreacyjnych.

7.3. Mieszkalnictwo

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Wydatki ogółem	13 622 301,00	16 754 160,00	123,0
z tego:			
– wydatki bieżące	13 622 301,00	12 754 160,00	93,6
– wydatki majątkowe	0,00	4 000 000,00	-

Zadania z zakresu mieszkalnictwa realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa
- rozdział 70021 Towarzystwa Budownictwa Społecznego
- rozdział 70095 Pozostała działalność

Cel i zakres działań w zakresie mieszkalnictwa określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej,
- ustawa z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego,
- ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami,
- ustawa z dnia 26 października 1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego,
- uchwała Nr LXIII/985/VI/2014 Rady Miasta Poznania z dnia 25 lutego 2014 r. w sprawie programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Miasta Poznania na lata 2014 – 2018.

Zadania z zakresu mieszkalnictwa realizują następujące jednostki:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej,
- Biuro Nadzoru Właścicielskiego.

W ramach środków zapisanych w projekcie budżetu na rok 2015 planuje się realizację:

- programu „Mieszkanie dla absolwenta” polegającego na stworzenie oferty wynajmu mieszkań dla absolwentów poznańskich uczelni opierającego się na modelu funkcjonowania budownictwa czynszowego w systemie „TBS” (361.300,00 zł),

- zadań związanych z zarządzaniem komunalnym zasobem mieszkaniowym i użytkowym na podstawie umowy zawartej z Zarządem Komunalnych Zasobów Lokalowych sp. z o.o. (ZKZL) (3.179.706,00 zł),
- zadań związanych z wypłatą odszkodowań z tytułu wyroków sądowych oraz ugód zawieranych z wierzycielami w związku z niedostarczeniem lokali socjalnych przysługujących uprawnionym na mocy wyroków sądowych (9.213.154,00 zł, co oznacza spadek w stosunku do roku 2014 o 12,0 %),
- modernizacji budynków komunalnych będących w zarządzie ZKZL (4.000.000,00 zł).

7.4. Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem	65 375 871,57	64 797 101,00	99,1
z tego:			
– wydatki bieżące	56 844 871,57	41 780 485,00	73,5
– wydatki majątkowe	8 531 000,00	23 016 616,00	269,8

Zadania z zakresu gospodarki przestrzennej oraz gospodarowania nieruchomościami realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa
 - rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami
- dział 710 Działalność usługowa
 - rozdział 71003 Biura planowania przestrzennego,
 - rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego,
 - rozdział 71012 Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej,
 - rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne,
 - rozdział 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne,
 - rozdział 71015 Nadzór budowlany,
 - rozdział 71095 Pozostała działalność

Cel i zakres działań w zakresie gospodarki przestrzennej i gospodarowania nieruchomościami określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami,
- ustawa z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym,
- ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane,
- ustawa z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne.

Zadania z zakresu mieszkalnictwa realizują następujące jednostki:

- Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- Wydział Urbanistyki i Architektury,

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
- Miejska Pracownia Urbanistyczna,
- Zarząd Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPOZ,
- Biuro Koordynacji Projektów (w zakresie rewitalizacji),
- Zarząd Dróg Miejskich (w zakresie wykupów gruntów pod drogi).

Na poziom wydatków bieżących na gospodarkę przestrzenną i gospodarowanie nieruchomościami na 2015 rok (zmniejszenie środków o 26,5 %) wpływ ma m.in.:

- nie zaplanowania w projekcie budżetu środków z budżetu państwa na wypłatę odszkodowań – środki te przyznawane są Miastu w trakcie roku (w trakcie 2014 roku na realizację tego zadania przyznano kwotę 7,7 mln zł),
- zaplanowania w projekcie budżetu środków na wypłatę odszkodowań w rezerwie celowej na wydatki związane z zaspokajaniem roszczeń zgłaszanych wobec Miasta (rezerwa ta zaliczana jest do dziedziny Różne rozliczenia) – środki na ten cel są uruchamiane z rezerwy celowej w trakcie roku (w trakcie roku 2014 uruchomiono z rezerwy na ten cel ok. 7 mln zł),
- przyznanie mniejszej niż w planie na rok 2014 o 6,0 % dotacji z budżetu państwa na finansowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (dotacja na finansowanie w/w zadania podlega zwiększaniu w trakcie roku budżetowego),
- zaplanowanie środków na zorganizowanie i przeprowadzenie wspólnie ze spółką Polskie Koleje Państwowe S.A. międzynarodowego konkursu urbanistyczno – architektonicznego dotyczącego terenów tzw. „Wolnych Torów” (800.000,00 zł),
- zaplanowanie wyższej o 138,6 % kwoty na rewitalizację obszarów miejskich,
- zwiększenie środków dla Miejskiej Pracowni Urbanistycznej oraz Zarządu Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPOZ w związku z 3,0 %-ową regulacją wynagrodzeń.

Wyższy poziom środków na wydatki majątkowe zapisanych w projekcie budżetu na 2015 rok na gospodarkę przestrzenną oraz gospodarowanie nieruchomościami o 169,8 % wynika m.in. z:

- zaplanowania środków na działania optymalizacyjne związane z przenoszeniem rodzinnych ogrodów działkowych (3.966.616,00 zł),
- zaplanowania wyższych o 30 % środków na wykupy nieruchomości,

- zmiany sposobu klasyfikowania wydatków na wykupy gruntów pod drogi, które nie są nabywane w trakcie realizacji danej inwestycji drogowej (od 2015 r. wydatki te są klasyfikowane w tej dziedzinie podczas gdy dotychczas zaliczane były do dziedziny Drogi i komunikacja zbiorowa).

