

Załącznik nr 1  
do Informacji o kształtowaniu się  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta Krakowa na lata 2011-2033  
stanowiącej załącznik  
do Zarządzenia Nr 1904/2011  
Prezydenta Miasta Krakowa  
z dnia 29.08.2011 r.

## **Informacja półroczna o przebiegu realizacji**

### **Wieloletniej Prognozy Finansowej**

#### **- Część opisowa**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) stanowiąca załącznik Nr 1 do *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* zawiera podstawowe wielkości budżetowe w każdym roku objętym prognozą w układzie, który zapewnia zgodność ze strukturą przewidzianą dla uchwał budżetowych.

#### **I. Zmiany w WPF dokonane w wyniku zastrzeżeń Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie.**

Dostosowano wielkości planu dochodów i wydatków ujętych w WPF w 2011 roku do wielkości zawartych w budżecie Miasta Krakowa na 2011. Ponadto, dokonano zmian w kwotach dochodów i wydatków w następnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Opis konsekwencji tych zmian w kolejnych latach WPF przedstawiono poniżej.

##### Dochody

w latach 2012–2014 uległy zmniejszeniu,

w latach 2015 – 2033 uległy zwiększeniu.

W latach 2012 –2013 wzrosły dochody bieżące, dochody majątkowe spadły, z tym że dochody ze sprzedaży mienia wzrosły. W 2014 roku spadły dochody bieżące a wzrosły dochody majątkowe, z tym że dochody ze sprzedaży mienia nie zmieniły się. Wzrost dochodów w latach 2015 – 2033 jest wynikiem wzrostu zarówno dochodów bieżących jak i majątkowych, w tym głównie wydatków majątkowych ze sprzedaży mienia.

### Wydatki

Zmiany w wydatkach przedstawiają się następująco:

w latach 2012–2015 uległy zmniejszeniu,

w latach 2016–2033 uległy zwiększeniu.

Zmiany dotyczyły wydatków majątkowych a także wydatków bieżących po 2014 r.

### Wynik budżetu

Zmiany w wyniku budżetu przedstawiają się następująco:

w latach 2011 – 2014 nie uległ zmianie,

latach 2015 – 2016 uległ poprawie,

w latach 2017 – 2019 pozostał na niezmienionym poziomie,

w latach 2020 – 2025 uległ pogorszeniu,

w latach 2026 – 2028 uległ poprawie,

w latach 2029 – 2030 pogorszył się,

w latach 2031 – 2032 uległ poprawie,

w roku 2033 uległ pogorszeniu.

### Nadwyżka operacyjna

Zmiany nadwyżki operacyjnej przedstawiają się następująco:

w latach 2012 – 2013 uległa zwiększeniu,

w roku 2014 zmniejszyła się,

w latach 2015 –2017 uległa zwiększeniu,

w latach 2018 – 2033 zmniejszyła się.

### Przychody

Zmiany w przychodach przedstawiają się następująco:

w latach 2012 – 2014 nie zmieniły się,

w latach 2015– 2016 zmniejszyły się,

w latach 2017 – 2019 nie zmieniły się,

w roku 2020 zwiększyły się,

w roku 2021 nie zmieniły się,

w latach 2022 – 2023 wzrosły,

w latach 2024 – 2025 spadły,

w roku 2026 nie zmieniły się,

w latach 2027 – 2028 spadły,

w latach 2029 - 2033 nie zmieniły się.

Zaznaczyć należy, że zmiany jw. dotyczyły jedynie przychodów z planowanych kredytów, pożyczek i emisji obligacji, pozostałe rodzaje przychodów nie uległy zmianie.

#### Rozchody

Zmiany w rozchodach przedstawiają się następująco:

w latach 2012 – 2019 nie uległy zmianie,

w latach 2020 – 2021 zmniejszyły się,

w latach 2022 – 2023 roku nie uległy zmianie,

w latach 2024 – 2025 zmniejszyły się,

w latach 2026 – 2027 zwiększyły się

w roku 2028 nie uległy zmianie,

w latach 2029 – 2030 zmniejszyły się,

w latach 2031 – 2032 zwiększyły się

w roku 2033 zmniejszyły się.

#### Sposób sfinansowania deficytu

Sposób sfinansowania deficytu przychodami z długu uległ zmniejszeniu w roku 2015 i 2028. W pozostałych latach objętych WPF nie uległ zmianie.

#### Przeznaczenie nadwyżki

W latach objętych WPF, w których nadwyżka wstąpiła, jej przeznaczenie nie uległo zmianie.

#### Sposób sfinansowania spłaty długu

W latach 2012-2015 i 2017-2019 w WPF sposób sfinansowania spłaty długu nie uległ zmianie. W pozostałych latach, ze względu na zmiany w nadwyżce budżetowej oraz w skumulowanym zadłużeniu sposób sfinansowania spłaty długu zmieniał się.

