

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognozy finansowa miasta Poznania (WPF) opracowana została w głównej mierze w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów.

W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

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

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2018-2042 przedstawia tabela poniżej:

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

2. Dochody

2.1. Dochody bieżące

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

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Prognozując kwoty dochodów z tytułu PIT uwzględniono m.in. prognozowane skutki zmian w wysokości udziałów w PIT wynikające z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dotyczące zmian w sposobie finansowania kosztów utrzymania pensjonariuszy domów pomocy społecznej po 2004 roku oraz skutki wynikające z migracji mieszkańców, której efektem jest systematycznie malejąca liczba mieszkańców Miasta, co w ostatecznym rozrachunku wpływa negatywnie na wysokości bazy podatkowej.

W prognozie przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Podatek dochodowy od osób fizycznych	dynamika w latach			
	2018	2019-2021 (rocznie)		
		Dynamika wpływów: inflacja + 75% dynamiki PKB + 1,5% coroczny ubytek bazy podatkowej + zmiany wynikające z art. 89 ustawy o finansach publicznych		
		2019	2020	2021
		105,8%	104,0%	104,2%

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

Dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok, a w kolejnych latach przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB. W prognozie założono niezmiennosc stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach. Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Podatek dochodowy od osób prawnych	dynamika w latach			
	2018	2019-2021 (rocznie)		
		Dynamika wpływów: inflacja + 50% dynamiki PKB		
		2019	2020	2021
	96,0%	104,3%	104,4%	104,3%

Podatki i opłaty

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

Podatki i opłaty	dynamika w latach			
	2018	2019	2020	2021
	101,5%	103,1%	103,6%	103,5%

Podatek od nieruchomości

W 2018 roku oraz w latach kolejnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego źródła. Dochody z podatku od nieruchomości zostały oszacowane w oparciu m.in. o założone w kolejnych latach wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB.

W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego ogłoszonego przez Ministra Finansów, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągальności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne. Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	dynamika w latach			
	2018	2019-2021 (rocznie)		
Budowle (wg wartości)	-	Przyrost wartości nowych budowli: ½ dynamiki PKB		
Pozostałe (wg powierzchni)	-	Wzrost stawek podatkowych: inflacja Wzrost nowych powierzchni: ½ dynamiki PKB		
Podatek od nieruchomości (ogółem)	102,5%	2019	2020	2021
		103,5%	103,7%	103,6%

Subwencja ogólna

Dochody w tej grupie w latach 2019-2021 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2018 roku. Dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Subwencja ogólna	dynamika w latach			
	2018	2019	2020	2021
	105,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

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

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

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	dynamika w latach			
	2018	2019	2020	2021
	104,8%	92,3%	95,9%	99,2%

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

Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST zostały oszacowane w oparciu o planowane wpływy w roku 2018.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały oszacowane w oparciu o planowane wpływy w roku 2018 z uwzględnieniem spadku (rocznie o 10 %) dotacji celowych na finansowanie domów pomocy społecznej, co jest związane ze zmianą sposobu finansowania począwszy od 2004 roku (w ramach rekompensaty zwiększane są udziały w PIT).

2.2. Dochody majątkowe

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. W latach 2018-2021 Miasto nadal będzie prowadziło działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Zintensyfikowane działania Miasta będą koncentrowały się na stworzeniu szerokiej oferty nieruchomości inwestorom, którzy nie tylko je zagospodarują, ale również przyczynią się do poprawy funkcjonalności Miasta.

W latach 2019-2023 zaplanowano przychody z tytułu przeniesienia ogródków działkowych, a w roku 2020 z tytułu sprzedaży terenu po przeniesionym schronisku dla zwierząt (10 mln zł). Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wpływy ze sprzedaży majątku		kwoty w latach					
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	ogółem	85 757 320	91 017 000	108 017 000	58 017 000	106 017 000	80 017 000
	w tym ogródki działkowe	0	15 000 000	22 000 000	8 000 000	56 000 000	30 000 000
	w każdym roku	2024-2042					
		50 017 000					

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

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

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

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	kwoty w latach			
	2018	2019	2020	2021
	73 265 562	96 469 234	187 906 108	104 606 310

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

- na podstawie zawartych umów,
- zapisanych na listach projektów kluczowych,
- wyłanianych w procedurze pozakonkursowej.