7.5. Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem,	39 272 978,00	12 514 995,00	31,9
z tego:			
– wydatki bieżące	7 657 277,00	12 514 995,00	163,4
– wydatki majątkowe	31 615 701,00	0,00	-

Zadania z zakresu wspierania gospodarczego, promocji Miasta oraz informatyki realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- Dział 720 Informatyka
- Dział 750 Administracja publiczna
 - 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego
 - 75095 Pozostała działalność
- Dział 803 Szkolnictwo wyższe

Zadania te realizowane są przez następujące jednostki:

- Biuro Promocji Miasta,
- Biuro Obsługi Inwestorów,
- Wydział Rozwoju Miasta,
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej,
- Wydział Działalności Gospodarczej i Rolnictwa,
- Wydział Sportu.

Wzrost wydatków bieżących w tej dziedzinie w stosunku do 2014 roku o 63,4 % wynika m. in. z wyższych o 89,7 % środków na promocję Miasta zgodnie z przyjętymi założeniami w Strategii Marki Poznań.

W ramach przedsięwzięć zaplanowanych na 2015 realizowane będą m.in.:

- działania z zakresu designu, promocji szkolnictwa wyższego i zawodowego oraz promocję rynku pracy, zagranicznej kampanii Akademickiego Poznania, czy też organizację Konferencji TBEX Europe: The Future of Travel Media,

- dotychczasowe działania tj. kampanie: zagraniczne, startupowe oraz Akademicki Poznań, projekty w ramach Konsorcjum Marki Poznań, dalsze wdrożenie znaku Inspired by Poznan oraz Poznan Positive, X edycja Festiwalu Rzeźby Lodowej, utrzymanie Fotoportalu Miasta, zachęcająca do płacenia podatków w mieście, akcja Poznań za pół ceny, realizacja badań trackingowych.
- działania, których celem zwiększenie liczby cytowań Poznania w mediach ogólnopolskich i zagranicznych w czterech obszarach: media relations, PR, media społecznościowe oraz monitoring mediów,

Ponadto celem realizowanych pozostałych działań jest m.in.

- promocja walorów gospodarczych i inwestycyjnych Miasta poprzez dotarcie ze szczegółową i szczegółową informacją do określonego odbiorcy,
- wsparcie powstania i rozwoju przedsiębiorstw oraz promowanie przedsiębiorczości,
- rozwój współpracy poznańskich uczelni i jednostek naukowych z przedsiębiorstwami,
- podejmowanie działań promocyjnych w trakcie współorganizowania imprez sportowych z podmiotami niebędącymi stowarzyszeniami kultury fizycznej (Challenge Poznań Trathlon, Międzynarodowe halowe zawody w skokach przez przeszkody CSI3*W (Cavaliada), Międzynarodowy halowy Turniej Piłkarski Lech Cup U- 12, Bike Maraton i Bike Chalange).

7.6. Administracja publiczna

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem	146 284 169,00	146 919 211,00	100,4
z tego:			
– wydatki bieżące	140 434 169,00	140 419 211,00	100,0
– wydatki majątkowe	5 850 000,00	6 500 000,00	111,1

Zadania z zakresu administracji są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa:
 - 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- Dział 750 Administracja publiczna:
 - 75011 Urzędy wojewódzkie,
 - 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)
 - 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu),
 - 75045 Komisje poborowe
 - 75095 Pozostała działalność.
- Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- Dział 752 Obrona narodowa

Cel i zakres działań w ramach administracji określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawy z dnia 10 kwietnia 1974 r. o ewidencji ludności i dowodach osobistych,
- ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach,
- ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami,
- ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami,
- ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów,
- ustawy z dnia 21 listopada 1967 r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej,
- ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego we własność,
- ustawy z dnia 29 września 1986 r. Prawo o aktach stanu cywilnego,

- ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach.

Na podstawie art. 33 ustawy o samorządzie gminnym i powiatowym Prezydent wykonuje zadania przy pomocy urzędu. Cel i zakres działania urzędu, w tym Biura Rady Miasta określa Regulamin Organizacyjny Urzędu Miasta Poznania.

Wydatki bieżące na administrację w stosunku do 2014 roku rosą o 2,8%

Na wzrost wydatków bieżących składa się:

- regulacja wynagrodzeń o 3%,
- wzrost etatów o 11 z tytułu:
 - zaleceń pokontrolnych NIK (przeniesienie z Zarządu Dróg Miejskich do Wydziału Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej zadań z zakresu inżynierii ruchu),
 - planowanego wejścia w życie nowej ustawy „Prawo o aktach stanu cywilnego” oraz ustawy o ewidencji ludności (utworzenie nowego oddziału m.in. do przenoszenia aktów stanu cywilnego do rejestru centralnego),
 - wzrostu postępowań administracyjnych związanych z wydawaniem decyzji środowiskowych,
 - zmiany ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (konieczność windykacji należności z tytułu opłat za pobyt w izbie wytrzeźwień,
 - znacznego wzrostu rejestracji pojazdów,
- zwiększenie kosztów wynajmu pomieszczeń (przeniesienie Wydziału Działalności Gospodarczej i Rolnictwa do nowych pomieszczeń).

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie porównywalnym do planu na rok 2014.

