

# **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

# 1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognozy finansowa miasta Poznania (WPF) opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawki ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M/WIBOR6M), które stanowią podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2017-2042 przedstawia tabela poniżej:

| <b>lata</b>                | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| dynamika PKB               | 3,6%        | 4,0%        | 4,1%        | 3,9%        | 3,7%        | 3,5%        | 3,3%        | 3,3%        | 3,1%        |
| inflacja (średnioroczna)   | 1,3%        | 1,8%        | 2,2%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        |
| inflacja I pół./ do I pół. | -0,9%       | 0,5%        | 1,6%        | 2,0%        | 2,4%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        |
| WIBOR3M/WIBOR6M            | 2,5%        | 3,0%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        |
| <b>lata</b>                | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> | <b>2032</b> | <b>2033</b> | <b>2034</b> |
| dynamika PKB               | 3,0%        | 2,9%        | 2,9%        | 2,8%        | 2,8%        | 2,8%        | 2,7%        | 2,7%        | 2,7%        |
| inflacja (średnioroczna)   | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        |
| inflacja I pół./ do I pół. | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        |
| WIBOR3M/WIBOR6M            | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        |
| <b>lata</b>                | <b>2035</b> | <b>2036</b> | <b>2037</b> | <b>2038</b> | <b>2039</b> | <b>2040</b> | <b>2041</b> | <b>2042</b> |             |
| dynamika PKB               | 2,7%        | 2,7%        | 2,6%        | 2,5%        | 2,4%        | 2,4%        | 2,4%        | 2,4%        |             |
| inflacja (średnioroczna)   | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        |             |
| inflacja I pół./ do I pół. | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        | 2,5%        |             |
| WIBOR3M/WIBOR6M            | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        | 3,5%        |             |

## 2. Dochody

### 2.1. Dochody bieżące

#### *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych*

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dotyczące zmian w sposobie finansowania kosztów utrzymania pensjonariuszy domów pomocy społecznej po 2004 roku oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, której efektem jest systematycznie malejąca liczba mieszkańców Miasta, co w ostatecznym rozrachunku wpływa negatywnie na wysokości bazy podatkowej. W prognozie przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

| Podatek dochodowy<br>od osób fizycznych | dynamika w latach |                                                                                                                                                          |        |        |
|-----------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                         | 2017              | 2018-2020 (rocznie)                                                                                                                                      |        |        |
|                                         |                   | Dynamika wpływów:<br>inflacja + 80% dynamiki PKB<br>+ 2% coroczny ubytek bazy podatkowej<br>+ zmiany wynikające z art. 89 ustawy o finansach publicznych |        |        |
|                                         |                   | 2018                                                                                                                                                     | 2019   | 2020   |
|                                         | 107,70%           | 103,2%                                                                                                                                                   | 103,7% | 103,8% |

#### *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych*

Dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2016 rok, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach. Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

| Podatek dochodowy od osób prawnych | dynamika w latach |                                                |        |        |
|------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|--------|--------|
|                                    | 2017              | 2017-2019 (rocznie)                            |        |        |
|                                    |                   | Dynamika wpływów:<br>inflacja + ½ dynamiki PKB |        |        |
|                                    |                   | 2018                                           | 2019   | 2020   |
|                                    | 110,00%           | 103,8%                                         | 104,3% | 104,5% |

### Podatki i opłaty

Dochody z tytułu podatków i opłat oszacowano w oparciu o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Przy tym założeniu łączna dynamika wpływów z tytułu wszystkich podatków i opłat w poszczególnych latach kształtuje się w sposób zapisany w poniższej tabeli:

| Podatki i opłaty | dynamika w latach |        |        |        |
|------------------|-------------------|--------|--------|--------|
|                  | 2017              | 2018   | 2019   | 2020   |
|                  | 101,9%            | 102,6% | 103,3% | 103,5% |

### Podatek od nieruchomości

W 2017 roku oraz w latach kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego ogłoszonego przez Ministra Finansów, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągальności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne. Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

| Wyszczególnienie                  | dynamika w latach |                                                                                  |        |        |
|-----------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                   | 2017              | 2018-2020 (rocznie)                                                              |        |        |
| Budowle (wg wartości)             | -                 | Przyrost wartości nowych budowli: ½ dynamiki PKB                                 |        |        |
| Pozostałe (wg powierzchni)        | -                 | Wzrost stawek podatkowych: inflacja<br>Wzrost nowych powierzchni: ½ dynamiki PKB |        |        |
| Podatek od nieruchomości (ogółem) | 101,5%            | 2018                                                                             | 2019   | 2020   |
|                                   |                   | 102,3%                                                                           | 103,2% | 103,5% |

### **Subwencja ogólna**

Dochody w tej grupie w latach 2018-2020 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku. Dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

| Subwencja ogólna | dynamika w latach |       |        |        |
|------------------|-------------------|-------|--------|--------|
|                  | 2017              | 2018  | 2019   | 2020   |
|                  | 104,4%            | 99,6% | 100,0% | 100,0% |

### **Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

- środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- dotacje celowe i pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego (JST),
- środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł.

