

SPIS TREŚCI

Spis treści

1. OPRACOWANIE PROJEKTU BUDŻETU	3
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 BUDŻETU.....	12
4. WYDATKI BUDŻETU.....	16
5. PRZYCHODY ORAZ ROZCHODY	19
5.1. PRZYCHODY	19
5.2. ROZCHODY.....	19
6. WYNIK BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE.....	20
6.1. WYNIK BUDŻETU	20
6.2. ZADŁUŻENIE	20
7. WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN.....	21
7.1. DROGI I KOMUNIKACJA ZBIOROWA.....	21
7.1.1. Komunikacja zbiorowa	22
7.1.2. Drogi.....	23
7.1.3. Pozostałe.....	26
7.2. KULTURA FIZYCZNA I TURYSTYKA	27
7.3. GOSPODARKA PRZESTRZENNA, GOSPODAROWANIE NIERUCHOMOŚCIAMI ORAZ REWITALIZACJA.....	29
7.4. ADMINISTRACJA	31
7.5. BEZPIECZEŃSTWO	33
7.6. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	35
7.7. RÓŻNE ROZLICZENIA	36
7.8. OŚWIATA	37
7.9. POLITYKA SPOŁECZNA, ZDROWOTNA, RODZINA	41
7.9.1. Polityka zdrowotna.....	41
7.9.2. Polityka społeczna i rodzina.....	43
7.10. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	47

SPIS TREŚCI

7.11. KULTURA I OCHRONA DÓBR KULTURY	51
7.12. POZOSTAŁE	53
8. SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI	54
8.1. SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI DLA POZNANIA.....	54
8.2. GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI POZA SYSTEMEM GOSPODARKI	
ODPADAMI DLA POZNANIA	55
8.2.1. Termiczne przekształcanie odpadów komunalnych w ramach porozumień międzygminnych.....	55
8.2.2. Termiczne przekształcanie odpadów komunalnych w ramach umów z innymi dostawcami	56
9. REZERWY.....	58

OPRACOWANIE PROJEKTU BUDŻETU

1. Opracowanie projektu budżetu

Projekt budżetu na 2024 r. został opracowany między innymi w oparciu o następujące regulacje:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- 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,
- uchwałę Nr II/9/VIII/2018 Rady Miasta Poznania z dnia 27 listopada 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- zarządzenie Nr 182/2018/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 12 marca 2018 r. w sprawie planowania i monitorowania zadań budżetowych.

Projekt budżetu składa się z trzech części:

CZĘŚĆ I

Projekt uchwały Rady Miasta Poznania w sprawie budżetu Miasta Poznania na 2024 rok

CZĘŚĆ II

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

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

CZĘŚĆ III

Materiały informacyjne, na które składają się:

- wykazy zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Miasta,
- wykazy zadań przekazanych przez osiedla do realizacji wydziałom UM oraz miejskim jednostkom organizacyjnym oraz zadań wyłonionych w drodze konkursu dla osiedli,
- projekty uchwał w sprawie stawek dotacji przedmiotowych,
- zestawienia prognozowanych przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych, instytucji kultury oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

W ramach procedury przygotowania projektu budżetu na 2024 rok wyszczególnia się m.in. następujące etapy:

- opracowanie harmonogramu prac nad projektem budżetu,
- przyjęcie założeń do projektu budżetu,
- oszacowanie poziomu środków dostępnych na wydatki bieżące i majątkowe,

OPRACOWANIE PROJEKTU BUDŻETU

- zaplanowanie zadań budżetowych przez jednostki organizacyjne,
- ustalenie programu inwestycyjnego na rok 2024 oraz lata kolejne.

Projekt budżetu został opracowany z uwzględnieniem partycypacji mieszkańców w zakresie opiniowania, współdecydowania i realizacji zadań budżetowych. Dzięki różnym rodzajom współpracy z mieszkańcami, dokument ten lepiej odzwierciedla rzeczywiste potrzeby i oczekiwania wspólnoty samorządowej.

W projekcie budżetu na rok 2024 można wyróżnić co najmniej cztery przykłady takiej współpracy:

- 1) proponowanie do realizacji zadań 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) realizacja zadań **przy udziale organizacji pozarządowych**.

JEDNOSTKI POMOCNICZE – OSIEDLA

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 swoich statutów.

Zgodnie z:

- uchwałą Nr IX/126/VIII/2019 Rady Miasta z dnia 2 kwietnia 2019 r. w sprawie szczegółowych zasad naliczania środków budżetowych dla osiedli, ze zmianami,
- uchwałą Nr IX/127/VIII/2019 Rady Miasta z dnia 2 kwietnia 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości środków dla jednostek pomocniczych Miasta na lata 2020-2024, ze zmianami,

dla jednostek pomocniczych – osiedli na 2024 rok zostały naliczone środki wolne w wysokości 24.509.384,00 zł, z tego:

- 5.000.000,00 zł - naliczone proporcjonalnie do liczby mieszkańców oraz powierzchni osiedla,
- 17.893.524,00 zł - z tytułu udziału w dochodach z podatku od nieruchomości,
- 1.615.860,00 zł - z tytułu niewykorzystanych w 2022 roku środków wolnych.

Dodatkowo do wydatkowania pozostaje kwota środków naliczonych w latach poprzednich w łącznej wysokości 19.421.296,00 zł, a podlegająca wydatkowaniu w latach kolejnych w związku z realizacją zadań inwestycyjnych ze środków:

- wolnych,
- na zadania wyłonione w drodze konkursu,
- na budowę dróg lokalnych.

Łączna wartość wydatków wynosi **43.930.680,00 zł**, z tego:

- 40.956.416,00 zł – w roku 2024 na zadania wskazane przez jednostki pomocnicze – osiedla do realizacji jednostkom organizacyjnym, w tym na budowę dróg lokalnych oraz zadań wyłonionych w drodze konkursu, które były przeprowadzone w latach ubiegłych;
- 985.000,00 zł – w roku 2025 na zadania wskazane przez jednostki pomocnicze – osiedla do realizacji jednostkom organizacyjnym;
- 1.989.264,00 zł – środki naliczone, a nierozdysponowane przez osiedla zapisane w formie rezerwy celowej.

Ponadto w 2025 roku w formie rezerwy celowej zaplanowano środki w wysokości 8.162.000,00 zł na budowę dróg lokalnych.

1.2 POZNAŃSKI BUDŻET OBYWATELSKI

Na podstawie art. 5a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym Rada Miasta Poznania określiła w uchwale Nr LXXXI/1477/VIII/2023 Rady Miasta Poznania z dnia 28 marca 2023 r. zasady i tryb Poznańskiego Budżetu Obywatelskiego 2024. Poznański Budżet Obywatelski to inicjatywa, w ramach której, według określonych zasad, projekty do budżetu może zgłaszać każdy mieszkaniec Poznania, tj. osoba fizyczna zamieszkująca na terenie Miasta Poznania.

Konsultacje te dotyczą kwoty **26.600.000,00 zł**, która została ustalona dla roku 2024 na podstawie art. 5a ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. Środki zostały przeznaczone na projekty podzielone na:

- ogólnomiejskie – łącznie 6,2 mln zł, w tym 4 mln zł dotyczą Zielonego Budżetu, przy czym maksymalna wartość projektu dużego to 2 mln zł, a małego 200 tys. zł;
- rejonowe w 13 rejonach – łącznie 20,4 mln zł, w tym 19,1 mln zł na projekty duże i 1,3 mln zł na projekty małe.

Ponadto w projekcie budżetu uwzględniono projekty:

- z edycji PBO23, których realizacja przesunięta została na rok 2024 w łącznej kwocie 3.612.424,00 zł,
- z edycji PBO22, których realizacja przesunięta została na rok 2024 w łącznej kwocie 309.181,00 zł,
- z edycji PBO21, których realizacja przesunięta została na rok 2024 w łącznej kwocie 1.089.246,00 zł.

1.3 INICJATYWY LOKALNE

Inicjatywy lokalne to kolejna forma uczestnictwa mieszkańców Miasta we współtworzeniu budżetu. 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 celu 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 (w tym świadczenia pieniężne, świadczenia pracy społecznej lub świadczenia rzeczowe). Propozycje wykonania zadań zgłaszane są przez stowarzyszenia mieszkańców w formie wniosku. Wnioski przyjmowane są w sposób ciągły i winny być zaopiniowane przez jednostki pomocnicze – osiedla. Są one weryfikowane i opiniowane przez wybraną komisję oraz ustalany jest stopień współfinansowania zadania przez Miasto (do 75% wartości). Następnie zawierana jest umowa, na podstawie, której realizowana jest inwestycja.

W 2024 r. kontynuowany będzie również projekt pod nazwą "Przyjazne podwórko" mający na celu zagospodarowanie terenów komunalnych, polegający na polepszeniu warunków techniczno-funkcjonalnych i estetyki otoczenia budynków mieszkalnych, wspólnot mieszkaniowych poprzez stworzenie trwałych elementów infrastruktury (takich jak: drogi, miejsca postojowe, chodniki, ogrodzenia, miejsca 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 na powyższe przedsięwzięcia **3.000.000,00 zł** (w tym na „Przyjazne podwórko” 200.000,00 zł) w formie rezerwy celowej na przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów. W trakcie roku budżetowego środki zostaną przeniesione do właściwych podziałek klasyfikacji budżetowej i wydatkowane na cel wskazany przez społeczność lokalną.

WSPÓŁPRACA Z ORGANIZACJAMI POZARZĄDOWYMI

1.4 WSPÓŁPRACA Z ORGNIZACJAMI POZARZĄDOWYMI

Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym dają 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 niedziałające 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 dnia 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 2024 r. na zadania wspierane i powierzone do realizacji organizacjom pozarządowym zaplanowana została kwota **166.592.068,00 zł** w następujących sferach pożytku publicznego:

- turystyka i krajoznawstwo,
- promocja i organizacja wolontariatu,
- działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości,
- działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji,
- udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększanie świadomości prawnej społeczeństwa,
- nauka, szkolnictwo wyższe, edukacja, oświata i wychowanie,
- działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynek dzieci i młodzieży,
- ochrona i promocja zdrowia, w tym działalność lecznicza w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
- pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób,
- wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- działalność na rzecz osób niepełnosprawnych,
- działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym,
- działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka,
- działalność na rzecz integracji cudzoziemców,
- ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego,
- przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym,

WSPÓŁPRACA Z ORGANIZACJAMI POZARZĄDOWYMI

- kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego,
- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej,
- działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania współpracy i kontaktów między społecznościami,
- działalność na rzecz ratownictwa i ochrony ludności,
- działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU

2. Założenia do projektu budżetu

Projekt budżetu na rok 2024 opracowano m.in. w oparciu o założenia Ministerstwa Finansów stanowiące podstawę przygotowania projektu ustawy budżetowej na rok 2024. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki produktu krajowego brutto (PKB) oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Wydatki na odsetki od zadłużenia zaplanowano biorąc pod uwagę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M oraz WIBOR6M).

Tabela poniżej przedstawia szczegółowe wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu na rok 2024.

Wyszczególnienie	2024
Wzrost PKB	3,0 %
Wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja średnioroczna)	6,6 %
WIBOR3M / WIBOR6M	5,5 %/6,0 %

Głównym celem przyjętych założeń było w perspektywie:

- długoterminowej – zapewnienie możliwości rozwojowych,
- średnioterminowej – odbudowanie nadwyżki operacyjnej oraz wygenerowanie potencjału absorpcyjnego w perspektywie finansowej UE 2021-2027,
- krótkoterminowej – zatrzymanie trendu spadku płac realnych.