Ponadto uwzględniono dotację z Funduszu Wsparcia i budżetu państwa dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej na budowę nowej strażnicy PSP wraz z niezbędną infrastrukturą oraz zagospodarowaniem terenu na potrzeby JRG - 4 w Poznaniu.

3. Wydatki

Wydatki budżetu w latach 2018-2042 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

3.1. Wydatki bieżące

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono m.in. wydatki:

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

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

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	kwoty w latach						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	1 639 547	6 828 936	6 979 688	7 069 565	6 766 001	5 383 360	5 383 360
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	5 383 360	5 383 360	5 383 360	5 383 359	5 383 359	3 461 790	

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

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

oszacowano w oparciu o następujące założenia:

Wyszczególnienie	dynamika w latach			
	2018	2019	2020	2021-2042 (rocznie)
wydatki bieżące	105,7%	100,1%	102,5%	102,5% (inflacja)

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

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w 2018 roku dokonano zwiększenia wydatków bieżących w stosunku do planu na 2017 rok o 5,7% tj. o ok. 138,1 mln zł. W roku 2019 wydatki bieżące przeszacowano o 50% wskaźnika inflacji, a począwszy od 2020 roku o poziom inflacji (tj. 2,5 %).

3.2. Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe, zaprezentowano wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2028 (zamieszczone w *załączniku nr 2*) oraz przedstawiono pozostałe zadania majątkowe realizowane w latach 2019-2022 w cyklu jednorocznym lub nie wymagające zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich w 2018 r. (zamieszczone w dalszej części tego rozdziału). Na poziom środków na inwestycje w kolejnych latach wpływ ma również wysokość kwot ponoszonych na obsługę zadłużenia powstałego w znacznej mierze w latach poprzedzających okres prognozowania, a będących pochodną realizacji ambitnego programu inwestycyjnego współfinansowanego w ramach perspektywy finansowej UE 2007-2013.

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

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

Biorąc jednak pod uwagę, że Miasto aplikuje o dofinansowanie kolejnych projektów oraz koniecznością zabezpieczenia możliwości realizacji projektów już zapisanych w ramach projektu wieloletniej prognozy finansowej, wyasygnowano rezerwę finansową w latach 2018-2022 w łącznej kwocie 66 mln zł.

Wykaz zadań realizowanych w latach 2019-2022 w cyklu jednorocznym lub nie wymagających zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich w 2018 r. przedstawiono szczegółowo w tabeli poniżej:

Dziedzina/ zadanie	nr zadania	limit wydatków				razem
		2019	2020	2021	2022	2019-2022
DROGI ORAZ KOMUNIKACJA ZBIOROWA		3 765 251	2 700 000	2 700 000	2 700 000	11 865 251
Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki MPK sp. Z o.o.	NW/P/003	0	0	0	0	0
Budowa dróg i chodników na terenie osiedli	WJPM/P/002	60 000	0	0	0	60 000
Opracowanie koncepcji dla planowanych układów transportowych, studia wykonalności oraz inne niezbędne dokumenty przedinwestycyjne	TZ/P/020	0	0	0	0	0
Zarząd Dróg Miejskich - zakupy inwestycyjne	ZDM/P/015	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Modernizacja infrastruktury autobusowej i dworcowej	ZTM/P/024	0	0	0	0	0
Przebudowa ul. Kolejowej	ZDM/P/024	0	0	0	0	0
Rozszerzenie systemu zarządzania transportem zbiorowym	ZTM/P/035	584 051	0	0	0	584 051
Trasa tramwajowa do zintegrowanego węzła transportowego Grunwaldzka - dokumentacja studialna	ZTM/P/041	75 000	0	0	0	75 000
Rewaloryzacja zieleni przyulicznej w Śródmieściu	ZDM/P/059	600 000	600 000	600 000	600 000	2 400 000
Budowa sygnalizacji akustycznej	ZDM/P/060	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000
Likwidacja barier architektonicznych	ZDM/P/064	596 200	500 000	500 000	500 000	2 096 200
System zarządzania i planowania rozwoju sieci drogowej	ZDM/P/082	1 150 000	900 000	900 000	900 000	3 850 000
Ochrona akustyczna ulic	ZDM/P/088	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		3 372 000	800 000	800 000	800 000	5 772 000
Palmiarnia Poznańska - zakupy inwestycyjne	PALM/P/001	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Ogród Zoologiczny - zakupy inwestycyjne	ZOO/P/002	200 000	200 000	200 000	200 000	800 000
Ogród Zoologiczny - Stare ZOO - modernizacje	ZOO/P/008	1 072 000	400 000	400 000	400 000	2 272 000
Rewaloryzacja zieleni w centrum miasta - Cmentarz Zasłużonych Wielkopolan	ZZM/P/002	2 000 000	100 000	100 000	100 000	2 300 000
Rewaloryzacja Parku Drwęskich	ZZM/P/021	0	0	0	0	0
OŚWIATA i WYCHOWANIE		1 131 030	15 000 000	20 000 000	0	36 131 030
Budowa szkoły na Strzeszynie	OW/P/006	500 000	15 000 000	20 000 000	0	35 500 000
Radosny sport	SP58/P/009	266 391	0	0	0	266 391
Sensoryczne place zabaw Kwiatowego, Junikowa, Ławicy, Górczyna	SP78/P/007	269 176	0	0	0	269 176
Sensoryczne place zabaw Kwiatowego, Junikowa, Ławicy,Górczyna	P36/P/005	59 880	0	0	0	59 880
Przedszkole nr 121- rozbudowa przedszkola o dodatkowe 3 oddziały	P121/P/005	0	0	0	0	0
Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi nr 1 - modernizacje	ZSZOI1/P/007	35 583	0	0	0	35 583
KULTURA FIZYCZNA I TURYSTYKA		1 387 048	950 000	390 000	1 300 000	4 027 048
POSiR - zakupy inwestycyjne	SP/P/008	500 000	300 000	300 000	300 000	1 400 000
Modernizacja Ośrodka Przywodnego Rataje	SP/P/013	0	0	0	0	0
Budowa boiska przy ul. Głównej (Nadolnik)	SP/P/023	269 048	0	0	0	269 048
Modernizacja obiektów Kompleksu Termy Maltańskie	SP/P/024	618 000	650 000	90 000	1 000 000	2 358 000
GOSPODARKA PRZESTRZENNA ORAZ GOSPODAROWANIE NIERUCHOMOŚCIAMI		9 150 000	9 150 000	9 150 000	9 150 000	36 600 000
GEOPOZ - zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	GEOPOZ/P/002	0	0	0	0	0
Rewitalizacja obszarów Miasta	KPRM/P/019	150 000	150 000	150 000	150 000	600 000
Miejska Pracownia Urbanistyczna - Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	MPU/P/001	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000