Łączną dynamikę wpływów w ramach tej grupy przedstawiono w tabeli poniżej:

| Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące | dynamika w latach |       |       |       |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------|-------|-------|
|                                               | 2017              | 2018  | 2019  | 2020  |
|                                               | 103,9%            | 99,8% | 99,6% | 99,9% |

*Środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych oszacowane zostały na podstawie zawartych już umów o dofinansowanie lub rozstrzygniętych procedur konkursowych.*

*Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST zostały oszacowane w oparciu o planowane wpływy w roku 2017.*

*Dotacje celowe z budżetu państwa zostały oszacowane w oparciu o planowane wpływy w roku 2017 z uwzględnieniem spadku (rocznie o 10 %) dotacji celowych na finansowanie domów pomocy społecznej, co jest związane ze zmianą sposobu finansowania począwszy od 2004 roku (w ramach rekompensaty zwiększane są udziały w PIT).*

## 2.2. Dochody majątkowe

### *Wpływy ze sprzedaży majątku*

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na poznańskim rynku nieruchomości, co przekłada się na wielkość realizowanych dochodów z tego tytułu. W latach 2017-2020 Miasto nadal będzie prowadziło działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania Miasta będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, ale również przyczynią się do poprawy funkcjonalności Miasta. W latach 2017-2020 zaplanowano przychody z tytułu przeniesienia ogródków działkowych, a w roku 2019 z tytułu sprzedaży terenu po przeniesionym schronisku dla zwierząt (15 mln zł). Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w tabeli poniżej:

| Wpływy ze sprzedaży majątku |                         | kwoty w latach   |            |             |            |
|-----------------------------|-------------------------|------------------|------------|-------------|------------|
|                             |                         | 2017             | 2018       | 2019        | 2020       |
|                             | ogółem                  | 95 147 000       | 93 017 000 | 105 017 000 | 93 017 000 |
|                             | w tym ogródki działkowe | 20 000 000       | 18 000 000 | 15 000 000  | 18 000 000 |
|                             |                         | <b>2021-2042</b> |            |             |            |
|                             | w każdym roku           | 50 017 000       |            |             |            |

### *Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje*

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

- środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł.

Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w tabeli:

| Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje | kwoty w latach |             |             |            |
|---------------------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
|                                             | 2017           | 2018        | 2019        | 2020       |
|                                             | 48 325 521     | 177 429 998 | 114 324 534 | 88 166 816 |

*Środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych zaprognozowano uwzględniając planowane do pozyskania dofinansowanie projektów unijnych:*

- na podstawie zawartych umów,
- zapisanych na listach projektów kluczowych,
- wyłanianych w procedurze pozakonkursowej,
- o dofinansowanie których Miasto się ubiega.

Ponadto, uwzględniono dotacje z Funduszu Wsparcia i budżetu państwa dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej na budowę nowej strażnicy PSP wraz z niezbędną infrastrukturą oraz zagospodarowaniem terenu na potrzeby JRG - 4 w Poznaniu oraz dofinansowanie z NFOŚ i GW na realizację przedsięwzięcia "Ochrona powietrza w Poznaniu - Ochrona powietrza - likwidacja źródeł niskiej emisji w Poznaniu" (KAWKA).

### 3. Wydatki

Wydatki budżetu w latach 2017-2042 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

#### 3.1. Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono m.in. wydatki:

- z tytułu poręczeń i gwarancji,
- na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w poszczególnych latach zaprezentowano w tabeli poniżej:

| Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | kwoty w latach |           |           |           |           |           |           |
|---------------------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                       | 2017           | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      |
|                                       | 7 261 737      | 7 450 343 | 7 585 117 | 6 372 276 | 5 383 360 | 5 383 360 | 5 383 360 |
|                                       | 2024           | 2025      | 2026      | 2027      | 2028      | 2029      | 2030      |
|                                       | 5 383 360      | 5 383 360 | 5 383 359 | 5 383 359 | 5 383 359 | 5 383 359 | 3 461 790 |

Poziom wydatków bieżących w okresie wieloletniej prognozy finansowej liczonych z wyłączeniem:

- odsetek od zadłużenia,
- potencjalnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń,
- wydatków na projekty współfinansowane ze źródeł zagranicznych,
- środków będących w dyspozycji jednostek pomocniczych – osiedli,
- środków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- środków na termiczne przetwarzanie odpadów komunalnych oraz zagospodarowanie strumienia odpadów w biokompostowni

oszacowano w oparciu o następujące założenia:

| Wyszczególnienie | dynamika w latach |                           |                     |
|------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|
|                  | 2017              | 2018                      | 2019-2042 (rocznie) |
| wydatki bieżące* | 103,4%            | 100,9 %<br>(1/2 inflacji) | 102,5% (inflacja)   |

*\*wydatki bieżące z wyłączeniem odsetek od zadłużenia, potencjalnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń, wydatków na projekty współfinansowane ze źródeł zagranicznych, środków będących w dyspozycji jednostek pomocniczych – osiedli, środków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej*



W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2017 roku dokonano zwiększenia wydatków bieżących w stosunku do planu na 2016 rok o 3,4% tj. o ok. 78 mln zł. W roku 2018 wydatki bieżące przeszacowano o połowę wskaźnika inflacji, a począwszy od 2019 roku o poziom inflacji (tj. 2,5 %).

### 3.2. Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe, zaprezentowano wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2022 (zamieszczone w *załączniku nr 2*) oraz przedstawiono pozostałe zadania majątkowe realizowane w latach 2018-2021 w cyklu jednorocznym lub nie wymagające zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich w 2017 r. (zamieszczone w dalszej części tego rozdziału). Na poziom środków na inwestycje w kolejnych latach wpływ ma również wysokość kwot ponoszonych na obsługę zadłużenia powstałego w znacznej mierze w latach poprzedzających okres prognozowania, a będących pochodną realizacji ambitnego programu inwestycyjnego współfinansowanego w ramach perspektywy finansowej UE 2007-2013.

W związku z ograniczonymi możliwościami Miasta w zakresie generowania środków własnych na inwestycje, zakłada się, że kluczowym źródłem ich finansowania do roku 2022 będą środki UE. W prognozie uwzględniono wydatki związane z realizacją zadań, które:

- otrzymały dofinansowanie potwierdzone umową,
- zostały zapisane na listach projektów kluczowych w ramach programów operacyjnych,
- są wyłaniane w ramach procedury pozakonkursowej, wynikającej m.in. ze strategii zintegrowanych inwestycji terytorialnych,
- o dofinansowanie których Miasto się ubiega.

Wprowadzenie do WPF w/w projektów wymagało zabezpieczenia w pełnej wysokości wydatków na ich finansowanie (1,355 mln zł), jednocześnie zapisując po stronie dochodów planowane dofinansowanie ze środków UE (620 mln zł).

Biorąc jednak pod uwagę, że Miasto będzie aplikowało o dofinansowanie kolejnych projektów, które są obecnie przygotowywane, w ramach WPF zabezpieczono na lata 2017-2022 łącznie kwotę 100 mln zł, jaka ma pokryć wkład własny w przypadku pozyskania dofinansowania. Powyższa kwota ma także stanowić zabezpieczenie pokrycia wkładu

własnego do projektów, o dofinansowanie których aplikować będą miejskie instytucje kultury oraz samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej.

Wykaz zadań realizowanych w latach 2018-2021 w cyklu jednorocznym lub nie wymagających zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich w 2017 r. przedstawiono szczegółowo w tabeli poniżej:

| Dziedzina/ zadanie                                                                                                                | nr zadania | limit wydatków |            |            |            | razem      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                   |            | 2018           | 2019       | 2020       | 2021       | 2018-2021  |
| DROGI ORAZ KOMUNIKACJA ZBIOROWA                                                                                                   |            | 17 185 000     | 16 870 000 | 16 870 000 | 16 870 000 | 67 795 000 |
| Opracowanie koncepcji dla planowanych układów transportowych, studia wykonalności oraz inne niezbędne dokumenty przedinwestycyjne | TZ/P/020   | 250 000        | 250 000    | 250 000    | 250 000    | 1 000 000  |
| Nabycie gruntów objętych miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego                                                      | ZDM/P/006  | 5 000 000      | 5 000 000  | 5 000 000  | 5 000 000  | 20 000 000 |
| Przebudowa utwardzonych ulic krajowych, wojewódzkich i powiatowych (w tym ochrona akustyczna ulic)                                | ZDM/P/009  | 4 115 000      | 4 000 000  | 4 000 000  | 4 000 000  | 16 115 000 |
| Wykupy gruntów (drogi gminne)                                                                                                     | ZDM/P/013  | 1 000 000      | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 4 000 000  |
| Wykupy gruntów (drogi krajowe, wojewódzkie, powiatowe)                                                                            | ZDM/P/014  | 500 000        | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 2 000 000  |
| Zarząd Dróg Miejskich - zakupy inwestycyjne                                                                                       | ZDM/P/015  | 100 000        | 100 000    | 100 000    | 100 000    | 400 000    |
| Przebudowa utwardzonych ulic gminnych                                                                                             | ZDM/P/056  | 3 000 000      | 3 000 000  | 3 000 000  | 3 000 000  | 12 000 000 |
| Usprawnienie transportu publicznego                                                                                               | ZDM/P/058  | 1 000 000      | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 4 000 000  |
| Rewaloryzacja zieleni przyulicznej w Śródmieściu                                                                                  | ZDM/P/059  | 800 000        | 600 000    | 600 000    | 600 000    | 2 600 000  |
| Budowa sygnalizacji akustycznej                                                                                                   | ZDM/P/060  | 500 000        | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 2 000 000  |
| Likwidacja barier architektonicznych                                                                                              | ZDM/P/064  | 500 000        | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 2 000 000  |
| Ochrona akustyczna ulic                                                                                                           | ZDM/P/088  | 300 000        | 300 000    | 300 000    | 300 000    | 1 200 000  |
| Modernizacja infrastruktury autobusowej i dworcowej                                                                               | ZTM/P/024  | 120 000        | 120 000    | 120 000    | 120 000    | 480 000    |
| GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA                                                                                         |            | 955 000        | 2 810 000  | 910 000    | 910 000    | 5 585 000  |
| Palmiarnia Poznańska - zakupy inwestycyjne                                                                                        | PALM/P/001 | 155 000        | 110 000    | 110 000    | 110 000    | 485 000    |
| Ogród Zoologiczny - zakupy inwestycyjne                                                                                           | ZOO/P/002  | 200 000        | 200 000    | 200 000    | 200 000    | 800 000    |
| Ogród Zoologiczny - Stare ZOO - modernizacje                                                                                      | ZOO/P/008  | 400 000        | 400 000    | 400 000    | 400 000    | 1 600 000  |
| Usługi komunalne - modernizacje                                                                                                   | ZUK/P/005  | 100 000        | 100 000    | 100 000    | 100 000    | 400 000    |
| Rewaloryzacja zieleni w centrum miasta - Cmentarz Zasłużonych Wielkopolan                                                         | ZZM/P/002  | 100 000        | 2 000 000  | 100 000    | 100 000    | 2 300 000  |
| OŚWIATA i WYCHOWANIE                                                                                                              |            | 1 400 000      | 2 000 000  | 16 900 000 | 20 000 000 | 40 300 000 |