W zakresie dochodów bieżących założono w szczególności:

- podniesienie stawek podatku od nieruchomości o maksymalną wartość dopuszczalną,
- utrzymanie dotychczasowej polityki stosowania preferencyjnych stawek w podatku od środków transportowych,
- przyjęcie do planu dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych, kwoty w wysokości zgodnej z informacją Ministra Finansów.

Plan wydatków bieżących na 2024 rok skonstruowano w oparciu o planowane wydatki na rok 2023. Jednocześnie zwiększono środki na całoroczne skutki regulacji wynagrodzeń pracowników (bez nauczycieli) od 1 marca 2023 roku oraz od 1 października 2023 roku (72 mln zł). Na 2024 rok zaplanowano rezerwę celową na wynagrodzenia, w tym na pokrycie skutków zwiększenia ustawowego minimalnego wynagrodzenia za pracę (54,2 mln zł). W projekcie wyasygnowano dodatkowe środki na oświatę w związku z planowaną podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli o 12,3 % od 1 stycznia 2024 r., komunikację zbiorową oraz politykę społeczną, w szczególności w zakresie pieczy zastępczej. Na wpłaty do budżetu państwa tzw. „janosikowe” zaplanowano o 39 mln zł więcej niż w 2023 r.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU

Biorąc pod uwagę powyższe, nadwyżka operacyjna w projekcie budżetu na 2024 rok osiąga wartość 215,6 mln zł. Osiągnięcie takiego poziomu nadwyżki operacyjnej w roku 2024 i latach kolejnych jest niezbędne aby zapewnić Miastu możliwości rozwojowe średnio- i długoterminowo oraz wygenerować środki na pokrycie wkładu własnego do projektów planowanych do ubiegania się o dofinansowanie w finansowej perspektywie UE 2021-2027.

W zakresie dochodów majątkowych założono w szczególności uzyskanie wpływów:

- ze środków UE, ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Ochrony Zabytków, Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz budżetu państwa,
- ze sprzedaży majątku w oparciu o ofertę nieruchomości skierowaną do inwestorów.

W planie wydatków majątkowych utrzymano portfel inwestycyjny w zakresie zadań prorozwojowych, inwestycyjnych i modernizacyjnych, w tym wdrożenia projektów mających na celu przeciwdziałanie skutkom zmian klimatu (zielona i niebieska infrastruktura). W programie inwestycyjnym ujęto środki na wkład własny w ramach zadań planowanych do dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. W formie rezerwy celowej zapisane zostały środki na inwestycje, których rozdysponowanie nastąpi w trakcie roku budżetowego (m.in. PBO24, przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów, inwestycje w jednostkach systemu oświaty).

W projekcie budżetu na 2024 r. nie zaplanowano środków na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

3. Dochody budżetu

Prognoza dochodów Miasta na 2024 rok została oszacowana m.in. w oparciu o:

- przewidywane wykonanie dochodów za 2023 rok,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów oraz od innych dysponentów środków,
- zmiany w zakresie stawek podatków i opłat lokalnych ustalonych przez Radę Miasta Poznania,
- zmiany w przepisach ustawowych oraz wynikające z uchwał Rady Miasta Poznania,
- wysokości wynikające z umów na finansowanie lub dofinansowanie zadań Miasta ze środków zewnętrznych, w tym z UE.

Dochody na 2024 rok zaplanowano w wysokości:

5.396.126.508,49 zł

Prognoza dochodów ustalona w oparciu o przyjęte do projektu budżetu założenia zakłada ich wzrost w stosunku do planu na wrzesień 2023 r. o 6,4%. W ogólnym rozliczeniu poziom dochodów bieżących wzrasta o 10,9%, natomiast dochodów majątkowych obniża się o 45,0%. W strukturze dochodów planowanych na 2024 rok dochody bieżące stanowią 95,8%, natomiast dochody majątkowe 4,2%.

W ramach dochodów głównym źródłem są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowiące 28,4% dochodów ogółem. Drugie w kolejności są wpływy z subwencji ogólnej, stanowiące 22,8% dochodów budżetu, a następnie wpływy z podatku od nieruchomości, które stanowią 11,4% ogółu dochodów.

O wzroście planowanych na 2024 rok dochodów bieżących o 10,9%, tj. o **506,3 mln zł** w stosunku do planu na koniec września 2023 r., przesądziły przede wszystkim następujące źródła dochodów:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (wzrost o 38,4 %, tj. 424,9 mln zł) - co jest głównie efektem tzw. niskiej bazy w 2023 roku, będącej konsekwencją wdrażania Programu Polski Ład, w szczególności jego korekty w trakcie 2022 roku skutkującej dodatkowym obniżeniem wpływów podatkowych w 2023 roku; w ramach kwoty planowanej na 2024 rok 33,5 mln zł to środki z tytułu rozliczenia wpływów z PIT za 2022 rok – faktyczne wpływy okazały się wyższe niż pierwotnie prognozowało Ministerstwo Finansów,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (wzrost o 33,9%, tj. o 108,6 mln zł) – co jest związane w głównej mierze z ujęciem w kwocie planowanej na 2024 rok kwoty 64,9 mln zł z rozliczenia wpływów z CIT za 2022 rok – faktyczne wpływy okazały się wyższe niż pierwotnie prognozowało Ministerstwo Finansów,

DOCHODY BUDŻETU

- subwencja ogólna (wzrost o 22,6%, tj. 126,7 mln zł) – z powodu wzrostu jej części oświatowej, w ramach której ujęto środki na podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 stycznia o 12,3%,
- podatek od nieruchomości (wzrost o 12,0%, tj. o 65,7 mln zł) – głównie w związku ze wzrostem stawek o 15,0%,
- dotacje celowe z budżetu państwa (spadek o 17,6%, tj. o 48,1 mln zł) – zgodnie z informacją od Wojewody Wielkopolskiego podział środków na zadania, w szczególności w zakresie polityki społecznej, nastąpi w trakcie realizacji budżetu w 2024 r. zgodnie ze zgłoszonymi przez Miasto potrzebami,
- środki na projekty współfinansowane ze środków zagranicznych (spadek o 87,3%, tj. o 18,9 mln zł) – w związku z kończącą się perspektywą finansową UE 2021-2027,
- scentralizowane rozliczenia podatku VAT (spadek o 18,9%, tj. o 16,1 mln zł) – głównie w związku z niższymi zwrotami VAT od projektów realizowanych w ramach kończącej się finansowej perspektywy UE,
- podatek od czynności cywilnoprawnych (spadek o 5,0%, tj. o 5 mln zł) – głównie w związku ze zmianą przepisów i zniesieniem obowiązku płacenia podatku dla nabywców mieszkań na rynku wtórnym (dotyczy podatników, którzy wcześniej nie posiadali prawa własności nieruchomości),
- środki, których nie planuje się w 2024 r., a Miasto otrzymało je w roku 2023:
 - uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego (121,7 mln zł),
 - finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy (93,9 mln zł),
 - środki z UNICEF na pomoc dla obywateli Ukrainy (18,3 mln zł).
 - finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, głównie w zakresie wypłaty dodatków na ogrzewanie (9,5 mln zł).

Na poziom planowanych na 2024 rok dochodów majątkowych niższych o 45,0%, tj. **o 183,7 mln zł** w stosunku do planu na koniec września 2023 roku wpływ przede wszystkim mają:

- środki na projekty współfinansowane ze środków zagranicznych (spadek o 86,7%, tj. o 228,1 mln zł) – w związku z kończącą się perspektywą finansową UE 2021-2027,
- sprzedaż majątku (spadek o 33,9%, tj. o 27,2 mln zł) – niższa oferta sprzedażowa,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (spadek o 98,8%, tj. o 16,8 mln zł) – w związku z zakończeniem procesu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (wzrost o 286,1%, tj. o 72,9 mln zł) – otrzymane dofinansowanie do inwestycji zgłoszonych przez Miasto do Banku Gospodarstwa Krajowego,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne (7,3 mln zł) – środki na boiska, na które Miasto otrzymało dofinansowanie w 2024 r. w ramach Programu Olimpia,

DOCHODY BUDŻETU

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (wzrost o 188,4%, tj. o 7,0 mln zł) – środki na inwestycje dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej.

DOCHODY MIASTA W LATACH 2023-2024 WEDŁUG ŹRÓDEŁ

Poz.	Wyszczególnienie	2023	2024	%
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM	5 073 511 860,64	5 396 126 508,49	106,4
I.	Dochody bieżące ogółem:	4 664 898 627,74	5 171 199 147,00	110,9
	z tego:			
A.	Dochody własne:	3 200 598 836,62	3 714 336 859,00	116,1
A.1.	Wpływy z podatków	693 283 000,00	753 211 800,00	108,6
A.2.	Wpływy z opłat	437 387 994,00	458 695 181,00	104,9
A.3.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego	1 427 409 369,00	1 960 884 567,00	137,4
A.4.	Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody	456 021 406,66	428 393 614,00	93,9
A.5.	Odsetki	10 694 119,36	8 560 450,00	80,0
A.6.	Środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł	79 196 709,60	2 008 545,00	2,5
A.7.	Dotacje celowe i wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	96 606 238,00	102 582 702,00	106,2
B.	Subwencja ogólna z budżetu państwa	1 124 237 549,00	1 229 195 557,00	109,3
C.	Środki na realizację programów i projektów finansowanych (dofinansowanych) ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	21 648 279,00	2 741 083,00	12,7
C.1.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	21 087 406,00	2 432 824,00	11,5
C.2.	Środki pochodzące z innych źródeł	560 873,00	308 259,00	55,0
D.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	273 003 254,93	224 925 648,00	82,4
D.1.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	64 216 728,88	41 335 680,00	64,4
D.2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	208 786 526,05	183 589 968,00	87,9
E.	Środki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	45 410 708,19	0,00	0,0
II.	Dochody majątkowe ogółem:	408 613 232,90	224 927 361,49	55,0
	z tego:			
A.	Dochody własne:	143 011 489,90	173 094 927,49	121,0
A.4.	Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody	98 801 838,00	53 329 000,00	54,0
A.6.	Środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł	44 209 651,90	114 365 927,49	258,7
A.7.	Dotacje celowe i wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	5 400 000,00	-

DOCHODY BUDŻETU

Poz.	Wyszczególnienie	2023	2024	%
C.	Środki na realizację programów i projektów finansowanych (dofinansowanych) ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	263 184 243,00	35 093 434,00	13,3
C.1.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej	238 924 130,00	34 079 671,00	14,3
C.2.	Środki pochodzące z innych źródeł	24 260 113,00	1 013 763,00	4,2
D.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	2 417 500,00	16 739 000,00	692,4
D.1.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	0,00	7 350 000,00	-
D.2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	2 417 500,00	9 389 000,00	388,4

WYDATKI BUDŻETU

4. Wydatki budżetu

Wydatki na 2024 rok zaplanowano w wysokości:

5.920.109.994,00 zł

co stanowi 98,2 % planu według stanu na dzień 30 września 2023 r., z tego:

- wydatki bieżące 4.955.608.065,00 zł tj. 105,0% planu 2023 r.
- wydatki majątkowe 964.501.929,00 zł tj. 73,9 % planu 2023 r.