Dziedzina/ zadanie	nr zadania	limit wydatków				razem 2019-2022
		2019	2020	2021	2022	
Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki WCWI sp. z o.o.	NW/P/005	0	0	0	0	0
Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki PTBS sp. Z o.o.	NW/P/006		0	0	0	0
Nabycie gruntów objętych miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego	ZDM/P/006	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000
Wykupy gruntów (drogi gminne)	ZDM/P/013	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000
Wykupy gruntów (drogi krajowe, wojewódzkie, powiatowe)	ZDM/P/014	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	6 000 000
MIESZKALNICTWO		300 000	0	0	0	300 000
Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki ZKZL sp. Z o.o.	NW/P/001	0	0	0	0	0
Wkład pieniężny na dokapitalizowanie Spółki PTBS sp. Z o.o.	NW/P/006	300 000	0	0	0	300 000
ADMINISTRACJA		898 000	800 000	800 000	800 000	3 298 000
System bezprzewodowego internetu w Mieście	GKO/P/006	98 000	0	0	0	98 000
Urząd Miasta Poznania - modernizacja sieci komputerowej	IN/P/001	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000
Urząd Miasta Poznania - zakupy inwestycyjne	ZOU/P/002	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000
BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW		1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	4 600 000
Straż Miejska Miasta Poznania - zakupy inwestycyjne	SMMP/P/001	150 000	150 000	150 000	150 000	600 000
Dofinansowanie Funduszu Wsparcia Policji - zakupy inwestycyjne	ZKB/P/002	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000
Dofinansowanie Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej - dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Straży Pożarnej	ZKB/P/003	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000
POLITYKA SPOŁECZNA I ZDROWOTNA		5 898 917	7 737 040	910 000	500 000	15 045 957
Centrum Wspierania Rodzin "Swoboda" - zakupy inwestycyjne	CWR/P/002	0	0	0	0	0
Dom Pomocy Społecznej przy ul. Bukowskiej - modernizacje	DPS1/P/003	1 175 000	1 175 000	0	0	2 350 000
Dom Pomocy Społecznej przy ul. Konarskiego i Zamenhofa - modernizacje	DPS2/P/001	219 500	0	0	0	219 500
Dom Pomocy Społecznej przy ul. Konarskiego - zakupy inwestycyjne	DPS2/P/002	0	30 000	0	0	30 000
Dom Pomocy Społecznej przy ul. Ugory - modernizacje	DPS3/P/002	1 557 900	100 000	0	0	1 657 900
Dom Pomocy Społecznej przy ul. Ugory - zakupy inwestycyjne	DPS3/P/004	89 000	0	0	0	89 000
Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej - zakupy inwestycyjne	MCIK/P/002	60 000	0	10 000	0	70 000
Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej - modernizacje	MCIK/P/001	0	0	0	0	0
MOPR - zakupy inwestycyjne	MOPR/P/001	200 000	200 000	200 000	200 000	800 000
MOPR - rozbudowa siedziby MOPR w Poznaniu	MOPR/P/002	220 917	2 537 040	0	0	2 757 957
Ośrodek dla Bezdomnych przy ul. Michałowo - modernizacje	ODB/P/001	0	502 000	0	0	502 000
Poznańskie Centrum Świadczeń - zakupy inwestycyjne	PCS/P/001	0	0	0	0	0
Zespół Żłobków nr 1 - zakupy inwestycyjne	ZL1/P/002	0	0	0	0	0
Zespół Żłobków nr 2 - modernizacje	ZL2/P/001	0	0	0	300 000	300 000
Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. J. Strusia - zakupy inwestycyjne	ZSS/P/003	0	0	0	0	0
Szpital Miejski im. F. Raszei - modernizacje	ZSS/P/015	1 851 600	500 000	0	0	2 351 600
POSUM - zakupy inwestycyjne	ZSS/P/024	225 000	0	0	0	225 000