| Dziedzina/ zadanie                                                                                                  | nr zadania   | limit wydatków    |                   |                  |                  | razem<br>2018-2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
|                                                                                                                     |              | 2018              | 2019              | 2020             | 2021             |                    |
| Przedszkole nr 121- rozbudowa przedszkola o dodatkowe 3 oddziały                                                    | P121/P/005   | 0                 | 100 000           | 1 900 000        | 0                | 2 000 000          |
| Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 - budowa łącznika                                                              | ZSO2/P/005   | 1 400 000         | 1 400 000         | 0                | 0                | 2 800 000          |
| Budowa szkoły na Strzeszynie                                                                                        | OW/P/006     | 0                 | 500 000           | 15 000 000       | 20 000 000       | 35 500 000         |
| <b>KULTURA FIZYCZNA I TURYSTYKA</b>                                                                                 |              | <b>3 607 000</b>  | <b>4 325 000</b>  | <b>125 000</b>   | <b>500 000</b>   | <b>8 557 000</b>   |
| POSiR - zakupy inwestycyjne                                                                                         | SP/P/008     | 500 000           | 500 000           | 50 000           | 0                | 1 050 000          |
| Młodzieżowy Ośrodek Sportowy - modernizacje                                                                         | SP/P/003     | 900 000           | 900 000           | 0                | 0                | 1 800 000          |
| Wielobranżowa modernizacja obiektów kompleksu Gołęcin                                                               | SP/P/007     | 1 257 000         | 2 100 000         | 0                | 0                | 3 357 000          |
| Modernizacja infrastruktury kompleksu Rusalka                                                                       | SP/P/019     | 600 000           | 150 000           | 0                | 0                | 750 000            |
| Modernizacja Ośrodka Przywodnego Rataje                                                                             | SP/P/013     | 250 000           | 600 000           | 0                | 0                | 850 000            |
| Modernizacja obiektów Kompleksu Termy Maltańskie                                                                    | SP/P/024     | 100 000           | 75 000            | 75 000           | 500 000          | 750 000            |
| <b>GOSPODARKA PRZESTRZENNA ORAZ GOSPODAROWANIE NIERUCHOMOŚCIAMI</b>                                                 |              | <b>10 250 000</b> | <b>39 750 000</b> | <b>1 750 000</b> | <b>1 450 000</b> | <b>53 200 000</b>  |
| GEOPOZ - zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania                                                               | GEOPOZ/P/002 | 1 100 000         | 1 100 000         | 1 100 000        | 800 000          | 4 100 000          |
| Rewitalizacja obszarów Miasta                                                                                       | KPRM/P/019   | 150 000           | 150 000           | 150 000          | 150 000          | 600 000            |
| Miejska Pracownia Urbanistyczna - Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania                                      | MPU/P/001    | 500 000           | 500 000           | 500 000          | 500 000          | 2 000 000          |
| Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki ZKZL sp. Z o.o.                                                         | NW/P/001     | 2 700 000         | 2 700 000         | 0                | 0                | 5 400 000          |
| Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki MPK sp. Z o.o.                                                          | NW/P/003     | 5 000 000         | 35 000 000        | 0                | 0                | 40 000 000         |
| Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki WCWI sp. z o.o.                                                         | NW/P/005     | 500 000           | 0                 | 0                | 0                | 500 000            |
| Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki PTBS sp. Z o.o.                                                         | NW/P/006     | 300 000           | 300 000           | 0                | 0                | 600 000            |
| <b>ADMINISTRACJA</b>                                                                                                |              | <b>800 000</b>    | <b>800 000</b>    | <b>800 000</b>   | <b>300 000</b>   | <b>2 700 000</b>   |
| Urząd Miasta Poznania - modernizacja sieci komputerowej                                                             | IN/P/001     | 500 000           | 500 000           | 500 000          | 0                | 1 500 000          |
| Urząd Miasta Poznania - zakupy inwestycyjne                                                                         | ZOU/P/002    | 300 000           | 300 000           | 300 000          | 300 000          | 1 200 000          |
| <b>BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW</b>                                                                                   |              | <b>1 110 000</b>  | <b>1 110 000</b>  | <b>1 110 000</b> | <b>1 110 000</b> | <b>4 440 000</b>   |
| Straż Miejska Miasta Poznania - zakupy inwestycyjne                                                                 | SMMP/P/001   | 110 000           | 110 000           | 110 000          | 110 000          | 440 000            |
| Dofinansowanie Funduszu Wsparcia Policji - zakupy inwestycyjne                                                      | ZKB/P/002    | 500 000           | 500 000           | 500 000          | 500 000          | 2 000 000          |
| Dofinansowanie Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej - dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Straży Pożarnej | ZKB/P/003    | 500 000           | 500 000           | 500 000          | 500 000          | 2 000 000          |
| <b>POLITYKA SPOŁECZNA I ZDROWOTNA</b>                                                                               |              | <b>1 018 000</b>  | <b>730 950</b>    | <b>2 730 000</b> | <b>0</b>         | <b>4 478 950</b>   |
| Centrum Wspierania Rodzin "Swoboda" - zakupy inwestycyjne                                                           | CWR/P/002    | 0                 | 50 000            | 0                | 0                | 50 000             |
| Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej - modernizacje                                                              | MCIK/P/001   | 220 000           | 218 000           | 20 000           | 0                | 458 000            |