WYDATKI OGÓŁEM WEDŁUG DZIEDZIN W LATACH 2023-2024

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023		Plan 2024		Dynamika
		w zł	struktura	w zł	struktura	2024/2023
			w %		w %	w %
1.	Drogi oraz komunikacja zbiorowa	1 665 170 817,00	27,6	1 404 156 854,00	23,7	84,3
2.	Kultura fizyczna i turystyka	84 945 488,00	1,4	126 660 198,00	2,2	149,1
3.	Gospodarka przestrzenna, gospodarka nieruchomościami oraz rewitalizacja	237 440 541,00	4,0	87 676 354,00	1,5	36,9
4.	Administracja	401 440 256,89	6,7	433 867 571,00	7,3	108,1
5.	Bezpieczeństwo	124 555 663,52	2,1	122 184 264,00	2,1	98,1
6.	Obsługa długu publicznego	151 840 552,00	2,5	144 313 645,00	2,4	95,0
7.	Różne rozliczenia	143 871 711,00	2,4	276 485 660,00	4,7	192,2
8.	Oświata	1 858 313 584,71	30,8	2 013 895 687,00	34,0	108,4
9.	Polityka społeczna, zdrowotna i rodzina	676 343 810,25	11,2	617 935 518,00	10,4	91,4
10.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	507 299 285,35	8,4	437 357 671,00	7,4	86,2
11.	Kultura i ochrona dóbr kultury	166 736 519,00	2,8	247 504 482,00	4,2	148,4
12.	Pozostałe	8 524 127,00	0,1	8 072 090,00	0,1	94,7
	Razem:	6 026 482 355,72	100,0	5 920 109 994,00	100,0	98,2

Projekt budżetu na 2024 rok charakteryzuje spadek wydatków ogółem o 1,8% w stosunku do planu z końca września 2023 r.

WYDATKI BUDŻETU

WYDATKI BIEŻĄCE WEDŁUG DZIEDZIN W LATACH 2023-2024

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023		Plan 2024		Dynamika
		w zł	struktura	w zł	struktura	2024/2023
			w %		w %	w %
1.	Drogi oraz komunikacja zbiorowa	904 980 395,00	19,2	971 052 817,00	19,6	107,3
2.	Kultura fizyczna i turystyka	57 220 019,00	1,2	53 605 191,00	1,1	93,7
3.	Gospodarka przestrzenna, gospodarka nieruchomościami oraz rewitalizacja	52 113 487,00	1,1	38 271 224,00	0,8	73,4
4.	Administracja	392 120 356,89	8,3	417 255 474,00	8,4	106,4
5.	Bezpieczeństwo	113 372 580,52	2,4	106 115 264,00	2,1	93,6
6.	Obsługa długu publicznego	151 840 552,00	3,2	144 313 645,00	2,9	95,0
7.	Różne rozliczenia	132 470 438,00	2,8	244 910 660,00	4,9	184,9
8.	Oświata	1 780 677 774,31	37,7	1 910 411 488,00	38,6	107,3
9.	Polityka społeczna, zdrowotna i rodzina	620 659 950,25	13,2	560 768 176,00	11,3	90,4
10.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	369 447 285,35	7,8	358 835 791,00	7,2	97,1
11.	Kultura i ochrona dóbr kultury	137 540 053,00	2,9	141 996 245,00	2,9	103,2
12.	Pozostałe	8 524 127,00	0,2	8 072 090,00	0,2	94,7
	Razem:	4 720 967 018,32	100,0	4 955 608 065,00	100,0	105,0

Wydatki bieżące stanowią 83,7% ogółu wydatków. W strukturze wydatków bieżących dominują wydatki na oświatę (38,6% ogółu wydatków bieżących).

WYDATKI MAJĄTKOWE WEDŁUG DZIEDZIN W LATACH 2023-2024

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023		Plan 2024		Dynamika
		w zł	struktura	w zł	struktura	2024/2023
			w %		w %	w %
1.	Drogi oraz komunikacja zbiorowa	760 190 422,00	58,2	433 104 037,00	44,9	57,0
2.	Kultura fizyczna i turystyka	27 725 469,00	2,1	73 055 007,00	7,6	263,5
3.	Gospodarka przestrzenna, gospodarka nieruchomościami oraz rewitalizacja	185 327 054,00	14,2	49 405 130,00	5,1	26,7

WYDATKI BUDŻETU

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023		Plan 2024		Dynamika
		w zł	struktura	w zł	struktura	2024/2023
			w %		w %	w %
4.	Administracja	9 319 900,00	0,7	16 612 097,00	1,7	178,2
5.	Bezpieczeństwo	11 183 083,00	0,9	16 069 000,00	1,7	143,7
6.	Różne rozliczenia	11 401 273,00	0,9	31 575 000,00	3,3	276,9
7.	Oświata	77 635 810,40	5,9	103 484 199,00	10,7	133,3
8.	Polityka społeczna, zdrowotna i rodzina	55 683 860,00	4,3	57 167 342,00	5,9	102,7
9.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	137 852 000,00	10,6	78 521 880,00	8,1	57,0
10.	Kultura i ochrona dóbr kultury	29 196 466,00	2,2	105 508 237,00	11,0	361,4
	Razem:	1 305 515 337,40	100,0	964 501 929,00	100,0	73,9

W strukturze wydatków ogółem wydatki majątkowe wynoszą 16,3%. Dominują wydatki na drogi i komunikację zbiorową (44,9% ogółu wydatków majątkowych).

PRZYCHODY ORAZ ROZCHODY

5. Przychody oraz rozchody

5.1. PRZYCHODY

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano przychody w łącznej kwocie 771.912.243,51 zł z następujących tytułów:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, 24.538.800,00 zł
wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych
związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu
określonymi w odrębnych ustawach
- kredyty zaciągnięte na rynku krajowym 724.000.000,00 zł
- spłaty pożyczek udzielonych w latach poprzednich 23.020.843,00 zł
(spłaty pożyczek udzielonych m.in. instytucjom kultury, samodzielnym
publicznym zakładom opieki zdrowotnej oraz spółkom miejskim)
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy
o finansach publicznych 352.600,51 zł

5.2. ROZCHODY

W projekcie budżetu na 2024 rok na pozycję rozchodów w łącznej kwocie 247.928.758,00 zł składają się następujący tytuły:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 35.606.400,00 zł
- spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów 89.031.636,00 zł
- wykup innych papierów wartościowych 100.000.000,00 zł
- pożyczki do udzielenia 23.290.722,00 zł

WYNIK BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

6. Wynik budżetu oraz zadłużenie

6.1. WYNIK BUDŻETU

Planowany na 2024 rok wynik budżetu zamyka się deficytem budżetowym w wysokości 523.983.485,51 zł, z tego w części gminnej wynik budżetu przyjmuje wartość ujemną w wysokości 388.764.710,51 zł, oraz w części powiatowej wartość ujemną w wysokości 135.218.775,00 zł.

Projekt budżetu spełnia regułę wynikającą z art. 242 ustawy o finansach publicznych – zaplanowane dochody bieżące są wyższe od zaplanowanych wydatków bieżących. Różnica ta osiąga wartość dodatnią w wysokości 215.591.082,00 zł.

6.2. ZADŁUŻENIE

Do opracowania projektu budżetu na 2024 rok przyjęto założenie, że zadłużenie na koniec 2023 roku wyniesie zgodnie z planem 2.270.943.450,00 zł, osiągając na koniec 2024 roku wartość 2.770.305.414,00 zł, co oznacza wzrost o 22,0%.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, zdolność Miasta do obsługi zadłużenia jest uzależniona od wysokości nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku oraz skorygowanej o dochody i wydatki bieżące związane z realizacją zadań przy udziale środków, liczonej w oparciu o dane za 7 lat poprzedzających rok budżetowy. Średnio- i długoterminowo nadwyżka operacyjna Poznania powinna kształtować się na poziomie co najmniej 250-300 mln zł. Konstruując budżet na rok 2024, podjęto działania mające na celu wygospodarowanie nadwyżki na oczekiwanym poziomie, aby po 2023 roku, w którym saldo operacyjne budżetu miało wartość ujemną, móc w przyszłości realizować politykę prorozwojową Miasta.

Ustawowy indywidualny limit obsługi zadłużenia w relacji do dochodów bieżących skorygowanych o dotacje i środki na cele bieżące w 2024 r. wyniesie **16,18%**, podczas gdy zaplanowana wysokość zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów, wykupu obligacji wraz z odsetkami, po dokonaniu ustawowych wyłączeń w związku z realizacją zadań przy udziale środków zagranicznych w stosunku do dochodów bieżących skorygowanych o dotacje i środki na cele bieżące wyniesie **7,33%**.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7. Wydatki według dziedzin

7.1. DROGI I KOMUNIKACJA ZBIOROWA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	1.665.170.817,00	1.404.156.854,00	84,3
z tego:			
– wydatki bieżące	904.980.395,00	971.052.817,00	107,3
– wydatki majątkowe	760.190.422,00	433.104.037,00	57,0

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, Amsterdamu i Nicei),
- Orzeczenie ETS w sprawie Altmark Trans GmbH i Regierungspräsidium Magdeburg versus Nahverkehrsunternehmen Altmark GmbH z 24 lipca 2003 roku,
- Rozporządzenie (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. ze zmianą 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 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym,
- ustawa z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym,
- ustawa z dnia 16 grudnia 2005 r. o finansowaniu infrastruktury transportu lądowego.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Zadania z zakresu dróg i komunikacji zbiorowej realizują następujące jednostki:

- Biuro Koordynacji Projektów i Rewitalizacji Miasta,
- Zarząd Transportu Miejskiego,
- Zarząd Dróg Miejskich,
- 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 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	972.597.614,00	822.744.316,00	84,6
z tego:			
– wydatki bieżące	720.566.835,00	787.038.101,00	109,2
– wydatki majątkowe	252.030.779,00	35.706.215,00	14,2

W 2024 roku Zarząd Transportu Miejskiego w Poznaniu planuje zarządzać siecią 19 tramwajowych linii komunikacyjnych dziennych (w tym 1 turystyczna) i 2 liniami tramwajowymi nocnymi, a także 57 autobusowymi liniami komunikacyjnymi dziennymi (w tym 2 turystyczne) oraz 15 liniami autobusowymi nocnymi obsługiwanymi przez MPK Poznań Sp. z o.o. (łącznie, w tym 10 linii aglomeracyjnych). Dodatkowo 65 linii autobusowych dziennych oraz 7 linii nocnych obsługiwanych jest przez operatorów gminnych. W 2024 roku Miasto Poznań na podstawie zawartych porozumień międzygminnych zarządzać będzie komunikacją miejską na terenie 19 sąsiednich gmin. Planowany ramowy wymiar pracy przewozowej na rok 2024 realizowany przez MPK Poznań Sp. z o.o. to 31.632.949 km, z tego:

- tramwaje – 12.281.319 km, w tym linie historyczne oraz obsługa imprez masowych,
- autobusy – 19.351.630 km, w tym linie historyczne oraz obsługa imprez masowych.

Planowany ramowy wymiar pracy przewozowej na rok 2024 realizowany przez operatorów gminnych to: 10.724.689 km.

Wydatki bieżące na komunikację zbiorową na rok 2024 zaplanowano na poziomie wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku (o 9,2%), co wynika głównie z zaplanowania wyższych środków na:

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- pracę przewozową realizowaną przez MPK Poznań Sp. z o.o. oraz podatek od towarów i usług VAT (o 54,7 mln zł);
- pracę przewozową realizowaną przez pozostałych przewoźników (o 10,0 mln zł).