7.7. Bezpieczeństwo mieszkańców

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Ogółem	60 503 831,00^{*)}	55 800 904,00	92,2
z tego:			
– wydatki bieżące	55 483 591,00	54 145 115,00	97,6
– wydatki majątkowe	5 020 240,00	1 655 789,00	33,0

^{*)} Kwota wydatków w roku 2014 obejmuje środki pochodzące z dofinansowania z Funduszu Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej przekazane w trakcie roku budżetowego, natomiast kwota wydatków zaplanowana w roku 2015 stanowi tylko środki Miasta.

Zadania z zakresu bezpieczeństwa realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Cel i zakres działań w zakresie bezpieczeństwa określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 21 listopada 1967 r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej,
- ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym,
- ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Strażach Gminnych,
- ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 r. o ochronie przeciwpożarowej,
- ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej,
- ustawa z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji,
- ustawa z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- ustawa z 20 czerwca 1997 roku Prawo o ruchu drogowym.

Zadania z zakresu bezpieczeństwa realizują następujące jednostki:

- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa,
- Straż Miejska Miasta Poznania,
- Zarząd Dróg Miejskich (w zakresie usuwania i przechowywanie pojazdów z pasa drogowego)
- Miejska Komenda Państwowej Straży Pożarnej,

Ponadto miasto Poznań wspomaga finansowo funkcjonowanie Policji.

Na poziom wydatków bieżących na bezpieczeństwo na 2015 rok (zmniejszenie środków o 2,4 %) wpływ ma m.in.:

- przyznanie mniejszej niż w planie na rok 2014 o 2,6 % dotacji z budżetu państwa na finansowanie Miejskiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej (dotacja na finansowanie w/w zadania podlega zwiększaniu w trakcie roku budżetowego),
- zaplanowanie niższej kwoty niż w roku 2014 o 28,7 % na zadanie związane usuwaniem i przechowywaniem pojazdów z pasa drogowego (w planie budżetu na rok 2014 ujęto środki o charakterze jednorazowym),
- zwiększenie środków dla Straży Miejskiej o 3,0 % w związku z regulacją wynagrodzeń.

Niższy poziom środków na wydatki majątkowe zapisanych w projekcie budżetu na 2015 rok na bezpieczeństwo o 67,0 % wynika m.in. z niższej dotacji z budżetu państwa na zadania inwestycyjne (o 90,1 %) oraz przyznawania w trakcie roku środków z innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne realizowane przez Straż Pożarną, co miało miejsce również w 2014 r.

7.8. Obsługa długu publicznego

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Wydatki ogółem,	81 017 500,00	65 917 227,00	81,4
z tego:			
– wydatki bieżące	81 030 000,00	65 917 227,00	81,4

Zadania z zakresu obsługi długu publicznego realizowane są w dziale 757 Obsługa długu publicznego.

W ramach środków na 2015 rok zaplanowano:

- odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wyemitowanych obligacji,
- wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń (w roku 2014 środki z tego tytułu były zaplanowane w dziedzinie „Różne rozliczenia”).

W ramach środków zaplanowanych na wypłaty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń zaplanowano poręczenia kredytów:

- udzielonego przez Europejski Bank Inwestycyjny spółce Termy Maltańskie,
- zaciągniętego przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Poznaniu S.A. na cele inwestycyjne.

7.9. Różne rozliczenia

w zł	plan 2014*	plan 2015	%
Wydatki ogółem,	103 435 666,00	109 224 260,00	105,6
z tego:			
– wydatki bieżące	92 439 108,00	99 140 394,00	107,2
– wydatki majątkowe	10 996 558,00	10 083 866,00	91,7

* plan na 31 października 2014 roku po rozdysponowaniu rezerw

Wydatki z zakresu różnych rozliczeń realizowane są w dziale 758 Różne rozliczenia.

W ramach *Różnych rozliczeń* w projekcie budżetu na 2015 rok zaplanowano wydatki m.in. na:

♦ **Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów (wpłata do budżetu państwa)**

63 161 775,00 zł

W stosunku do planu na 2014 rok wpłata do budżetu państwa jest wyższa o 1,7 %. Na rok 2015 nie została ustalona kwota wpłaty do budżetu państwa z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

♦ **Rezerwę ogólną oraz rezerwy celowe (nieprzypisane do innych dziedzin)**

45 931 386,00 zł⁷

W projekcie budżetu na 2015 rok w odniesieniu do planu na rok 2014 dokonano zmian w sposobie klasyfikowania:

- wypłat z tytułu gwarancji i poręczeń (w 2015 roku ujmowane są w ramach *Obsługi długu publicznego*),
- składek członkowskich w organizacjach – w 2015 roku ujmowane są w ramach następujących dziedzin:
 - *Drogi oraz komunikacja zbiorowa*:
 - Stowarzyszenia Gmin, Powiatów i Województw „Droga S11”,
 - Stowarzyszenia Jednostek Samorządu Terytorialnego „Komunikacja”,
 - *Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami*:

⁷ wyszczególnienie wszystkich rezerw przedstawiono w dziale 8 „Rezerwy”.