| Dziedzina/ zadanie                                                       | nr zadania | limit wydatków    |                    |                   |                   | razem<br>2018-2021 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                                                                          |            | 2018              | 2019               | 2020              | 2021              |                    |
| Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej - zakupy inwestycyjne            | MCIK/P/002 | 33 000            | 0                  | 0                 | 0                 | 33 000             |
| MOPR - zakupy inwestycyjne                                               | MOPR/P/001 | 20 000            | 95 000             | 100 000           | 0                 | 215 000            |
| MOPR - rozbudowa siedziby MOPR w Poznaniu                                | MOPR/P/002 | 0                 | 215 950            | 2 480 000         | 0                 | 2 695 950          |
| Ośrodek dla Bezdomnych przy ul. Michałowo - zakupy inwestycyjne          | ODB/P/002  | 65 000            | 120 000            | 0                 | 0                 | 185 000            |
| Poznańskie Centrum Świadczeń - zakupy inwestycyjne                       | PCS/P/001  | 30 000            | 0                  | 130 000           | 0                 | 160 000            |
| Zespół Żłobków nr 1 - zakupy inwestycyjne                                | ZL1/P/002  | 50 000            | 32 000             | 0                 | 0                 | 82 000             |
| Zespół Żłobków nr 2 - modernizacja                                       | ZL2/P/001  | 600 000           | 0                  | 0                 | 0                 | 600 000            |
| <b>KULTURA I OCHRONA DÓBR KULTURY</b>                                    |            | <b>6 496 300</b>  | <b>4 164 300</b>   | <b>805 000</b>    | <b>805 000</b>    | <b>12 270 600</b>  |
| Biblioteka Raczyńskich - zakupy inwestycyjne                             | KL/P/001   | 100 000           | 100 000            | 100 000           | 100 000           | 400 000            |
| Centrum Kultury Zamek - modernizacja                                     | KL/P/002   | 491 300           | 459 300            | 100 000           | 100 000           | 1 150 600          |
| Centrum Kultury Zamek - zakupy inwestycyjne                              | KL/P/003   | 50 000            | 50 000             | 50 000            | 50 000            | 200 000            |
| Centrum Sztuki Dziecka - zakupy inwestycyjne                             | KL/P/004   | 100 000           | 100 000            | 100 000           | 100 000           | 400 000            |
| Muzeum Archeologiczne - zakupy inwestycyjne                              | KL/P/007   | 100 000           | 100 000            | 100 000           | 100 000           | 400 000            |
| Teatr Animacji - zakupy inwestycyjne                                     | KL/P/008   | 50 000            | 50 000             | 50 000            | 50 000            | 200 000            |
| Teatr Muzyczny - zakupy inwestycyjne                                     | KL/P/010   | 150 000           | 150 000            | 150 000           | 150 000           | 600 000            |
| Teatr Ósmego Dnia - zakupy inwestycyjne                                  | KL/P/011   | 35 000            | 35 000             | 35 000            | 35 000            | 140 000            |
| Teatr Polski - zakupy inwestycyjne                                       | KL/P/012   | 50 000            | 50 000             | 50 000            | 50 000            | 200 000            |
| Wielkopolskie Muzeum Niepodległości - zakupy inwestycyjne                | KL/P/013   | 30 000            | 30 000             | 30 000            | 30 000            | 120 000            |
| Wydawnictwo Miejskie Poznania - zakupy inwestycyjne                      | KL/P/014   | 40 000            | 40 000             | 40 000            | 40 000            | 160 000            |
| Nowa siedziba Wielkopolskiego Muzeum Niepodległości                      | KL/P/034   | 2 300 000         | 0                  | 0                 | 0                 | 2 300 000          |
| Nowa siedziba Teatru Muzycznego                                          | KL/P/037   | 3 000 000         | 3 000 000          | 0                 | 0                 | 6 000 000          |
| <b>POZOSTAŁE</b>                                                         |            | <b>50 000 000</b> | <b>51 000 000</b>  | <b>47 000 000</b> | <b>56 000 000</b> | <b>204 000 000</b> |
| Rezerwa celowa na przygotowanie, realizację oraz trwałość projektów      | P/P/001    | 10 000 000        | 15 000 000         | 15 000 000        | 20 000 000        | 60 000 000         |
| Rezerwa celowa na przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów           | P/P/002    | 3 000 000         | 3 000 000          | 3 000 000         | 3 000 000         | 12 000 000         |
| Rezerwa celowa na jednostki pomocnicze - osiedla                         | P/P/003    | 3 500 000         | 3 500 000          | 3 500 000         | 3 500 000         | 14 000 000         |
| Rezerwa celowa - budżet obywatelski                                      | P/P/005    | 17 500 000        | 17 500 000         | 17 500 000        | 17 500 000        | 70 000 000         |
| Rezerwa celowa na budowę, przebudowę, modernizację dróg oraz oświetlenia | P/P/009    | 12 000 000        | 8 000 000          | 4 000 000         | 8 000 000         | 32 000 000         |
| Rezerwa celowa na wydatki majątkowe jednostek systemu oświaty            | P/P/013    | 4 000 000         | 4 000 000          | 4 000 000         | 4 000 000         | 16 000 000         |
| <b>RAZEM</b>                                                             |            | <b>92 821 300</b> | <b>123 560 250</b> | <b>89 000 000</b> | <b>97 945 000</b> | <b>403 326 550</b> |

## 4. Przychody, rozchody oraz wyniki budżetu

### 4.1. Przychody budżetu

W ramach tej pozycji w latach 2017-2042 zaplanowano środki z tytułu:

- długu planowanego do zaciągnięcia,
- spłat pożyczek udzielonych z budżetu,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

#### ***Dług do zaciągnięcia***

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej założono pozyskiwanie środków kredytowych w latach 2017-2022 w łącznej kwocie 1.606,8 mln zł o maksymalnym terminie zapadalności ok. 15 lat.