Wydatki majątkowe na komunikację zbiorową na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 85,8% niższym niż w roku 2023, co wynika m. in. z:

- zakończonych w 2023 r. inwestycji:
 - Odnowa infrastruktury publicznego transportu zbiorowego – modernizacja trasy Poznańskiego Szybkiego Tramwaju (wartość planowana w 2023 r. to 28,6 mln zł);
 - Korekta funkcjonowania układu komunikacyjnego w rejonie ronda Rataje (wartość planowana w 2023 r. to 17,8 mln zł);
 - Przebudowa torowisk w ulicach Wierzbicice i 28 Czerwca 1956 (wartość planowana w 2023 r. to 13,8 mln zł).
- niższych środków na inwestycje w związku z zakończeniem planowanego zakresu:
 - Przebudowa trasy tramwajowej: Kórnicka – os. Lecha – rondo Żegrze wraz z budową odcinka od ronda Żegrze do ul. Unii Lubelskiej (o 63,8 mln zł);
 - Budowa trasy tramwajowej od Pętli Wilczak do Naramowic w Poznaniu (o 49,5 mln zł);
 - Odnowa infrastruktury publicznego transportu zbiorowego (o 40,1 mln zł);
 - Zarząd Transportu Miejskiego – zakupy inwestycyjne (o 2,9 mln zł).

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 oraz kanalizacji deszczowej, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogami.

Ponadto Zarząd sprawuje całkowity nadzór nad utrzymaniem porządku i czystości na drogach, jak również przeciwdziała 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 oraz Śródmiejską Strefą Płatnego Parkowania, a także realizuje zadania w zakresie usuwania i przechowywania pojazdów usuniętych z dróg (wydatki na ten cel ujęte są w dziedzinie *Bezpieczeństwo mieszkańców*). Środki na nabycie i wykupy gruntów (zadania majątkowe) są planowane w dziedzinie *Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami*.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	502.882.380,00	511.532.505,00	101,7
z tego:			
– wydatki bieżące	176.482.237,00	174.815.522,00	99,1
– wydatki majątkowe	326.400.143,00	336.716.983,00	103,2

Zarząd Dróg Miejskich zarządza m.in.:¹

- drogami publicznymi o długości 1.076 km i powierzchni 849,7 ha (2.103 ulic), z tego:
- drogami krajowymi o długości 20 km (6 ulic);
- drogami wojewódzkimi o długości 42 km (27 ulic);
- drogami powiatowymi o długości 269 km (218 ulic);
- drogami gminnymi o długości 745 km (1.852 ulic);
- 510 drogami wewnętrznymi o długości 142 km;
- 21 mostami oraz 76 wiaduktami drogowymi i estakadami;
- 12 kładkami dla pieszych;
- 5 tunelami samochodowymi i 37 przejściami podziemnymi;
- 336 sygnalizacjami świetlnymi;
- znakami drogowymi (45.750 szt.) i tablicami drogowskazowymi (438 szt. - 2.000 m²);
- zielenią w pasie drogowym (950 ha, z tego: 206,57 ha koszonych systematycznie, 28 ha koszonych interwencyjnie, 25,63 ha drzew, krzewów, bylin i pnączy będących w stałej pielęgnacji, 694,8 ha drzew i krzewów pielęgnowanych interwencyjnie na terenie całego miasta).
- 45.867 punktami świetlnymi;
- kanalizacją deszczową – 635,6 km;
- płatnymi miejscami postojowymi w SPP i ŚSPP – 14.500;
- parkingami o powierzchni 43.050 m² (9 buforowych i 5 stałych) z 1.652 miejscami postojowymi.

Wydatki bieżące na drogi na 2024 rok zaplanowano na poziomie niższym o 0,9% w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, w tym zaplanowano mniej o 1,3 mln zł na utrzymanie dróg.

Wydatki majątkowe na drogi na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 3,2% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m. in. z:

- zakończonych w 2023 r. inwestycji:
 - Budowa ul. Pokrzywno (wartość planowana w 2023 r. to 14,2 mln zł),
 - Budowa ul. Hodowlanej (wartość planowana w 2023 r. to 8,8 mln zł),

¹ wg stanu na 30 czerwca 2023 r.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- Przebudowa ul. Gdyńskiej od granicy miasta do zjazdu do Centralnej Oczyszczalni Ścieków (wartość planowana w 2023 r. to 6,4 mln zł),
- Budowa ul. Św. Wawrzyńca (wartość planowana w 2023 r. to 2,4 mln zł),
- Przebudowa ul. Heweliusza (wartość planowana w 2023 r. to 0,4 mln zł),
- Przebudowa ul. Jarochowskiego (wartość planowana w 2023 r. to 0,3 mln zł).
- niższych środków na inwestycje:
 - Budowa zintegrowanego węzła transportowego Grunwaldzka, w miejscu przejazdu przez linię kolejową E20 (o 84,8 mln zł);
 - Budowa Węzła Nowa Naramowicka (o 31,8 mln zł);
 - Przebudowa ul. Kolejowej (o 12,4 mln zł);
 - Przebudowa ulic na osiedlach objętych Strefą Płatnego Parkowania (o 4,8 mln zł);
 - Bezpieczeństwo ruchu drogowego (o 1,1 mln zł);
 - Likwidacja barier architektonicznych (o 1 mln zł);
 - Rewaloryzacja zieleni przyulicznej w Poznaniu (o 0,6 mln zł);
- wzrostu wydatków inwestycyjnych na następujące zadania:
 - Budowa kładki pieszo-rowerowej nad rzeką Wartą oraz Cybiną pomiędzy Berdychowem, Ostrowem Tumskim oraz Chwaliszewem (o 108,7,0 mln zł);
 - Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego z linią kolejową nr 354 w ciągu ul. Lutyckiej w Poznaniu (o 26,1 mln zł);
 - Uporządkowanie parkowania – Strefa Płatnego Parkowania (o 12,1 mln zł);
 - Modernizacja obiektów inżynierskich (o 9,6 mln zł);
 - Rozwój sieci drogowej dla potrzeb budownictwa społecznego (o 5,6 mln zł);
 - Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego z linią kolejową nr 354 w ciągu ul. Gołęcińskiej w Poznaniu (o 6,4 mln zł);
 - Budowa nawierzchni przepuszczalnych (o 4,7 mln zł),
 - Zrównoważona mobilność miejsca w Metropolii Poznań – Etap I. Rozbudowa metropolitalnego układu dróg pieszo-rowerowych (o 3,0 mln zł).

Ponadto kontynuowane będą prace w zakresie budowy dróg rowerowych, budowy chodników oraz przebudowy utwardzonych ulic gminnych, powiatowych, wojewódzkich oraz krajowych.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.1.3. POZOSTAŁE

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	189.690.823,00	69.880.033,00	36,8
z tego:			
– wydatki bieżące	7.931.323,00	9.199.194,00	116,0
– wydatki majątkowe	181.759.500,00	60.680.839,00	33,4

Pozostałe wydatki bieżące w zakresie transportu na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 16,0% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, a wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano na poziomie niższym o 66,6% w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m. in. z:

- zakończonych w 2023 r. inwestycji:
 - Rozbudowa systemu dróg pieszo-rowerowych w Owińskach wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rzekę Wartę (wartość planowana w 2023 r. to 3,0 mln zł).
- niższych środków na inwestycje:
 - Program "Centrum" – etap I – przebudowa tras tramwajowych wraz z uspokojeniem ruchu samochodowego w ulicach: Św. Marcin, Fredry, Mielżyńskiego, 27 Grudnia, pl. Wolności, Towarowa (o 63,0 mln zł);
 - Program "Centrum" – etap II – budowa trasy tramwajowej wraz z uspokojeniem ruchu samochodowego w ul. Ratajczaka (o 20,1 mln zł),
 - Budowa Wartostrady pieszo-rowerowej (o 1,6 mln zł),
 - Wartostrada Północ – Południe (o 0,5 mln zł),

Nie zaplanowano środków na wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki MPK sp. z o.o. (wartość planowana w 2023 r. to 32,7 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.2. KULTURA FIZYCZNA I TURYSTYKA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	84.945.488,00	126.660.198,00	149,1
z tego:			
– wydatki bieżące	57.220.019,00	53.605.191,00	93,7
– wydatki majątkowe	27.725.469,00	73.055.007,00	263,5

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:

- ustawa z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie,
- ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Zadania z zakresu kultury fizycznej i turystyki realizują następujące jednostki:

- Wydział Sportu,
- Wydział Wspierania Jednostek Pomocniczych Miasta,
- Poznańskie Ośrodki Sportu i Rekreacji (zakład budżetowy dotowany z budżetu Miasta).

Wydatki bieżące na kulturę fizyczną i turystykę na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 6,3% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023, co wynika m.in. z:

- zaplanowania wyższej (o 4,9 mln zł) dotacji przedmiotowej dla POSiR, co jest związane m.in. z dodatkowymi środkami na całoroczne skutki regulacji wynagrodzeń pracowników od 1 marca oraz od 1 października 2023 roku,
- przesunięcia finansowania szkoleń młodzieży uzdolnionej sportowo, realizowanych w ramach Systemu Sportu Młodzieżowego z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wyższe środki o 5,6 mln zł),
- zaplanowania wyższych (o 1,0 mln zł) środków na udział poznańskich drużyn sportowych w grach zespołowych w rozgrywkach ligowych,
- zaplanowania wyższych (o 0,8 mln zł) środków na nagrody sportowe za nominacje/medale olimpijskie na igrzyskach olimpijskich oraz paraolimpijskich w Paryżu,

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- niezaplanowania w ramach budżetu Wydziału Sportu wydatków na projekty wyłonione w ramach Poznańskiego Budżetu Obywatelskiego 2023 (plan w 2023 – 12,5 mln zł),
- zaplanowania niższych (o 3,5 mln zł) środków na utrzymanie boisk "Orlik 2012".

Wydatki majątkowe na kulturę fizyczną i turystykę na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 163,5% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 rok, co wynika m.in. z:

- zakończonych w 2023 r. inwestycji:
 - Modernizacja obiektów kompleksu Termy Maltańskie (wartość planowana w 2023 r. to 3,6 mln zł),
 - Modernizacja Pływalni Miejskiej Winogrody (wartość planowana w 2023 r. to 0,6 mln zł),
- niższych środków na inwestycje:
 - Wielobranżowa modernizacja obiektów kompleksu Gołęcin (o 2 mln zł),
 - Modernizacja obiektów kompleksu Chwiałka (o 1,1 mln zł),
 - Modernizacja bazy sportowej poznańskich klubów (o 0,8 mln zł),
- wzrostu wydatków na inwestycje (w tym w związku z otrzymaniem dofinansowania zewnętrznego) na następujące zadania:
 - Budowa pływalni krytej przy ul. Taborowej (o 24 mln zł),
 - Modernizacja infrastruktury obiektów wielofunkcyjnych KS Warta Poznań (o 13,2 mln zł),
 - Centrum Sportów Wrotkarskich (o 3,9 mln zł),
 - Modernizacja Stadionu Miejskiego (o 2,3 mln zł),
 - Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem – hala sportów walki (o 5,8 mln zł),
 - Budowa boiska wielofunkcyjnego z funkcją sztucznego lodowiska (o 6 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.3. GOSPODARKA PRZESTRZENNA, GOSPODAROWANIE NIERUCHOMOŚCIAMI ORAZ REWITALIZACJA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	237.440.541,00	87.676.354,00	36,9
z tego:			
– wydatki bieżące	52.113.487,00	38.271.224,00	73,4
– wydatki majątkowe	185.327.054,00	49.405.130,00	26,7

Zadania z zakresu gospodarki przestrzennej, gospodarowania nieruchomościami oraz rewitalizacji 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 Zadania z zakresu geodezji i kartografii,
 - rozdział 71015 Nadzór budowlany,
 - rozdział 71095 Pozostała działalność.