Dziedzina/ zadanie	nr zadania	limit wydatków				razem 2019-2022
		2019	2020	2021	2022	
Szpital Miejski im. F. Raszei - rewaloryzacja i termomodernizacja elewacji budynku	ZSS/P/030	0	2 693 000	700 000	0	3 393 000
Utworzenie Klubu Seniora	ZSS/P/033	300 000	0	0	0	300 000
KULTURA I OCHRONA DÓBR KULTURY		7 722 594	1 620 000	1 620 000	1 620 000	12 582 594
Biblioteka Raczyńskich - zakupy inwestycyjne	KL/P/001	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Centrum Kultury Zamek - modernizacje	KL/P/002	265 000	500 000	500 000	500 000	1 765 000
Centrum Kultury Zamek - zakupy inwestycyjne	KL/P/003	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Centrum Sztuki Dziecka - zakupy inwestycyjne	KL/P/004	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000
Dom Kultury Stokrotka - zakupy inwestycyjne i modernizacje	KL/P/005	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000
Muzeum Archeologiczne - modernizacje	KL/P/006	1 215 000	0	0	0	1 215 000
Muzeum Archeologiczne - zakupy inwestycyjne	KL/P/007	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Teatr Animacji - zakupy inwestycyjne	KL/P/008	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Teatr Muzyczny - zakupy inwestycyjne	KL/P/010	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Teatr Polski - zakupy inwestycyjne	KL/P/012	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Wielkopolskie Muzeum Niepodległości - zakupy inwestycyjne	KL/P/013	200 000	200 000	200 000	200 000	800 000
Wydawnictwo Miejskie Poznania - zakupy inwestycyjne	KL/P/014	40 000	40 000	40 000	40 000	160 000
Teatr Polski - modernizacje	KL/P/017	1 020 000	0	0	0	1 020 000
Galeria Miejska Arsenał - zakupy inwestycyjne	KL/P/020	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Estrada Poznańska - modernizacje	KL/P/023	2 331 394	0	0	0	2 331 394
Estrada Poznańska - Plac Wolności - modernizacje	KL/P/027	16 000	0	0	0	16 000
Wielkopolskie Muzeum Niepodległości - modernizacje	KL/P/029	205 200	200 000	200 000	200 000	805 200
Biblioteka Raczyńskich - modernizacje w Filiach Biblioteki	KL/P/033	1 600 000	0	0	0	1 600 000
Estrada Poznańska - zakupy inwestycyjne	KL/P/039	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
Galeria Miejska Arsenał - Kolekcja Sztuki Współczesnej	KL/P/043	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Nowa Maształarska - przebudowa siedziby Estrady Poznańskiej	KL/P/046	150 000	0	0	0	150 000
POZOSTAŁE		59 552 208	48 450 000	58 100 000	67 000 000	233 102 208
Rezerwa celowa na przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów	P/P/002	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 000 000
Rezerwa celowa na budżet obywatelski	P/P/005	18 143 908	18 000 000	18 000 000	18 000 000	72 143 908
Rezerwa celowa na budowę, przebudowę, modernizację dróg oraz oświetlenia	P/P/010	11 707 542	4 000 000	8 000 000	12 000 000	35 707 542
Rezerwa celowa na wydatki majątkowe jednostek systemu oświaty	P/P/013	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	16 000 000
Rezerwa celowa na wydatki majątkowe związane z przygotowaniem, realizacją oraz trwałością projektów	P/P/014	15 954 224	10 000 000	16 000 000	24 000 000	65 954 224
Rezerwa celowa na wydatki majątkowe jednostek pomocniczych - osiedli	P/P/015	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	14 000 000
Rezerwa celowa na system zieleni publicznej Jeżyce - Północ	P/P/017	942 000	2 450 000	2 000 000	2 000 000	7 392 000
Rezerwa celowa na budowę placów gier i zabaw oraz boisk	P/P/018	0	0	0	0	0
Rezerwa celowa na renowację zabytkowych fortów stanowiących własność Miasta	P/P/019	804 534	500 000	500 000	500 000	2 304 534
Rezerwa celowa na budowę nowej siedziby Teatru Muzycznego	P/P/020	1 500 000	3 000 000	3 100 000	0	7 600 000
RAZEM		94 327 048	88 357 040	95 620 000	85 020 000	363 324 088

4. Przychody, rozchody oraz wyniki budżetu

4.1. Przychody budżetu

W ramach tej pozycji w latach 2018-2042 zaplanowano środki z tytułu:

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

Dług do zaciągnięcia

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej założono pozyskiwanie środków kredytowych w latach 2018-2022 w łącznej kwocie 2.317 mln zł o maksymalnym terminie zapadalności ok. 15 lat.

Spłaty pożyczek udzielonych z budżetu

W latach 2018-2042 zaplanowano przychody ze spłaty pożyczek udzielanych przez Miasto w łącznej kwocie 79,1 mln zł. Zaplanowane przychody dotyczą głównie zwrotu pożyczek udzielonych przez Miasto: samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej, instytucjom kultury, PTBS sp z o.o., Zakładowi Zagospodarowania Odpadami oraz spółce Wielkopolski Rynek Hurtowy MRS Sp. z o.o. na umorzenie udziałów WGRO S.A.. Przychody zaplanowane z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu w poszczególnych latach przedstawia tabela:

Spłaty pożyczek udzielonych z budżetu	kwoty w latach				
	2018	2019	2020	2021	2022
	4 430 570	3 859 150	25 694 260	13 489 345	2 072 018
	2023	2024	2025	2026	2027
	2 091 566	2 111 673	1 132 347	1 153 626	1 175 508
	2028	2029	2030	2031	2032
	1 198 011	833 664	857 460	881 955	907 145
	2033	2034	2035	2036	2037
	933 046	959 692	987 105	1 015 301	1 044 292
	2038	2039	2040	2041	2042
	1 074 112	1 104 787	1 136 342	1 168 792	7 748 057

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

W latach 2018-2019 źródłem przychodów są wolne środki (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych) wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2017 r., a nierozdysponowane - w kwocie 46,6 mln zł łącznie. Planowane wykorzystanie tych środków w poszczególnych latach przedstawia tabela:

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	kwoty w latach	
	2018	2019
	11 455 816	35 094 128

4.2. Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2018-2035 zaplanowano spłaty zaciągniętego długu oraz pożyczki udzielane z budżetu Miasta.