#### ***Spłaty pożyczek udzielonych z budżetu***

W latach 2017-2019 oraz 2037-2040 zaplanowano przychody ze spłaty pożyczek udzielanych przez Miasto w łącznej kwocie 33,2 mln zł. Zaplanowane przychody dotyczą głównie zwrotu pożyczek udzielonych przez Miasto samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej, instytucjom kultury oraz PTBS Sp z o.o. Przychody zaplanowane z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu w poszczególnych latach przedstawia tabela:

| Spłaty<br>pożyczek<br>udzielonych z<br>budżetu | kwoty w latach |         |         |           |           |           |           |
|------------------------------------------------|----------------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                                | 2017           | 2018    | 2019    | 2037      | 2038      | 2039      | 2040      |
|                                                | 4 584 000      | 492 000 | 442 000 | 4 500 000 | 8 022 000 | 8 700 000 | 6 500 000 |

#### ***Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy***

W latach 2018-2020 źródłem przychodów są wolne środki (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych) w kwocie 22,3 mln zł łącznie. Planowane wykorzystanie tych środków w poszczególnych latach przedstawia tabela:

| Wolne środki, o których mowa w<br>art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | kwoty w latach |           |           |
|----------------------------------------------------------------|----------------|-----------|-----------|
|                                                                | 2018           | 2019      | 2020      |
|                                                                | 7 530 000      | 8 258 000 | 6 500 000 |

## 4.2. Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2017-2034 zaplanowano spłaty zaciągniętego długu oraz pożyczki udzielane z budżetu Miasta.

### *Spłata zadłużenia*

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z tytułu długu zaciągniętego sięgają roku 2034.

### *Pożyczki do udzielenia*

W ramach wieloletniej prognozy planuje się udzielanie z budżetu pożyczek, w tym m.in. dla PTBS sp z o.o. Wielkości w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela:

| Pożyczki do udzielenia | kwoty w latach |           |           |           |
|------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|
|                        | 2017           | 2018      | 2019      | 2020      |
|                        | 4 500 000      | 8 022 000 | 8 700 000 | 6 500 000 |

## 4.3. Wynik budżetu

### *Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)*

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2020-2034 planowana jest nadwyżka budżetowa, która w okresie prognozowania przeznacza będzie na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych. W latach zrównoważonego budżetu (po roku 2034 nie zaplanowano wydatków na obsługę zadłużenia, które zostanie spłacone do końca 2034 roku), całość dochodów budżetu może być przeznaczana na wydatki budżetu.

W latach 2017-2019 oraz 2037-2040 planowany jest deficyt budżetowy, przy czym w pierwszym przypadku finansowanych będzie z kredytów i pożyczek, w drugim zaś źródłem pokrycia będzie spłata pożyczek wcześniej udzielonych z budżetu Miasta.

### **Salda operacyjne budżetu**

W wieloletniej prognozie finansowej wyszczególniono 2 salda operacyjne budżetu:

- saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące), którego wartość zgodnie z art. 242 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych począwszy od 2011 roku nie może być ujemna

| Saldo<br>art.<br>242 | wartość w latach |             |             |             |             |             |             |
|----------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      | 2017             | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        |
|                      | 258 962 541      | 307 835 285 | 292 079 252 | 308 512 220 | 331 304 796 | 339 433 203 | 340 732 360 |
|                      | 2024             | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        | 2029        | 2030        |
|                      | 354 458 659      | 372 128 478 | 389 550 518 | 408 901 443 | 425 455 848 | 441 107 591 | 458 695 858 |
|                      | 2031             | 2032        | 2033        | 2034        | 2035        | 2036        | 2037        |
|                      | 479 099 488      | 495 239 302 | 512 453 224 | 528 594 287 | 543 378 613 | 558 546 047 | 572 749 656 |
|                      | 2038             | 2039        | 2040        | 2041        | 2042        |             |             |
|                      | 585 802 048      | 597 549 058 | 611 949 090 | 625 757 467 | 643 386 856 |             |             |

- saldo art. 243 (saldo art. 242 powiększone o sprzedaż majątku), stanowiące podstawę do ustalania indywidualnego limitu obsługi zadłużenia

| Saldo<br>art.<br>243 | wartość w latach |             |             |             |             |             |             |
|----------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      | 2017             | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        |
|                      | 354 109 541      | 400 852 285 | 397 096 252 | 401 529 220 | 381 321 796 | 389 450 203 | 390 749 360 |
|                      | 2024             | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        | 2029        | 2030        |
|                      | 404 475 659      | 422 145 478 | 439 567 518 | 458 918 443 | 475 472 848 | 491 124 591 | 508 712 858 |
|                      | 2031             | 2032        | 2033        | 2034        | 2035        | 2036        | 2037        |
|                      | 529 116 488      | 545 256 302 | 562 470 224 | 578 611 287 | 593 395 613 | 608 563 047 | 622 766 656 |
|                      | 2038             | 2039        | 2040        | 2041        | 2042        |             |             |
|                      | 635 819 048      | 647 566 058 | 661 966 090 | 675 774 467 | 693 403 856 |             |             |

Zgodnie z obowiązującymi przepisami począwszy od 2011 roku wysokość salda operacyjnego obliczana na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej przyjmuje wartość dodatnią. Co więcej, poziom dodatniego salda (powiększonego o wpływy ze sprzedaży majątku) gwarantuje spełnienie nowych norm limitowania zadłużenia od 2014 roku.