- Forum Rewitalizacji,
- *Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka:*
 - Poznańskiej Lokalnej Organizacji Turystycznej PLOT,
 - Międzynarodowego Stowarzyszenia Kongresów i Konferencji ICCA,
- *Administracja::*
 - Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolskich,
 - Związek Miast Polskich,
 - Unię Metropolii Polskich,
 - „EUROCITIES”,
 - European Cities Marketing,
 - Stowarzyszenie Metropolii Poznań
 - Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych,
 - Stowarzyszenie „Wielkopolski Klaster Teleinformatyczny”,
- *Polityka społeczna i zdrowotna:*
 - Związek Stowarzyszeń Wielkopolskiego Banku Żywności,
 - Sieci Zdrowych Miast „WHO”,
 - Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich.

7.10. Oświata

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Wydatki ogółem	871 300 430,64	896 514 307,00	102,9
z tego:			
- wydatki bieżące	851 297 673,64	875 431 800,00	102,8
- wydatki majątkowe	20 002 757,00	21 082 507,00	105,4

Zadania z zakresu oświaty realizowane są w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

- dział 801 Oświata i wychowanie
- dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
- dział 758 Różne rozliczenia (rezerwa celowa na wydatki jednostek systemu oświaty)

Zadania miasta w dziedzinie oświaty realizowane są na podstawie:

- ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (t. j. Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 ze zm.)
- ustawy Karta Nauczyciela z 26 stycznia 1982 (t. j. Dz. U z 2014 r. poz. 191).

Zadania z zakresu oświaty realizują następujące jednostki:

- Wydział Oświaty,
- 397 jednostek organizacyjnych, których organem prowadzącym jest miasto Poznań.

W projekcie budżetu na rok 2015 uwzględniono zmiany organizacyjne dokonane w roku 2014 oraz planowane na rok 2015 działania, zmierzające do optymalizacji organizacji pracy szkół i placówek oświatowych w oparciu o tendencje demograficzne oraz możliwości prawne.

Poniższa tabela przedstawia dane organizacyjne szkół i placówek prowadzonych przez Miasto Poznań:

Wyszczególnienie	Plan na rok 2014 zatwierdzony w szkołach i placówkach oświatowych oraz rezerwy	Plan na rok 2015 zatwierdzony w szkołach i placówkach oświatowych	Plan na rok 2015 zatwierdzony w szkołach i placówkach oświatowych oraz rezerwy w budżecie
	01.01-31.12.2014	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2015
liczba placówek	267	263	263
liczba oddziałów	3 403	3 492	3 492
liczba uczniów	75 671	77 188	77 188
Etaty pedagogiczne	8 891,32	8 783,72	8 886,47
Etaty urzędnicze oraz pomocnicze i obsługowe	3 291,51	3 292,78	3 292,78
Etaty razem	12 182,83	12 076,50	12 179,25

Najważniejsze zmiany, wynikające w szczególności ze zmian w obowiązującym prawie oświatowym i zmian demograficznych, dotyczą typów szkół wskazanych poniżej.

Przedszkola

W związku z planami dotyczącymi powstania kolejnych zespołów szkolno-przedszkolnych zakłada się wzrost oddziałów przedszkolnych o 4 od roku szkolnego 2015/2016. Dodatkowo obniżenie opłat za przedszkole spowodowało wydłużenie czasu przebywania dzieci w placówkach oraz większe zainteresowanie rodziców pozostawieniem dziecka w przedszkolu również w okresie wakacyjnym.

Szkoły podstawowe

W szkołach podstawowych na dzień 30 września 2014 roku liczba oddziałów wynosiła 1 210. Jest to wzrost w stosunku do roku szkolnego 2013/2014 o 110 oddziałów, co spowodowane zostało wprowadzeniem obowiązku szkolnego dla sześciolatków oraz ograniczeniem liczebności uczniów w klasach pierwszych (do maksymalnie 25 uczniów). W związku z tym średnia liczebność uczniów w oddziałach szkół podstawowych spadła w roku szkolnym 2014/2015 i wynosi 21,7 ucznia, kiedy to w roku szkolnym 2013/2014 wynosiła 22,1 ucznia. W roku szkolnym 2015/2016 liczba klas pierwszych planowana jest na poziomie roku szkolnego 2014/2015, co przy spadającej średniej liczbie uczniów na oddział (zarówno klasy

pierwsze jak i drugie będą mogły liczyć maksymalnie 25 osób) oraz zmniejszającej się liczbie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych da wzrost oddziałów o 51.

Gimnazja

W gimnazjach w oparciu o liczbę oddziałów na dzień 30 września 2014 roku oraz liczbę klas VI w szkołach podstawowych przewiduje się wzrost o 5 oddziałów w roku szkolnym 2015/2016.

Szkoły ponadgimnazjalne

W liceach ogólnokształcących dla młodzieży obserwujemy systematyczny spadek liczby oddziałów, który utrzyma się również w roku szkolnym 2015/2016 (13 oddziałów).

W technikach dla młodzieży w roku szkolnym 2014/2015 zanotowano wzrost liczby oddziałów o 5. Planujemy, że w kolejnym roku szkolnym różnica ta zwiększy się do 15 oddziałów. Dodatkowo systematycznie zwiększa się liczba organizowanych przez szkoły kwalifikacyjnych kursów zawodowych. W roku szkolnym 2013/2014 było to 11 kursów, w roku szkolnym 2014/2015 są to już 23 kursy. Zakłada się, że w kolejnych latach liczba ta utrzyma się na podobnym poziomie.

W związku z awansem zawodowym nauczycieli w roku szkolnym 2014/2015 w stosunku do roku poprzedniego zmieniła się struktura zatrudnienia nauczycieli, co zwiększa koszty związane z wynagrodzeniami.