Spłata zadłużenia

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z tytułu długu zaciągniętego sięgają roku 2035.

Pożyczki do udzielenia

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

Pożyczki do udzielenia	kwoty w latach		
	2018	2019	2020
	15 879 000	38 953 278	18 090 976

4.3. Wynik budżetu

Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2022-2035 planowana jest nadwyżka budżetowa, która w okresie prognozowania przeznaczona będzie na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych.

W latach 2018- 2021 oraz 2036-2042 planowany jest deficyt budżetowy, finansowany z kredytów i pożyczek oraz spłaty pożyczek wcześniej udzielonych z budżetu Miasta.

Salda operacyjne budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej wyszczególniono 2 salda operacyjne budżetu:

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

Saldo art. 242	wartość w latach						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	302 857 277	326 714 578	294 551 776	301 226 982	302 471 596	314 758 494	334 614 964
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	358 677 621	382 717 364	408 550 637	431 966 352	455 106 977	479 461 767	505 151 817
	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
	526 789 480	547 132 625	568 074 799	586 687 417	601 450 240	615 779 353	628 904 715
	2039	2040	2041	2042			
	643 001 369	659 841 201	673 698 638	691 317 162			

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

Saldo art. 243	wartość w latach						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	388 614 597	417 731 578	402 568 776	359 243 982	408 488 596	394 775 494	384 631 964
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	408 694 621	432 734 364	458 567 637	481 983 352	505 123 977	529 478 767	555 168 817
	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
	576 806 480	597 149 625	618 091 799	636 704 417	651 467 240	665 796 353	678 921 715
	2039	2040	2041	2042			
	693 018 369	709 858 201	723 715 638	741 334 162			

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

5. Prognoza kwoty długu

5.1. Zadłużenie i jego obsługa

Kwota długu

Prognozę poziomu zadłużenia na rok 2018 oraz kolejne lata skonstruowano przy założeniu poziomu zadłużenia na 31 grudnia 2017 roku w wartości wykonanej w tym roku, tj. w kwocie 1.228.024.766,59 zł. Planuje się, że zadłużenie na koniec roku 2018 wyniesie 1.302.735.432 zł, z uwzględnieniem płatności ratalnej wynikającej z transakcji nabycia nieruchomości przez Miasto, której realizacja nastąpi w I kwartale 2019 r. (poz. 14.2/14.3 załącznika nr 1).

Obsługa zadłużenia

Wydatki na obsługę zadłużenia, czyli spłatę odsetek oraz rat zadłużenia, będą wzrastały w najbliższych latach osiągając w prognozie najwyższą wartość w roku 2022 r. Środki przeznaczane na ten cel będą w latach 2018-2022 stanowiły istotną pozycję w budżecie, zaś w następnych latach wykazują tendencję malejącą, aż do całkowitego wygaszenia po roku 2035 (nie planuje się zaciągania kredytów po roku 2022).

5.2. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

Informacja o spełnianiu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiona została w części 9 załącznika nr 1 do WPF. We wszystkich latach, dla których została wyliczona (2018-2042), spełnia wymogi ustawowe.

W roku 2018 uwzględniona została kwota 14.839,00 zł jako zobowiązanie związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego (dot. Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w zakresie odsetek od kredytu zaciągniętego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego niedoboru) przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (poz. 9.3 w załączniku nr 1).

Ponadto, dodatkowe środki Miasta zwiększające nakłady na realizację projektów unijnych (wkład własny poza umową – z czwartą cyfrą § „0”) zarówno po stronie wydatków bieżących, jak i majątkowych zapisane zostały w części 12 załącznika nr 1.