Cel i zakres działań w zakresie gospodarki przestrzennej, gospodarowania nieruchomościami oraz rewitalizacji 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 gospodarki przestrzennej, gospodarowania nieruchomościami oraz rewitalizacji realizują następujące jednostki:

- Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- Wydział Urbanistyki i Architektury,
- Miejska Pracownia Urbanistyczna,
- Zarząd Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPÓZ,
- Biuro Koordynacji Projektów i Rewitalizacji Miasta,
- Zarząd Dróg Miejskich (w zakresie wykupów gruntów pod drogi),
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – wykonuje zadania zlecone ustawami z zakresu administracji państwowej oraz zadania wynikające z „Programu działania Powiatowego Inspektoratu

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Nadzoru Budowlanego dla Miasta Poznania”, zlecone przez Prezydenta Miasta Poznania na podstawie ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym.

Wydatki bieżące na gospodarkę przestrzenną, gospodarowanie nieruchomościami oraz rewitalizację na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 26,6% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 r., co wynika z zaplanowania m.in.:

- niższych (o 14,9 mln zł) wydatków na wypłatę odszkodowań wraz z odsetkami – środki na ten cel uruchamiane są w miarę potrzeb z rezerwy celowej na wydatki związane z zaspokojeniem roszczeń zgłaszanych wobec Miasta (rezerwa ta zaliczana jest do dziedziny Różne rozliczenia),
- niższych (o 1,3 mln zł) wydatków na podatek VAT od transakcji nabycia lub zamiany nieruchomości,
- wyższych (o 1,7 mln zł) środków na utrzymanie infrastruktury nadrzecznej, w tym porządkowanie terenów nadrzecznych i Wartostrady.

Wydatki majątkowe na gospodarkę przestrzenną, gospodarowanie nieruchomościami oraz rewitalizację na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 73,3% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 r., co wynika głównie z planowanego zakończenia w roku 2023 prac budowlanych związanych z rewaloryzacją przestrzeni płyty Starego Rynku w Poznaniu wraz z przekształceniem fragmentu bloku śródmiejowego (ulica Jana Baptysty Quadro) w pasaż kultury (125 mln zł) oraz zaplanowaniu wydatków:

- wyższych na optymalizację zasobu poprzez przeniesienie rodzinnych ogrodów działkowych (o 5,6 mln zł),
- wyższych na renowację zabytkowych fortów stanowiących własność Miasta, (o 0,7 mln zł),
- niższych na wykupy nieruchomości oraz nabycie gruntów (o 12,8 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.4. ADMINISTRACJA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	401.440.256,89	433.867.571,00	108,1
z tego:			
– wydatki bieżące	392.120.356,89	417.255.474,00	106,4
– wydatki majątkowe	9.319.900,00	16.612.097,00	178,2

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

- dział 750 Administracja publiczna:
 - rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie,
 - rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu),
 - rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu),
 - rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego,
 - rozdział 75095 Pozostała działalność,
- dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
- dział 752 Obrona narodowa,
- dział 755 Wymiar sprawiedliwości.

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

- ustawa z dnia 6 sierpnia 2010 r. o dowodach osobistych,
- ustawa z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności,
- ustawa z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach,
- ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami,
- ustawa z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami,
- ustawa z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej,
- ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów,
- ustawa z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny,
- ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości,
- ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów,
- ustawa z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach,
- ustawa z dnia 28 listopada 2014 r. Prawo o aktach stanu cywilnego.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Na podstawie ustaw o samorządzie gminnym i powiatowym Prezydent Miasta wykonuje zadania przy pomocy urzędu. Cel i zakres działania urzędu określa Regulamin Organizacyjny Urzędu Miasta Poznania. W ramach dziedziny uwzględniono również wydatki:

- związane ze stanowiskami pracy jednostek realizujących zadania Miasta z obszaru drogownictwa i transportu (Zarząd Dróg Miejskich i Zarząd Transportu Miejskiego), zieleni (Zarząd Zieleni Miejskiej) oraz geodezji i kartografii (Zarząd Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPÓZ),
- Centrum Usług Wspólnych oraz Centrum Usług Wspólnych Jednostek Oświaty.

Wydatki bieżące na administrację na 2024 rok zaplanowano na poziomie wyższym o 6,4% w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z zaplanowania:

- wyższych (o 20,6 mln zł) środków na wynagrodzenia w związku z pokryciem całorocznych skutków regulacji płac od 1 marca oraz od 1 października 2023 roku,
- wyższych (o 3 mln zł) środków na koszty utrzymania budynków i najem nowych powierzchni biurowych.

Wydatki majątkowe na administrację na 2024 rok zaplanowano na poziomie wyższym o 78,2% w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z zaplanowania wyższych środków na modernizację w budynkach UMP (o 6 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.5. BEZPIECZEŃSTWO

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	124.555.663,52^{*)}	122.184.264,00	98,1
z tego:			
– wydatki bieżące	113.372.580,52	106.115.264,00	93,6
– wydatki majątkowe	11.183.083,00	16 069 000,00	143,7

^{*)} Kwota wydatków w roku 2023 obejmuje środki pochodzące z dofinansowania z Funduszu Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej przekazane w trakcie roku budżetowego, natomiast kwota wydatków zaplanowana w roku 2024 stanowi tylko środki Miasta.

Zadania z zakresu bezpieczeństwa realizowane są w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

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

- ustawa z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny,
- 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 dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. 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 oraz dofinansowuje 5 ochotniczych straży pożarnych.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Wydatki bieżące na bezpieczeństwo na 2024 rok zaplanowano na poziomie niższym o 6,4% w stosunku do planu na koniec września 2023 r. W ramach wydatków:

- nie zaplanowano wpływów z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, otrzymywanych w trakcie roku budżetowego z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej (w roku 2023 otrzymano 715 tys. zł),
- zaplanowano niższe (o 4,0 mln zł) wydatki na funkcjonowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej finansowane z dotacji z budżetu państwa,
- zaplanowano niższe (o 0,8 mln zł) środki dla ZDM na usuwanie i przechowywanie pojazdów z pasa drogowego,
- zaplanowano wyższe (o 2,3 mln zł) wydatki na funkcjonowanie Straży Miejskiej Miasta Poznania, w tym na całoroczne skutki regulacji płać od 1 marca oraz od 1 października 2023 roku.

Wydatki majątkowe na bezpieczeństwo na rok 2024 w porównaniu z rokiem 2023 zaplanowano na poziomie wyższym o 43,7%, na co wpływ miało m.in. zaplanowanie:

- wyższych (o 7,0 mln zł) środków przekazanych z budżetu państwa, z tego na budowę budynku strażnicy dla JRG nr 10 KM PSP w Poznaniu (3,0 mln zł), rewitalizację zabytkowego obiektu strażnicy JRG nr 2 KM PSP w Poznaniu (1,0 mln zł) oraz budowę budynku garażowo-magazynowego na potrzeby Specjalistycznej Grupy Ratownictwa Chemiczno-Ekologicznego w Poznaniu (3,0 mln zł),
- wyższych środków na budowę infrastruktury technicznych systemów bezpieczeństwa i porządku publicznego oraz monitoringu wizyjnego Miasta Poznania (o 0,4 mln zł),
- niższych środków na dofinansowanie Funduszu Wsparcia Policji (o 1,7 mln zł),
- niższych środków na wydatki inwestycyjne Straży Miejskiej (o 0,4 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.6. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	151.840.552,00	144.313.645,00	95,0
z tego:			
– wydatki bieżące	151.840.552,00	144.313.645,00	95,0

Wydatki związane z obsługą długu obejmujące w szczególności:

- odsetki od zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wyemitowanych obligacji,
- wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji,

realizowane są w dziale 757 Obsługa długu publicznego.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w 2024 roku na poziomie o 5% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z:

- zaplanowania niższych (o 12,5 mln zł) wydatków na odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji w związku z planowanym spadkiem ceny pieniądza,
- zaplanowania wyższych (o 5,5 mln zł) wydatków na potencjalne wypłaty z tytułu poręczenia kredytu udzielonego przez Europejski Bank Inwestycyjny spółce Termy Maltańskie (realizacja inwestycji: Miejskie Centrum Rekreacyjne w Poznaniu) w wysokości przypadającej na cały rok – w trakcie roku zmniejszany jest plan wydatków na ten cel po każdym kwartale, w sytuacji, kiedy nie ma potrzeby uruchamiania środków z budżetu.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.7. RÓŻNE ROZLICZENIA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	143.871.711,00*	276.485.660,00	192,2
z tego:			
– wydatki bieżące	132.470.438,00	244.910.660,00	184,9
– wydatki majątkowe	11.401.273,00	31.575.000,00	276,9

* plan na 30 września 2023 roku po rozdysponowaniu rezerw.

Wydatki w ramach różnych rozliczeń obejmujące w szczególności:

- rezerwę ogólną oraz rezerwy celowe nieprzypisane do innych dziedzin,
- część równoważącą subwencji ogólnej (wpłata do budżetu państwa),
- wydatki związane ze zbiorczym rozliczaniem podatku VAT,

realizowane są w dziale 758 Różne rozliczenia.

Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia zaplanowano na 2024 rok na poziomie o 84,9% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z:

- zaplanowania wyższej (o 74,1 mln zł) rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych nieprzypisanych do innych dziedzin, tj. w wysokości przypadającej na cały rok – w trakcie roku poziom rezerw jest zmniejszany w miarę potrzeb w związku z ich uruchamianiem,
- zaplanowania wyższych wydatków na część równoważącą subwencji ogólnej (wpłatę do budżetu państwa) w części gminnej i powiatowej (o 39 mln zł).

Wydatki majątkowe w dziale Różne rozliczenia zaplanowano na 2024 rok na poziomie o 176,9% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika z zaplanowania środków w ramach rezerw celowych w wysokości przypadającej na cały rok – w trakcie roku poziom rezerw jest zmniejszany w miarę potrzeb w związku z ich uruchamianiem.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.8. OŚWIATA

w zł	plan 2023 r.	plan 2024 r.	%
Wydatki ogółem	1.858.313.584,71	2.013.895.687,00	108,4
z tego:			
– wydatki bieżące	1.780.677.774,31	1.910.411.488,00	107,3
– wydatki majątkowe	77.635.810,40	103.484.199,00	133,3

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 bieżące i majątkowe jednostek systemu oświaty oraz Centrum Usług Wspólnych Jednostek Oświaty).

Obowiązek realizacji zadań w dziedzinie oświaty wynika z:

- ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty,
- ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela,
- ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe,
- ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe,
- ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Zadania z zakresu oświaty realizują następujące jednostki:

- Wydział Oświaty,
- 235 jednostek organizacyjnych, których organem prowadzącym jest Miasto Poznań.

Opracowując projekt budżetu na rok 2024 wzięto pod uwagę zmiany organizacyjne już dokonane w roku 2023 (rok szkolny 2022/2023) oraz planowane od września 2023 r. (rok szkolny 2023/2024). Uwzględniono zmiany organizacyjne wynikające z rekrutacji do szkół wszystkich typów. Wykorzystano dane demograficzne i możliwości, jakie stwarza prawo oświatowe.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

TABELA

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

Wyszczególnienie	Plan na rok 2023	Plan na rok 2024
	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2024
Liczba placówek	236	235
Liczba oddziałów	3.857	4.163
Liczba uczniów	85.202	89.412
Etaty pedagogiczne	10.372,93	10.659,62
Etaty urzędnicze oraz pomocnicze i obsługowe	3.391,63	3.424,15
Etaty razem	13.764,56	14.242,29

Najważniejsze zmiany w organizacji placówek objętych systemem oświaty to:

Przedszkola

W porównaniu do roku szkolnego 2022/2023 w przedszkolach zmniejszono liczbę miejsc organizacyjnych o 75, co skutkuje zmniejszeniem liczby oddziałów o 3. Od 1 września 2023 r. funkcjonuje 597 oddziałów w przedszkolach, w których opieką objętych jest 13.484 dzieci. W roku szkolnym 2022/23 w 600 oddziałach opieką objętych było 14.021 dzieci.