Procentowy udział nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego do ogólnej liczby etatów przedstawia się następująco:

Stopień awansu zawodowego	Rok szkolny 2013/2014	Rok szkolny 2014/2015
dplomowany	36,78%	39,60%
mianowany	38,88%	37,23%
kontraktowy	20,66%	19,25%
stażysta	3,68%	3,92%

Zadania w zakresie prac remontowych w miejskich gimnazjach, szkołach podstawowych i przedszkolach zaplanowano na 2015 rok, podobnie jak w 2014 roku, w oparciu o uchwały

Rad Osiedli przygotowane w ramach zadań powierzonych dotyczących ustalania środków, planowania, realizacji i kontroli zadań gminy. Wysokość funduszu do dyspozycji Rad Osiedli na ten cel wyliczana jest w przeliczeniu na ucznia na podstawie algorytmu. Zadania powiatu zaplanowano w oparciu o analizę potrzeb remontowych szkół i placówek oświatowych. Wśród planowanych zadań kontynuowane będą między innymi prace związane z remontami sanitariatów, sal dydaktycznych i bloków sportowych, naprawą dachów i opierzeń, remontami posadzek w klasach i w ciągach komunikacyjnych, wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, naprawą instalacji elektrycznej i oświetlenia, konserwacją instalacji wodno-kanalizacyjnych i centralnego ogrzewania oraz kotłowni, a także remonty i renowacje dziedzińców, boisk i urządzeń na placach gier i zabaw.

W ramach zadań bieżących na rok 2015 zaplanowano środki na doposażenie placówek, w tym na kontynuację przystosowania pomieszczeń i sal dydaktycznych w związku z wprowadzeniem od 1 września 2014 r. obowiązku szkolnego dla dzieci 6 – letnich, a także wyposażenie dla szkół w związku ze zmianami organizacyjnymi. Ze środków tych zostaną zakupione meble przystosowane dla dzieci młodszych.

Pozostałe bieżące wydatki rzeczowe zostały zaplanowane na poziomie planu na rok 2014.

W roku 2015 wzrastają dotacje dla publicznych i niepublicznych niesamorządowych placówek oświatowych. Zwiększenie ogólnej kwoty wydatków na dotacje podmiotowe wynika z następujących przyczyn:

- wzrostu standardu A części oświatowej subwencji ogólnej o 1,2 %,
- wzrostu liczby szkół i placówek niesamorządowych o 80 w stosunku do roku 2014,
- wzrostu liczby uczniów o ok. 2 000 w szkołach i placówkach niesamorządowych (nowe oraz wcześniej dotowane).

Należy podkreślić, iż planowana przez wnioskodawców na rok 2015 liczba uczniów wynosząca 44 051, została skorygowana do liczby 26 099 uczniów przy kalkulowaniu wydatków dotacyjnych. Weryfikacja liczby uczniów jest konieczna ze względu na coroczne zawyżanie przez wnioskodawców potencjalnej liczby dzieci, uczniów oraz słuchaczy w szkołach dla dorosłych.

W ramach środków na oświatę 41 236 092,00 zł ujęto w rezerwie celowej na wydatki jednostek systemu oświaty, z tego:

- 20 543 485,00 zł zapisano w dziale 758 Różne rozliczenia, rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe, w tym 4 500 000,00 w ramach wydatków majątkowych,
- 20 692 607,00 zł zapisano w dziale 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

7.11. Polityka społeczna i zdrowotna

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Wydatki ogółem	340 518 488,00	328 518 521,00	96,5
z tego:			
- wydatki bieżące:	325 959 534,00	304 821 245,00	93,5
- wydatki majątkowe:	14 558 954,00	23 697 371,00	162,7

7.11.1. Polityka zdrowotna

Zadania z zakresu polityki zdrowotnej realizowane są w dziale 851 Ochrona zdrowia.

Cel zakres i metody działania w zakresie polityki zdrowotnej określają następujące przepisy:

- ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
- ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii,
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
- ustawa z dnia 9 listopada 1995 r. o ochronie zdrowia przed następstwami używania tytoniu i wyrobów tytoniowych,
- ustawa z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego.

Zadania z zakresu polityki zdrowotnej realizowane są przez:

- Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych,
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej dotowane przez Miasto,

oraz dodatkowo w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii:

- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie,
- Ośrodek dla Bezdomnych,
- Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej,
- Centrum Wspierania Rodzin SWOBODA,
- Dom Dziecka nr 2,
- Dom Dziecka nr 3,

- Centrum Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży,
- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa,
- Straż Miejska Miasta Poznania,
- Wydział Sportu wraz z Poznańskimi Ośrodkami Sportu i Rekreacji,
- jednostki systemu oświaty.

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Wydatki ogółem	24 967 334,00	24 947 579,00	99,9
z tego:			
- wydatki bieżące:	14 882 982,00	13 863 992,00	93,2
- wydatki majątkowe:	10 084 352,00	11 083 587,00	109,9

Na poziom środków zapisanych w projekcie budżetu na 2015 rok na wydatki bieżące w zakresie polityki zdrowotnej wpływ ma m.in.:

- zwiększenie środków na programy zdrowotne o 258 tys. zł, tj. o 57,3 %,
- zaplanowanie środków na program przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii na poziomie o 675 tys. niższym w stosunku do planu po zmianach na rok 2014 – w trakcie roku 2014 zwiększono tytułem rozliczenia za lata poprzednie środki na ten cel o 975 tys. zł.