## **5. Prognoza kwoty długu**

### **5.1. Zadłużenie i jego obsługa**

#### ***Kwota długu***

Prognozę poziomu zadłużenia na rok 2017 oraz kolejne lata skonstruowano przy założeniu poziomu zadłużenia na 31 grudnia 2016 roku w wartości planowanej na ten rok, tj. w kwocie 1.610.579.179 zł. Planuje się, że zadłużenie na koniec roku 2017 wyniesie 1.787.541.429 zł i od roku 2020 będzie charakteryzowało się tendencją malejącą.

#### ***Obsługa zadłużenia***

Wydatki na obsługę zadłużenia, czyli spłatę odsetek oraz rat zadłużenia, będą wzrastały w najbliższych latach osiągając w prognozie najwyższą wartość w roku 2020 r. Środki przeznaczane na ten cel będą w latach 2017-2022 stanowiły istotną pozycję w budżecie, zaś w następnych latach wykazują tendencję malejącą, aż do całkowitego wygaszenia po roku 2034 (nie planuje się zaciągania kredytów po roku 2022).

### **5.2. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie**

Informacja o spełnianiu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiona została w części 9 załącznika nr 1 do WPF. We wszystkich latach, dla których została wyliczona (2017-2042), spełnia wymogi ustawowe.

W roku 2017 uwzględniona została kwota 149.409,00 zł jako zobowiązanie związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego (dot. Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w zakresie odsetek od kredytu zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego niedoboru) przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (poz. 9.3 w załączniku nr 1).



## Objaśnienia dotyczące „Wykazu przedsięwzięć do WPF”

W stosunku do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Poznania obowiązującej na moment złożenia projektu nowej prognozy finansowej (uchwała nr XXXVII/625/VII/2016 z 8 listopada 2016 r.) zmianom ulegają m.in. zapisy w zakresie przedsięwzięć wieloletnich oraz poręczeń i gwarancji.

Główne zmiany w zakresie przedsięwzięć wieloletnich polegają na:

1. Wycofaniu realizacji przedsięwzięć:
  - GKO/P/001 Koordynowanie działań w zakresie gospodarki komunalnej,
  - GN/P/009 Utworzenie połączenia kajakowego pomiędzy jeziorem Maltańskim a rzeką Wartą,
  - KPRM/P/018 Poprawa dostępności komunikacyjnej os. Kopernika – etap I Grunwaldzka Promienista – prace projektowe,
  - SP/P/001 Modernizacja Hotelu Camping Malta,
  - SP/P/012 Budowa basenu na os. Zwycięstwa,
  - ZDM/P/022 Ciek Górczyka,
  - ZDM/P/P/045 Budowa ul. Św. Wawrzyńca.
2. Wycofaniu przedsięwzięć w związku z brakiem potrzeby zaciągania zobowiązań wieloletnich:
  - ZDM/P/064 Likwidacja barier architektonicznych.
3. Przeniesieniu przedsięwzięć z części 1.3.2 „wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” do części 1.1.2 „wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.)” w związku planowanym pozyskaniem dofinansowania UE na realizację niżej wymienionych inwestycji:
  - KPRM/P/029 Program "Centrum" - etap I - przebudowa tras tramwajowych wraz z uspokojeniem ruchu samochodowego w ulicach: Św. Marcin, Fredry, Mielżyńskiego, 27 grudnia, pl. Wolności , Towarowa - prace projektowe,
  - KPRM/P/030 Wartostrada – poznański ciąg pieszo-rowerowy,
  - KPRM/P/032 Muzeum Enigmy w Poznaniu,

- KPRM/P/035 Program "Centrum" – etap II - budowa trasy tramwajowej wraz z uspokojeniem ruchu samochodowego w ul. Ratajczaka,
- TZ/P/008 Budowa systemu parkingów P&R,
- ZTM/P/007 Modernizacja torowisk w ul. Wierzbicice i 28 czerwca 1956 r.,
- ZTM/P/010 Przebudowa trasy tramwajowej: Kórnicka - os. Lecha - rondo Żegrze wraz z budową odcinka trasy od ronda Żegrze do ul. Unii Lubelskiej,
- ZTM/P/012 Przebudowa trasy tramwajowej w ul. Dąbrowskiego - dokumentacja studialna,
- ZTM/P/021 Budowa trasy tramwajowej na Naramowice - etap I.

Ponadto zaktualizowano harmonogramy realizacji przedsięwzięć wieloletnich pod kątem okresu ich realizacji oraz wartości wydatków. W efekcie tego uaktualniono wartość łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach, a także limitów zobowiązań oraz dokonano korekt okresu realizacji.