Liczba oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych została utrzymana na tym samym poziomie. W roku szkolnym 2023/2024 uruchomiono 10 oddziałów, do których uczęszcza 233 dzieci. W ubiegłym roku szkolnym funkcjonowało 10 oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, w których opieką objętych było 241 dzieci.

Szkoły podstawowe

W szkołach podstawowych na rok szkolny 2023/2024 utworzono 1.577 oddziałów, w których kształci się 33.755 uczniów. W roku szkolnym 2022/2023 w szkołach podstawowych było 1.635 oddziałów, w których uczyło się 36.115 uczniów. Oznacza to spadek liczby oddziałów o 58.

Szkoły ponadpodstawowe

W szkołach ponadpodstawowych według stanu na 30 września 2023 r. uruchomiono ogółem 1.235 oddziałów (33.160 uczniów), z czego uruchomiono 379 oddziałów klas I (11.040 uczniów).

Według typów szkół utworzono w roku szkolnym 2023/24:

- 616 oddziałów (17.149 uczniów) w liceach ogólnokształcących, z tego 210 oddziałów klas I,
- 499 oddziałów (12.982 uczniów) w technikach, z tego 125 oddziałów klas I,

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- 120 oddziałów (3.029 uczniów) w branżowych szkołach I stopnia, z tego 44 oddziały klas I.

W związku z awansem zawodowym nauczycieli w roku szkolnym 2023/2024 w stosunku do roku poprzedniego zmieniła się struktura zatrudnienia nauczycieli. Procentowy udział nauczycieli w poszczególnych stopniach awansu zawodowego do ogólnej liczby etatów przedstawia się następująco:

Stopień awansu zawodowego	Rok szkolny 2022/23	Rok szkolny 2023/2024
Dyplomowany	44,72%	46,00%
Mianowany	30,80%	31,45%
Początkujący	24,48%	22,55%

Wydatki bieżące na oświatę i wychowanie na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 7,3% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 r., co wynika m. in. z:

- zaplanowania wyższych (o 123 mln zł) środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, w tym m.in. z tytułu podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz dla pracowników administracji i obsługi oraz zmian organizacyjnych wprowadzonych od 1 września 2023 roku, skutkujących w roku 2024;
- zaplanowanej wyższej (o 24,1 mln zł) dotacji na rzecz szkół i placówek prowadzonych przez organ inny niż Miasto Poznań;
- zaplanowania wyższej (o 0,1 mln zł) dotacji na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na pokrycie kosztów za dzieci mieszkające na terenie Poznania, które uczęszczają do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Niesłyszących im. J. Sikorskiego;
- zaplanowania niższych (o 6,7 mln zł) środków na realizację zadań dofinansowanych z Unii Europejskiej, wynikających z zakończenia ich realizacji;
- niezaplanowania środków na zapewnienie bezpłatnych podręczników dla uczniów, na które Miasto w trakcie 2023 roku otrzymało dotację z budżetu państwa w wysokości 5,6 mln zł.

W związku z tym, że organizacja roku szkolnego 2024/2025 znana będzie ostatecznie we wrześniu 2024 r. w ramach wydatków zaplanowano rezerwę celową na wydatki bieżące jednostek systemu oświaty w wysokości 140,0 mln zł (łącznie z rezerwą z Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz rezerwą na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli), z której to wydatki w trakcie roku przeniesione zostaną do właściwych jednostek organizacyjnych.

Wydatki majątkowe na oświatę i wychowanie na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 33,3% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku. W ramach zaplanowanych środków przewiduje się

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

m.in. wzrost wydatków na inwestycje (w tym w związku z otrzymaniem dofinansowania zewnętrznego) na następujące zadania:

- Budowa szkoły na Strzeszynie (wyższe o 32,2 mln zł),
- Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 68 w Poznaniu (wyższe o 5,3 mln zł),
- IX Liceum Ogólnokształcące – budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem (3,6 mln zł),
- Renowacja poszycia dachu na budynkach A,C,P Zespołu Szkół Ogólnokształcących nr 33 przy ul. Wyspiańskiego 27 w Poznaniu (3 mln zł).

Jednocześnie w formie rezerwy celowej (10 mln zł) zaplanowano środki na szereg mniejszych inwestycji.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.9. POLITYKA SPOŁECZNA, ZDROWOTNA I RODZINA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	676.343.810,25	617.935.518,00	91,4
z tego:			
– wydatki bieżące	620.659.950,25	560.768.176,00	90,4
– wydatki majątkowe	55.683.860,00	57.167.342,00	102,7

7.9.1. POLITYKA ZDROWOTNA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	75.743.332,00	64.426.636,00	85,1
z tego:			
– wydatki bieżące	41.261.619,00	32.591.356,00	79,0
– wydatki majątkowe	34.481.713,00	31.835.280,00	92,3

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,

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- Centrum Wspierania Rodzin SWOBODA,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Dom Pamiątkowa",
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Dom Filarecka",
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Nasz Dom",
- Poznańskie Centrum Świadczeń ,
- Centrum Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży,
- 4 domy pomocy społecznej,
- Zespół Dziennych Domów Pomocy,
- Centrum Usług Wspólnych,
- Straż Miejska Miasta Poznania,
- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa,
- Wydział Sportu wraz z Poznańskimi Ośrodkami Sportu i Rekreacji,
- Wydział Obsługi Urzędu,
- jednostki systemu oświaty.

Wydatki bieżące na politykę zdrowotną na rok 2024 zaplanowano na poziomie o 21,0% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z:

- wysokości wydatków zaplanowanych na przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz zwalczanie narkomanii, które na 2024 rok przyjęto w wysokości równej dochodom z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (5,2 mln zł mniej, ponieważ plan na 2023 r. obejmował również środki z rozliczenia lat ubiegłych),
- zaplanowania niższych (o 434 tys. zł) środków na programy zdrowotne.

W ramach wydatków majątkowych środki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej są o 7,7% niższe niż w planie na koniec września 2023 roku. Planuje się kontynuację zadań, których realizację rozpoczęto w latach poprzednich, realizowanych przez:

- Szpital Miejski im. F. Raszei – modernizacja Oddziału Chirurgii (o 2,6 mln zł więcej niż wartość planowana w 2023 r.),
- Zakład Opiekuńczo-Leczniczy i Rehabilitacji Medycznej – rozbudowa budynku głównego przy ul. Mogileńskiej 42 w Poznaniu o nowe skrzydło (o 7,4 mln zł więcej niż wartość planowana w 2023 r.),
- Poznański Ośrodek Specjalistycznych Usług Medycznych – modernizacja budynku (o 7,6 mln zł mniej niż wartość planowana w 2023 r.).

Ponadto w projekcie budżetu zaplanowano m.in. środki dla Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. J. Strusia na budowę budynku, utworzenie oddziału geriatry i oddziałów rehabilitacji neurologicznej i ogólnoustrojowej (5 mln zł wartość planowana w 2024 r.).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Pozostałe środki na modernizację i zakupy inwestycyjne dla szpitali miejskich zostaną w miarę możliwości zwiększane w trakcie roku.

7.9.2. POLITYKA SPOŁECZNA I RODZINA

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	600.600.478,25	553.508.882,00	92,2
z tego:			
– wydatki bieżące	579.398.331,25	528.176.820,00	91,2
– wydatki majątkowe	21.202.147,00	25.332.062,00	119,5

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

- dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną gaz i wodę,
- dział 758 Różne rozliczenia (rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu polityki społecznej i rodziny oraz na pieczę zastępczą),
- dział 852 Pomoc społeczna,
- dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej,
- dział 855 Rodzina.

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 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej,
- ustawa z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny,
- ustawa z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka,
- ustawa z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji,
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Zadania z zakresu polityki społecznej realizowane są przez:

- Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych,
- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie,
- Poznańskie Centrum Świadczeń (realizujące w przeważającej części zadania zlecone),
- 4 domy pomocy społecznej,
- Zespół Dziennych Domów Pomocy,
- Ośrodek dla Bezdomnych,
- Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej,
- Centrum Inicjatyw Senioralnych,
- Centrum Wspierania Rodzin SWOBODA,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Dom Pamiątkowa",
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Dom Filarecka",
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Nasz Dom",
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza "Zakątek",
- Centrum Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży,
- 5 rodzinnych domów,
- Centrum Usług Wspólnych,
- Wydział Działalności Gospodarczej i Rolnictwa (w zakresie Powiatowego Urzędu Pracy),
- Biuro Koordynacji Projektów i Rewitalizacji Miasta (w zakresie projektu: Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim oraz trwałości projektów unijnych),
- Biuro Spraw Lokalowych (w zakresie realizacji programu najmu socjalnego lokali ze wsparciem),
- Wydział Obsługi Urzędu (w zakresie obsługi administracyjno-logistycznej miejskich jednostek organizacyjnych),
- Wydział Finansowy (w zakresie dokonywanie rozliczeń).

Środki zaplanowano na zadania realizowane przez:

- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w zakresie:
 - wspierania rodziny poprzez asystenturę rodzin (wsparciem asystentów planuje się objąć ok. 200 rodzin),
 - przeciwdziałania przemocy w rodzinie (wsparciem planuje się objąć ok. 100 rodzin),
 - pomocy w zakresie dożywiania (pomocą planuje się objąć 979 uczniów, zapewnienie gorącego posiłku ok. 525 osobom oraz przyznanie zasiłków na zakup żywności ok. 2.463 rodzinom),
 - zapewnienia opieki całodobowej osobom starszym i niepełnosprawnym w domach pomocy społecznej w innych powiatach (dla ok. 530 osób),
 - realizacji świadczeń pomocy społecznej (zasiłki stałe i składki zdrowotne dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, zasiłki okresowe dla osób

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

pozostających bez pracy, a także długotrwale chorych, niepełnosprawnych, zasiłki celowe i celowe specjalne w szczególności na zakup opału, leków, odzieży, opłacenia energii elektrycznej, gazu),

- zapewnienia całodobowej opieki nad dziećmi pozbawionymi opieki rodzicielskiej w rodzinach zastępczych lub rodzinnych domach (463 rodzin, 677 dzieci),
- koordynowania rodzinnej pieczy zastępczej (planuje się wsparcie dla ok. 230 rodzin zastępczych),
- wspierania procesu usamodzielniania się wychowanków (planuje się objąć wsparciem ok. 200 pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych),
- zapewnienia możliwości pobytu w mieszkaniach chronionych (wsparciem planuje się objąć 30 pełnoletnich usamodzielniających się wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych);
- Poznańskie Centrum Świadczeń w zakresie:
 - wypłaty świadczeń rodzinnych (planuje się objąć wsparciem 10.000 rodzin),
 - wypłaty świadczeń alimentacyjnych (planuje się objąć wsparciem ok. 2.000 rodzin),
 - wypłaty dodatków mieszkaniowych (planuje się objąć wsparciem ok. 7.000 rodzin),
 - realizacji pomocy materialnej dla uczniów (planuje się objąć wsparciem ok. 800 uczniów),wyprawki szkolnej;
- pozostałe jednostki organizacyjne Miasta oraz dotowane przez Miasto jednostki niepubliczne w zakresie:
 - świadczenia usług opiekuńczych (planuje się objąć wsparciem ok. 3.400 osób),
 - opieki całodobowej dla osób starszych i niepełnosprawnych w domach pomocy społecznej na terenie miasta (dla ok. 676 osób),
 - opieki w ośrodkach wsparcia (dla ok. 900 osób),
 - opieki nad dziećmi w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (miejskie jednostki – 136 miejsc, niepubliczne jednostki – 76 miejsc),
 - opieki w placówkach wsparcia dziennego (miejska jednostka – 250 miejsc, niepubliczne jednostki – ok. 131 miejsc),
 - opieki nad dziećmi do lat 3 (miejski zespół żłobków – 1.343 miejsc, niepubliczne żłobki – 2.292 miejsc).