W projekcie budżetu na 2015 rok na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano kwotę 12,1 mln zł natomiast na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii kwotę 0,9 mln zł. W ramach środków za powyższe programy uwzględniono 0,3 mln zł tytułem rozliczenia za rok 2013.

W ramach wydatków majątkowych na rok 2015 przewidziano m.in. środki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej.

7.11.2. Polityka społeczna

Zadania z zakresu polityki społecznej realizowane są w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

- dział 852 Pomoc społeczna
- dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Cel i zakres działań w zakresie polityki społecznej określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,
- ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,
- ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych,
- ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- ustawa z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych,
- ustawa z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3,
- ustawa z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego,
- ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych,
- ustawa z dnia 29 sierpnia 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie,
- ustawa z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji,
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Zadania z zakresu polityki społecznej realizowane są przez:

- Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych,
- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie,
- Poznańskie Centrum Świadczeń,
- 4 domy pomocy społecznej,
- Zespół Dziennych Domów Pomocy,
- Ośrodek dla Bezdomnych,
- Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej,
- Centrum Inicjatyw Senioralnych,
- 4 zespoły żłobków,
- Centrum Wspierania Rodzin SWOBODA,

- Dom Dziecka nr 2,
- Dom Dziecka nr 3,
- Centrum Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży,
- 6 Rodzinnych Domów,
- Wydział Działalności Gospodarczej i Rolnictwa (w zakresie powiatowego urzędu pracy),
- Biuro Koordynacji Projektów (w zakresie projektu przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu).

w zł	plan 2014 r.	plan 2015 r.	%
Wydatki ogółem	315 434 494,00	303 571 037,00	96,2
z tego:			
- wydatki bieżące:	310 959 887,00	290 959 253,00	93,6
- wydatki majątkowe:	4 474 602,00	12 613 784,00	281,9

Poziom wydatków bieżących na politykę społeczną po wyeliminowaniu wydatków finansowanych z dotacji (dotacja na zadania własne i zadania zlecone) wzrasta w stosunku do planu na 2014 roku o 2,7 %.

Na poziom wydatków wpływ ma m.in.:

- przyznanie mniejszej niż w planie na rok 2014 o 53,9 % kwot dotacji z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej (dotacja na finansowanie w/w zadań podlega zwiększaniu w trakcie roku budżetowego),
- przyznanie mniejszej niż w planie na rok 2014 o 10,1 % kwot dotacji z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej (dotacja na finansowanie w/w zadań podlega zwiększaniu w trakcie roku budżetowego),
- wzrost 4 etatów w Miejskim Ośrodku Pomocy w Rodzinie na obsługę zadań na rzecz osób bezdomnych,
- wzrost środków o 5,4 % na usługi opiekuńcze,
- wzrost środków o 6,2 % na utrzymanie pensjonariuszy w domach pomocy społecznej na terenie innych powiatów,
- wzrost środków o 2,2 % na funkcjonowanie powiatowego urzędu pracy,
- 5%-owa regulacja wynagrodzeń w żłobkach i domach pomocy społecznej oraz 3%-owa regulacja wynagrodzeń w pozostałych jednostkach.

W ramach zadań z zakresu polityki społecznej:

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie realizuje m.in. następujące zadania:

- wspieranie rodziny poprzez asystenturę rodzin (wsparciem asystentów planuje się objąć ok. 100 rodzin),
- przeciwdziałania przemocy w rodzinie (wsparciem planuje się objąć ok. 700 rodzin),
- integracja społeczna (wsparciem Klubu Integracji Społecznej planuje się objąć ok. 60 osób),
- pomoc w zakresie dożywiania (pomocą planuje się objąć 2.817 uczniów, zapewnić gorący posiłek 884 osobom oraz przyznania zasiłki na zakup żywności 7.105 rodzinom, w których zamieszkuje 14.906 osób),
- zapewnienie opieki całodobowej osobom starszym i niepełnosprawnym w domach pomocy społecznej w innych powiatach (dla ok. 650 osób),
- realizacja świadczeń pomocy społecznej (zasiłki stałe i składki zdrowotne dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, zasiłki okresowe dla osób pozostających bez pracy, a także długotrwale chorych, niepełnosprawnych, zasiłki celowe i celowe specjalne w szczególności na zakup opału, leków, odzieży, opłacenia energii elektrycznej, gazu),
- zapewnienie całodobowej opieki nad dziećmi pozbawionymi opieki rodzicielskiej w rodzinach zastępczych lub rodzinnych domach dziecka (rodzina zastępcza: spokrewniona ok. 300, niezawodowa ok. 140, zawodowa ok. 30),
- koordynowanie rodzinnej pieczy zastępczej (planuje się wsparci dla ok. 270 rodzin zastępczych),
- wspieranie procesu usamodzielniania się wychowanków (planuje się objąć wsparciem ok. 100 pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych),
- zapewnienie możliwości pobytu w mieszkaniach chronionych (wsparciem planuje się objąć 18 pełnoletnich usamodzielniających się wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo – wychowawczych).

Poznańskie Centrum Świadczeń realizuje m.in. następujące zadania:

- wypłata świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych (planuje się objąć wsparciem ok. 2.000 rodzin),
- wypłata dodatków mieszkaniowych (planuje się objąć wsparciem ok. 10.000 rodzin),
- realizacja pomocy materialnej dla uczniów (planuje się objąć wsparciem ok. 2.500 rodzin)

Pozostałe jednostki organizacyjne Miasta oraz dotowane przez Miasto jednostki niepubliczne realizują m.in. następujące zadania:

- świadczenie usług opiekuńczych (planuje się objąć wsparciem ok. 1.640 osób),
- zapewnienie opieki całodobowej osobom starszym i niepełnosprawnym w domach pomocy społecznej na terenie Miasta (dla ok. 716 osób),
- zapewnienie opieki w ośrodkach wsparcia (dla ok. 781 osób),
- opieka nad dziećmi w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (470 dzieci)
- opieka nad dziećmi do lat 3 (1.915 dzieci).

7.12. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Ogółem	80 802 441,30	387 991 389,00	480,2
z tego:			
– wydatki bieżące	41 916 626,30	43 963 997,00	104,9
– wydatki majątkowe	38 885 815,00	344 027 392,00	884,7

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 010 Rolnictwo i łowiectwo
- dział 710 Działalność usługowa
 - rozdział 71035 Cmentarze
- dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
 - rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska
 - rozdział 90002 Gospodarka odpadami
 - rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi
 - rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
 - rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt
 - rozdział 90095 Pozostała działalność
- dział 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody.

Cel i zakres działań w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych,
- ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej,
- ustawa z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne,
- ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt,
- ustawa z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach,
- ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska,

- ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków,
- ustawa z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne,
- ustawa z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody.

Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska realizują następujące jednostki:

- Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej,
- Wydział Ochrony Środowiska,
- Biuro Nadzoru Właścicielskiego,
- Wydział Działalności Gospodarczej i Rolnictwa,
- Usługi Komunalne,
- Ogród Zoologiczny,
- Palmiarnia Poznańska,
- Zarząd Zieleni Miejskiej,
- Zarząd Dróg Miejskich (w zakresie kanalizacji deszczowej),
- Zakład Lasów Poznańskich.

Na poziomie wydatków bieżących na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska na 2015 rok (zwiększenie o 4,9 %) wpływ ma m.in.:

- zaplanowanie środków na realizację III etapu odmulania Stawu Browarnego w ramach systemu stałego doczyszczania wód ciągu rzeki Cybiny (1.070.000,00 zł),
- zaplanowanie środków na rekultywację kwater w Zakładzie Zagospodarowania Odpadów sp. z o.o. (2.369.680,00 zł),
- nie zaplanowanie wydatków pochodzących z dotacji z budżetu państwa na grobownictwo wojenne oraz zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – środki na te cele wprowadzane są w trakcie roku,
- regulacja wynagrodzeń (Usługi Komunalne – 5,0 %, Ogród Zoologiczny i Palmiarnia Poznańska – po 4,5 % oraz Zarząd Zieleni Miejskiej – 3,0 %) przy jednoczesnym zmniejszeniu zatrudnienia w Usługach Komunalnych, Palmiarni Poznańskiej oraz Ogrodzie Zoologicznym łącznie o 8 etatów,

- zmniejszenie środków na opracowanie - w ramach środków na rok 2014 sfinansowano opracowanie dotyczące założeń do planu zaopatrzenia w media, opracowywane co 3 lata.

Na ponad 784 % wzrost wydatki majątkowych zapisanych w projekcie budżetu na 2015 rok na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska wpływ ma m.in. ujęcie wydatków na budowę spalarni odpadów komunalnych w kwocie 317,7 mln zł oraz środków na realizację Wartostrady (3,45 mln zł).

7.13. Kultura i ochrona dóbr kultury

w zł	plan 2014	plan 2015	%
Ogółem	114 021 609,00	87 584 978,00	76,8
z tego:			
– wydatki bieżące	82 306 568,00	83 871 978,00	101,9
– wydatki majątkowe	31 715 041,00	3 713 000,00	11,7

Zadania z zakresu kultury i ochrony dóbr kultury realizowane są w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Cel i zakres działań w zakresie kultury i ochrony dóbr kultury określają m. in. następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,
- ustawa z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach,
- ustawa z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach,
- ustawa z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

Zadania z zakresu mieszkalnictwa realizują następujące jednostki:

- Wydział Kultury i Dziedzictwa,
oraz 15 miejskich instytucji kultury posiadających osobowość prawną (finansowanych m.in. poprzez dotacje udzielane z budżetu Miasta) tj.:
- 4 teatry (Teatr Animacji, Teatr Polski, Teatr Ósmego Dnia, Teatr Muzyczny),
- 2 centra kultury i sztuki (Centrum Kultury ZAMEK, Centrum Sztuki Dziecka),
- 2 muzea (Muzeum Archeologiczne, Wielkopolskie Muzeum Walk Niepodległościowych),
- Biblioteka Raczyńskich,
- Galeria Miejska ARSENAŁ,
- Estrada Poznańska,
- Poznański Chór Chłopięcy,
- Wydawnictwo Miejskie POSNANIA

- Dom Kultury Stokrotka,
- Centrum Turystyki Kulturowej „Trakt”.