Wydatki bieżące na politykę społeczną i rodzinę na rok 2024 zaplanowano na poziomie 8,8% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika w głównej mierze z:

- niezaplanowania zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocy (wartość planowana w 2023 r. to 33,6 mln zł),
- niezaplanowania na zadania zlecone Miastu do realizacji i własne finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa środków, o których wzorem lat ubiegłych dysponenci

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

informują w trakcie roku, np. wydatki na pomoc w zakresie dożywiania (wartość planowana w 2023 r. to 10,5 mln zł), na wypłatę świadczeń dla posiadaczy Karty Polaka (wartość planowana w 2023 r. to 2,8 mln zł), dla cudzoziemców i repatriantów (wartość planowana w 2023 r. to 1,3 mln zł),

- zaplanowania niższych (o 6,6 mln zł) środków na zwroty do budżetu państwa dotacji po rozliczeniu zadań,
- zaplanowania niższych (o 8,4 mln zł) środków na zadania zlecone do realizacji finansowane z budżetu państwa, w tym m.in. na wypłatę świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych,
- zaplanowania niższych (o 2,3 mln zł) środków na wypłatę zasiłków okresowych,
- zaplanowania środków na pokrycie całorocznych skutków regulacji płac od 1 marca i 1 października 2023 r. (12,0 mln zł),
- zaplanowania wyższych (o 7,1 mln zł) środków na usługi opiekuńcze,
- zaplanowania wyższych (o 3,8 mln zł) środków na wsparcie osób bezdomnych, na działania na rzecz osób niepełnosprawnych, działania na rzecz osób w wieku emerytalnym, politykę prorodziną.

W projekcie budżetu na 2024 r. uwzględniono rezerwy celowe: dla jednostek polityki społecznej (7.831.919 zł) oraz pieczę zastępczą (9.600.000 zł).

Wydatki majątkowe na politykę społeczną i rodzinę na 2024 rok zaplanowano na poziomie wyższym o 19,5% w stosunku do planu na koniec września 2023 roku.

Planuje się kontynuację zadań, których realizację rozpoczęto w latach poprzednich w szczególności kontynuację zadania realizowanego przez:

- Poznański Zespół Żłobków – prace modernizacyjne (o 2,1 mln zł więcej niż wartość planowana w 2023 r.),
- Dom Pomocy Społecznej przy ul. Konarskiego – prace modernizacyjne (o 5,6 mln zł więcej niż wartość planowana w 2023 r.),
- Dom Pomocy Społecznej przy ul. Ugory – prace modernizacyjne (o 1,6 mln zł mniej niż wartość planowana w 2023 r.),

Ponadto w projekcie budżetu zaplanowano m.in. środki na modernizację/budowę infrastruktury pieczy zastępczej (1 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.10. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

w zł	plan 2023 r.	plan 2024 r.	%
Wydatki ogółem	507.299.285,35	437.357.671,00	86,2
z tego:			
– wydatki bieżące	369.447.285,35	358.835.791,00	97,1
– wydatki majątkowe	137.852.000,00	78.521.880,00	57,0

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

- dział 010 Rolnictwo i łowiectwo,
- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa,
 - rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy,
 - rozdział 70021 Społeczne inicjatywy mieszkaniowe,
 - rozdział 70095 Pozostała działalność,
- dział 710 Działalność usługowa,
 - rozdział 71035 Cmentarze,
- dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
 - rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód,
 - rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi,
 - rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi,
 - rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
 - rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
 - rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt,
 - rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
 - rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami,
 - rozdział 90095 Pozostała działalność,
- dział 925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody,
 - rozdział 92504 Ogrody botaniczne, zoologiczne, ośrodki rehabilitacji zwierząt i azyle dla zwierząt.

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 31 stycznia 1959 r. o cmentarzach i chowaniu zmarłych,

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- 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 20 maja 2016 r. o efektywności energetycznej,
- 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 XCI/1754/VIII/2023 Rady Miasta Poznania z dnia 24 października 2023 r. w sprawie Programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Miasta Poznania na lata 2024-2028,
- 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 20 lipca 2017 r. Prawo wodne,
- ustawa z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody.

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

- Biuro Koordynacji Projektów i Rewitalizacji Miasta,
- Biuro Nadzoru Właścicielskiego,
- Biuro Spraw Lokalowych,
- Wydział Działalności Gospodarczej i Rolnictwa,
- Wydział Gospodarki Komunalnej,
- Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- Wydział Klimatu i Środowiska,
- Ogród Zoologiczny,
- Palmiarnia Poznańska,
- Usługi Komunalne,
- Zakład Lasów Poznańskich (samorządowy zakład budżetowy dotowany z budżetu),
- Zarząd Zieleni Miejskiej.

oraz dodatkowo w zakresie SGO

- Biuro Cyfryzacji i Cyberbezpieczeństwa,
- Wydział Kultury (Estrada Poznańska),
- Wydział Informatyki,
- Wydział Obsługi Urzędu,

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- Wydział Organizacyjny,
- Wydział Podatków i Opłat.

Wydatki bieżące na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 2,9% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 r., co wynika m. in. z:

- niezaplanowania środków na zwrot dotacji z porozumień międzygminnych będących rozliczeniem roku 2022 związanego z zagospodarowaniem odpadów w spalarni (wartość planowana w 2023 r. to 9,1 mln zł),
- niższe (o 1,5 mln zł) koszty związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

Wydatki majątkowe na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 43% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z:

- niezaplanowania środków na wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki PTBS sp. z o. o. (wartość planowana w 2023 r. to 38,2 mln zł),
- niższych środków na inwestycje:
 - Modernizacja budynków komunalnych (o 11,8 mln zł),
 - Budowa i modernizacja parków i zieleńców (o 7 mln zł),
 - Ochrona powietrza w Poznaniu – modernizacja budynków komunalnych (o 7,8 mln zł),
 - Ochrona powietrza w Poznaniu (o 6,5 mln zł),
 - Budowa kanalizacji deszczowej wraz z niezbędną przebudową układu drogowego dla os. Kiekrz – odwodnienie terenów osiedla Kiekrz (o 5,2 mln zł),
 - Rewitalizacja ubezpieczeń betonowych brzegów rzeki Warty w km 246,00 do km 243,5 (m. Poznań) (o 1,7 mln zł),
 - Brama otwarta na rzekę – edukacja ekologiczna na terenach nadrzecznych w Poznaniu (o 1,1 mln zł),
 - Odnowa i tworzenie infrastruktury rekreacyjnej (o 1,1 mln zł),
 - Wsparcie małej retencji wodnej i rozwój zielono-błękitnej infrastruktury na obszarze Metropolii Poznań - Etap I. Zielona sieć ... (szkoły) (o 1,1 mln zł),
 - Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Nowego ZOO (o 1,2 mln zł),
 - Ciepłe Mieszkanie (o 1,2 mln zł),
 - Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych na terenie parków i zieleńców (o 0,9 mln zł),
- wzrostu wydatków inwestycyjnych na następujące zadania:
 - Budowa odwodnienia z przebudową układu drogowego dla os. Kiekrz (o 7,8 mln zł),
 - Ogród miododajny na Cytadeli (o 4,4 mln zł),
 - Kompleksowa przebudowa obiektów Palmiarni Poznańskiej (o 3,3 mln zł),
 - Budowa pomnika Wypędzonych Wielkopolan w czasie II wojny światowej (o 2,1 mln zł),

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

- Budowa zbiornika retencyjnego na Łacinie (o 2,1 mln zł),
- Park Barwy i Wody (o 1,5 mln zł),
- Modernizacja mostków na Cytadeli (o 1,3 mln zł),
- Budowa tężni solankowych (o 1 mln zł),
- Rewaloryzacja ogrodów tematycznych w Parku Cytadela (o 0,8 mln zł).

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.11. KULTURA I OCHRONA DÓBR KULTURY

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	166.736.519,00	247.504.482,00	148,4
z tego:			
– wydatki bieżące	137.540.053,00	141.996.245,00	103,2
– wydatki majątkowe	29.196.466,00	105.508.237,00	361,4

Zadania z zakresu kultury i ochrony dóbr kultury realizowane są w dziale 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 kultury i ochrony dóbr kultury realizują następujące jednostki:

- Wydział Kultury,
- Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków,
- Biuro Koordynacji Projektów i Rewitalizacji Miasta

oraz 14 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),
- Biblioteka Raczyńskich,
- Galeria Miejska ARSENAŁ,
- Estrada Poznańska,
- Filharmonia Poznańska,
- Poznański Chór Chłopięcy,
- Wydawnictwo Miejskie POSNANIA,
- Dom Kultury Stokrotka,
- Poznańskie Centrum Dziedzictwa.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

Wydatki bieżące na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 3,2% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z:

- zaplanowania wyższych (o 5,2 mln zł) dotacji dla miejskich instytucji kultury, w tym na pokrycie całorocznych skutków regulacji płac od 1 marca oraz od 1 października 2023 r.,
- zaplanowania wyższych (o 1 mln zł) środków na dotacje dla organizacji pożytku publicznego,
- zaplanowania wyższych (o 0,3 mln zł) środków na konserwację zabytków,
- zakończenia realizacji zadań dofinansowanych z UNICEF (wartość planowana w 2023 r. to 0,8 mln zł) oraz związanych z płatnością podatku VAT od umowy darowizny dla Teatru Muzycznego (wartość planowana w 2023 r. to 1 mln zł).

Wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano na poziomie o 261,4% wyższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika m.in. z:

- zakończonych w 2023 r. inwestycji:
 - Galeria Miejska Arsenał – modernizacje (wartość planowana w 2023 r. to 12,6 mln zł),
 - Galeria Miejska Arsenał – "Rewaloryzacja przestrzeni płyty Starego Rynku w Poznaniu wraz z przekształceniem fragmentu bloku śródmiejskiego (ul. Jana Baptysty Quadro) w Pasaż Kultury" (wartość planowana w 2023 r. to 1,3 mln zł),
 - Biblioteka Raczyńskich – modernizacja budynku Biblioteki Raczyńskich w Poznaniu oraz konserwacja i digitalizacja cennych zbiorów bibliotecznych (wartość planowana w 2023 r. to 0,2 mln zł),
- wzrostu wydatków inwestycyjnych na następujące zadania:
 - Teatr Muzyczny – nowa siedziba (o 74,4 mln zł),
 - Estrada Poznańska – Dom Kultury przy ul. Chociebora (o 2,2 mln zł),
 - Centrum Kultury Zamek – Przebudowa placu przed Zamkiem (o 6 mln zł),
 - Estrada Poznańska – Modernizacja Sceny Na Piętrze wraz z oficyną w budynku Estrady Poznańskiej (o 2,9 mln zł).