Na poziom wydatków bieżących zaplanowanych w projekcie budżetu na rok 2015 na kulturę i ochronę dóbr kultury na rok 2015 (wzrost o 1,9 % w stosunku do planu na rok 2014) wpływ ma m.in.:

- wzrost środków na konserwację zabytków o 19,9 %, tj. o 0,3 mln zł – w ramach tychże środków planuje się m.in. realizować remonty konserwatorskie w obiektach stanowiących własność Miasta 0,7 mln zł oraz w obiektach należących do podmiotów niezliczonych do sektora finansów publicznych 0,7 mln zł,
- wzrost środków na realizację zadań przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych o 14,3 %, tj. o kwotę 1,5 mln zł do kwoty 12,0 mln zł, w tym między innymi 0,5 mln na realizację projektów wpisujących się w przypadający w 2016 roku jubileusz 1050-lecia Chrztu Polski; istnieje duże prawdopodobieństwo, że organizacje pozarządowe przy zagwarantowaniu środków z Miasta na w/w przedsięwzięcie będą mogły skutecznie ubiegać się o dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego; ponadto w ramach puli środków przeznaczonych dla organizacji pozarządowych zaplanowano realizację programu Centrum Warte Poznania, dla którego planuje się zaproponować zmianę formuły konkursowej - odstąpienie od nagradzania pomysłów i zakupu praw do nich wraz z realizacją i zastąpienie tego trybu otwartym konkursem ofert dla organizacji pozarządowych; nie eliminuje to z dostępu do środków zapisanych na realizację wspomnianego programu osób indywidualnych i podmiotów gospodarczych; znowelizowana ustawa o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie pozwala na realizację zadań przez organizacje pozarządowe w partnerstwie z osobami prywatnymi, grupami nieformalnymi i podmiotami komercyjnymi między innymi poprzez stosowanie re-grantingu; tryb otwartego konkursu ofert będzie skutkował pomnażaniem kwot zapisanych w budżecie Miasta poprzez wkłady własne ubiegających się.
- zaplanowanie środków na regulację wynagrodzeń (średnio o 3,0 %) w kwocie 1,2 mln zł – analiza wynagrodzeń w instytucjach kultury wykazała pewne dysproporcje w ich poziomie; środki przekazane instytucjom na wspomnianą regulacją pozwolą częściowo zniwelować dysproporcje, należy jednak podkreślić, że to

dyrektorzy instytucji kultury będą mieli pełną swobodę w wyborze sposobu dokonania regulacji płac,

- planowane zakończenie realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE z końcem 2014 roku (w 2014 planowano na ten cel 1,9 mln zł).

Ponadto w projekcie budżetu na 2015 rok:

- zaplanowano przesunięcie organizacji niektórych wydarzeń do instytucji kultury, i tak do Poznańskiego Chóru Chłopięcego przesunięto koordynację cyklu koncertów „Poznańskie Kolędowanie”, do Teatru Muzycznego przesunięto organizację części artystycznej targów „Aktywni 50+”.
- zabezpieczono środki dla miejskich teatrów na realizację 15 premier, czyli o 2 więcej niż w roku 2014.

Spadek wydatków majątkowych związany jest przede wszystkim z zakończeniem w roku 2014 inwestycji o dużej wartości (Rozbudowa Biblioteki Raczyńskich, Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego).

8. REZERWY

W projekcie budżetu na 2015 r. utworzono rezerwę ogólną i rezerwy celowe:

♦ **rezerwa ogólna** **6 000 000,00 zł**

Podstawa prawna – art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Wysokość tej rezerwy ustalona została na poziomie 0,2%, a zgodnie z ww. zapisami może być na poziomie nie niższym niż 0,1 % i nie wyższym niż 1% wydatków budżetu.

♦ **rezerwy celowe** **85 186 573,00 zł**

Podstawa prawna – art. 222 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Suma rezerw celowych została ustalona na poziomie 2,7 % wydatków budżetu a zgodnie z ww. zapisami nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu,

W projekcie budżetu na 2015 rok zaplanowano rezerwy celowe na:

- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (podstawa prawna: art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t. j. Dz. U. z 2013, poz. 1166) 7 100 000,00 zł
- wydatki jednostek systemu oświaty 41 847 187,00 zł
- przygotowanie, realizację oraz trwałość projektów 15 000 000,00 zł
- przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów 3 000 000,00 zł
- jednostki pomocnicze - osiedla 3 606 260,00 zł
- wspieranie inicjatyw pracowniczych 500 000,00 zł
- wydatki związane z zaspokajaniem roszczeń zgłaszanych wobec miasta 10 000 000,00 zł
- budżet obywatelski 725 126,00 zł
- program budowy i modernizacji chodników 1 000 000,00 zł
- dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej w Poznaniu przy ul. Bukowskiej do standardów p.poż. 2 408 000,00 zł

9. WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY ZE ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ INNYCH ŚRODKÓW ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI

W latach 2015-2017 Miasto realizować będzie zadania finansowane lub współfinansowane ze środków:

- | | |
|---|-------------|
| – Europejskiego Funduszu Społecznego | 7 projektów |
| – Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego | 5 projektów |
| – Funduszu Spójności | 2 projekty |
| – z programów wspólnotowych | 8 projektów |

Programy i projekty będą realizowane w ramach:

- | | |
|--|-------------|
| – Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko | 3 projekty |
| – Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego | 2 projekty |
| – Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka | 1 projekt |
| – Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki | 7 projektów |
| – innych programów | 9 projektów |

W ramach ww. programów na 2015 r. zaplanowano łączną kwotę wydatków w wysokości 455.906.030,00 zł, z tego :

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| – środki UE | 382 679 589,00 zł |
| – środki z budżetu państwa | 1 254 100,00 zł |
| – wkład własny | 70 660 613,00 zł |
| – wkład własny poza umową | 1 311 728,00 zł. |