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na drobne modernizacje i zakupy inwestycyjne w instytucjach kultury na łączną wartość ok. 1,3 mln zł.

WYDATKI WEDŁUG DZIEDZIN

7.12. POZOSTAŁE

w zł	plan 2023	plan 2024	%
Wydatki ogółem	8.524.127,00	8.072.090,00	94,7
z tego:			
– wydatki bieżące	8.524.127,00	8.072.090,00	94,7

W ramach dziedziny „Pozostałe” realizowane będą zadania w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 720 Informatyka,
- dział 730 Szkolnictwo wyższe i nauka,
- dział 750 Administracja publiczna,
 - rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Zadania te realizowane będą przez następujące jednostki:

- Gabinet Prezydenta,
- Biuro Obsługi Inwestorów,
- Wydział Rozwoju Miasta i Współpracy Międzynarodowej,
- Wydział Gospodarki Komunalnej,
- Wydział Sportu.

W ramach przedsięwzięć zaplanowanych na rok 2024 realizowane będą m.in.:

- działania promujące wizerunek Miasta,
- działania z zakresu promocji szkolnictwa wyższego i zawodowego,
- promocja walorów gospodarczych i inwestycyjnych Miasta poprzez dotarcie ze szczegółową informacją do określonego odbiorcy,
- rozwój współpracy poznańskich uczelni i jednostek naukowych z przedsiębiorstwami,
- podejmowanie działań promocyjnych w trakcie współorganizowania imprez sportowych,
- utrzymanie miejskiej bezprzewodowej sieci internetowej.

Wydatki bieżące w tej dziedzinie zaplanowano na 2024 rok na poziomie o 5,3% niższym w stosunku do planu na koniec września 2023 roku, co wynika głównie z zaplanowania niższych środków na promocję oraz koordynację wizerunku Miasta oraz propagowanie wydarzeń sportowych w kraju i zagranicą (nie ujęto środków zaplanowanych w 2023 r. na promocję wyścigu kolarskiego Tour de Pologne).

8. System gospodarki odpadami

System gospodarki odpadami w Poznaniu w 2024 r. będzie obejmował przede wszystkim gospodarowanie odpadami powstającymi na terenie miasta, jak również na terenach gmin ościennych. Gminy powierzają Miastu realizację zadania publicznego w drodze porozumień.

W celu realizacji wieloletniej umowy partnerstwa publiczno-prywatnego na zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych (ITPOK) Miasto pozyskuje również strumień odpadów od innych dostawców.

8.1. SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI DLA POZNANIA

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy zgodnie z art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Miasto Poznań planuje uzyskać w 2024 r. **235.904.042 zł** z tego tytułu. Stawki opłaty przyjęte zostały uchwałą Nr XLVI/814/VIII/2021 Rady Miasta Poznania z dnia 11 maja 2021 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki takiej opłaty oraz stawki opłaty za pojemnik lub worek o określonej pojemności (ze zmianami obowiązującymi od 1 lipca 2022 r.).

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz z części nadwyżki wypracowanej w ramach systemu w 2022 r., a przypadającej na 2024 r. (18.718.800 zł), Miasto będzie pokrywało wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości **254.622.842 zł**, które będą realizowane przez następujące wydziały:

- Wydział Gospodarki Komunalnej:
 - a) zadanie GKO/B/005:
 - odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 171.731.442 zł, (w tym 17.518.000 zł z nadwyżki SGO z 2022r.)
 - zagospodarowanie odpadów zmieszanych w ITPOK (odpady z terenu miasta Poznania) 15.281.910 zł,
 - zagospodarowanie bioodpadów – 23.787.676 zł,
 - utrzymanie i organizacja stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – 19.855.811 zł,
 - edukacja ekologiczna mieszkańców – 1.134.865 zł,
 - zagospodarowanie odpadów wystawkowych – 4.354.720 zł,
 - koordynacja działań w zakresie gospodarowania odpadami (w szczególności doradztwo eksperckie i specjalistyczne) – 279.300 zł,

SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI

b) zadanie GK0/P/010 – budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla Miasta Poznania – gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1.200.000 zł (z nadwyżki SGO z 2022 r.),

- Biuro Cyfryzacji i Cyberbezpieczeństwa – zadanie CC/B/003 – aplikacje dotyczące odpadów dla mieszkańców – 344.000 zł,
- Biuro Poznań Kontakt – zadanie PK/B/004 – chatboty informacyjne – 43.400 zł i informacyjne połączenia wychodzące – voicebot – 100.000 zł,
- Gabinet Prezydenta – zadanie PRD/B/006 – działania informacyjno-edukacyjne w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi, w tym prowadzenia prawidłowej segregacji odpadów przez mieszkańców – 60.000 zł,
- Wydział Informatyki:
 - zadanie IN/B/003 – utrzymanie oprogramowania wspomagającego zarządzanie gospodarką odpadami – 640.500 zł,
 - zadanie IN/P/004 – rozbudowa oprogramowania wspierającego proces gospodarowania odpadami o Portal Mieszkańca – 200.000 zł,
- Wydział Kultury (Estrada Poznańska) – zadanie KL/B/001 – realizacja projektu celowego "Z kulturą o odpadach" – 153.750 zł,
- Wydział Organizacyjny – zadanie OR/B/011 – utrzymanie 112,5 etatów związanych z obsługą systemu gospodarowania odpadami oraz szkolenia i delegacje w tym zakresie – 12.769.842 zł,
- Wydział Obsługi Urzędu – zadanie OUR/B/005 – wynajem powierzchni biurowej, usługi pocztowe, transportowe, telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, utrzymanie czystości, media itp. związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami – 2.679.626 zł,
- Wydział Podatków i Opłat – zadanie PO/B/003 – wydatki związane z egzekucją opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 6.000 zł.

8.2. GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI POZA SYSTEMEM GOSPODARKI ODPADAMI DLA POZNANIA

8.2.1. TERMICZNE PRZEKSZTAŁCANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH W RAMACH POROZUMIEŃ MIĘDZYGMINNYCH

Gminy ościenne podpisują z Miastem porozumienia w przedmiocie powierzenia Miastu zadania publicznego polegającego na zagospodarowaniu niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych pochodzących z terenu tych gmin, które jest realizowane w Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych (ITPOK) w Poznaniu. W celu pokrycia kosztów realizacji tego zadania gminy przekazują Miastu dotacje zaplanowane w budżecie na 2024 r. w łącznej kwocie **8.636.512 zł.**

Miasto Poznań zawarło porozumienia z następującymi gminami:

- Oborniki,
- Murowana Goślina,
- Czerwonak,
- Swarzędz,
- Pobiedziska,
- Kleszczewo,
- Kostrzyn,
- Luboń.

Wydatki zaplanowane w budżecie Miasta Poznania na 2024 r., służące wykonaniu powierzonego zadania, będą realizowane przez następujące wydziały:

- Wydział Gospodarki Komunalnej – zadanie GKO/B/003:
 - zapłata partnerowi prywatnemu za termiczne przekształcanie odpadów w ITPOK – 8.227.568 zł,
 - pokrycie kosztów administracyjnych w zakresie doradztwa specjalistycznego – 112.318 zł,
- Wydział Organizacyjny – zadania OR/U/000, OR/W/000 – pokrycie kosztów administracyjnych w zakresie utrzymania etatów niezbędnych do realizacji powierzonego zadania – 296.626 zł.

8.2.2. TERMICZNE PRZEKSZTAŁCANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH W RAMACH UMÓW Z INNYMI DOSTAWCAMI

W celu uzupełnienia strumienia niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych kierowanych do zagospodarowania w Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych Miasto planuje realizować umowy z innymi dostawcami. Na 2024 r. zaplanowano w budżecie Miasta dochody z tytułu wpływów za zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w ITPOK w ramach umów z pozostałymi dostawcami w łącznej kwocie **6.065.149 zł** (wpływy z usług: 5.615.878 zł, podatek VAT: 449.271 zł).

Wydatki zaplanowane w budżecie Miasta Poznania na 2024 r., służące wykonaniu tego zadania, będą realizowane przez następujące wydziały:

- Wydział Gospodarki Komunalnej – zadanie GKO/B/003:
 - zapłata partnerowi prywatnemu za termiczne przekształcanie odpadów w ITPOK – 2.314.932 zł,
 - pokrycie kosztów administracyjnych w zakresie doradztwa specjalistycznego – 31.582 zł,

- Wydział Organizacyjny – zadania OR/U/000, OR/W/000 – pokrycie kosztów administracyjnych w zakresie utrzymania etatów niezbędnych do realizacji zadania – 83.405 zł.

Koszty, które pokrywa Miasto są niższe niż dochody planowane w budżecie z uwagi na zapisy umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym, w których to przyjmuje się, że przychody uzyskane z odzyskiwanej energii umniejszają koszty termicznego przekształcenia odpadów w spalarni.

9. Rezerwy

W projekcie budżetu na 2024 r. utworzono rezerwę ogólną i rezerwy celowe:

rezerwa ogólna **7.000.000,00 zł**

Podstawa prawna – art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wysokość tej rezerwy ustalona została na poziomie 0,12%, a zgodnie z ww. zapisami może być na poziomie nie niższym niż 0,1% i nie wyższym niż 1,0% wydatków budżetu.

rezerwy celowe **295.368.770,00 zł**

Podstawa prawna – art. 222 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Rezerwy celowe zapisane są w projekcie budżetu w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- dział 758 Różne rozliczenia,
 - rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe,
- dział 801 Oświata i wychowanie,
 - rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (rezerwa celowa na wydatki bieżące jednostek systemu oświaty),
- dział 851 Ochrona zdrowia,
 - rozdział 85153 Zwalczenie narkomanii (rezerwa celowa na wydatki bieżące jednostek systemu oświaty),
- dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza,
 - rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (rezerwa celowa na wydatki bieżące jednostek systemu oświaty).

Suma rezerw celowych została zaplanowana na poziomie 4,9% wydatków budżetu, zgodnie z ww. zapisami nie może przekroczyć 5,0% wydatków budżetu.

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano w ramach **wydatków bieżących** rezerwy celowe na łączną kwotę **253.793.770,00 zł** na:

- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 16.000.000,00 zł,
- wydatki bieżące jednostek systemu oświaty 140.000.000,00 zł,
- wydatki bieżące związane z przygotowaniem,
realizacją oraz trwałością projektów 1.000.000,00 zł,
- wydatki bieżące na zadania przekazane przez osiedla
do realizacji wydziałom oraz miejskim jednostkom organizacyjnym 14.264,00 zł,
- wspieranie inicjatyw pracowniczych 100.000,00 zł,
- wydatki związane z zaspokojeniem roszczeń zgłaszanych wobec Miasta 25.000.000,00 zł,
- realizację zadań z zakresu polityki społecznej i rodziny 7.831.919,00 zł,

REZERWY

- wydatki na wynagrodzenia 54.247.587,00 zł,
- wydatki na pieczę zastępczą 9.600.000,00 zł.

W projekcie budżetu na 2024 rok zaplanowano w ramach **wydatków majątkowych** rezerwy celowe na łączną kwotę **41.575.000,00 zł** na:

- wydatki majątkowe jednostek systemu oświaty 10.000.000,00 zł,
- wydatki majątkowe na zadania przekazane przez osiedla do realizacji wydziałom oraz miejskim jednostkom organizacyjnym 1.975.000,00 zł,
- wydatki majątkowe na budżet obywatelski 26.600.000,00 zł,
- przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów 3.000.000,00 zł.