## **II. Zmiany w WPF dokonane w wyniku zmian w budżecie Miasta oraz kwot wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie** (w odniesieniu do uchwały Nr XI/115/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 30 marca 2011 r.)

Kolejne zmiany dokonywane były głównie w wyniku zmian w budżecie Miasta, zmienił się wynik budżetu (w wyniku zmian w dochodach i przychodach) oraz kwoty wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Wyjaśnienia konsekwencji i przyczyn tych zmian w kolejnych latach WPF przedstawiono poniżej.

### Dochody

1. Zmiany w dochodach ogółem są wynikiem dokonanych zmian w dochodach bieżących w roku 2012 i wydatkach majątkowych w latach 2012 - 2014. W kolejnych latach objętych WPF, tj. po roku 2014 przewidywane dochody nie uległy zmianie.
2. Zmiany w dochodach bieżących w 2012 r. są wynikiem dokonanych zmian dochodów bieżących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi. W kolejnych latach objętych WPF tj. po roku 2012 przewidywane dochody bieżące nie uległy zmianie.
  - o W 2012 roku wzrost dochodów bieżących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi jest wynikiem otrzymania dodatkowych środków na przedsięwzięcie *1.9 Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Poddziałanie 9.1.2-wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów, rozwijanie kompetencji młodzieży szczególnie uzdolnionej, pomoc uczniom gimnazjów poprzez zorganizowanie programu doradztwa edukacyjno-zawodowego, rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów liceów ogólnokształcących, poprawa szans edukacyjnych wychowanków MOW poprzez rozszerzenie i podniesienie jakości oferty kształcenia* oraz na przedsięwzięcie *1.12 Uczenie się przez całe życie – Leonardo da Vinci – wdrażanie innowacyjnych rozwiązań edukacyjnych dla podnoszenia kwalifikacji zawodowych*.
3. Zmiany w dochodach majątkowych w latach 2012 – 2014 są wynikiem dokonanych zmian dochodów majątkowych ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, natomiast dochody ze sprzedaży mienia w tym okresie nie uległy zmianie. W kolejnych latach objętych WPF tj. po roku 2014 dochody majątkowe nie zmieniły się.
  - o Zmiana w planie dochodów majątkowych ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w latach 2012 – 2014 jest wynikiem zmian

w harmonogramie pozyskania tych środków na realizację przedsięwzięcia *ST-6.2 „Budowa linii tramwajowej łączącej ul. Brożka oraz Campus UJ wraz z systemem sterowania ruchem i nadzoru.*

### Wydatki

1. Zmiany w wydatkach ogółem w latach 2012-2014 są wynikiem dokonanych zmian w wydatkach bieżących i wydatkach majątkowych. W kolejnych latach objętych WPF, tj. po roku 2015, planowane wydatki ogółem nie zmieniły się. W 2015 r. spadek wydatków bieżących został pokryty adekwatnym wzrostem wydatków majątkowych.
2. Zmiany w wydatkach bieżących w latach 2012 – 2015 są wynikiem dokonanych zmian limitów wydatków na przedsięwzięcia. W kolejnych latach objętych WPF tj. po roku 2015 wydatki bieżące nie uległy zmianie.
  - Zmiany od roku 2012 w kolejnych latach objętych WPF w kwotach wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych oraz kwotach wydatków związanych z funkcjonowaniem organów GMK są wynikiem zmian w budżecie Miasta.
  - Wydatki bieżące na obsługę długu oraz kwoty odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji w latach objętych WPF nie uległy zmianie.
  - W 2012 roku zmniejszenie wydatków bieżących wynikających z limitów wydatków na przedsięwzięcia są wynikiem przeniesienia przedsięwzięcia 2.3 „Realizacja zadań określonych Programem Ochrony Powietrza dla Miasta Krakowa – likwidacja niskiej emisji przez osoby fizyczne” z wykazu przedsięwzięć bieżących do przedsięwzięć inwestycyjnych, zwiększenia limitów wydatków na przedsięwzięcie 1.9 Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Poddziałanie 9.1.2 - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów, rozwijanie kompetencji młodzieży szczególnie uzdolnionej, pomoc uczniom gimnazjów poprzez zorganizowanie programu doradztwa edukacyjno-zawodowego, rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów liceów ogólnokształcących, poprawa szans edukacyjnych wychowanków MOW poprzez rozszerzenie i podniesienie jakości oferty kształcenia oraz wprowadzenia nowego przedsięwzięcia 1.12 Uczenie się przez całe życie – Leonardo da Vinci – wdrażanie innowacyjnych rozwiązań edukacyjnych dla podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

- Zmniejszenie w latach 2013 – 2015 kwot wydatków wynikających z limitów wydatków na przedsięwzięcia spowodowane jest przeniesieniem przedsięwzięcia 2.3 „Realizacja zadań określonych Programem Ochrony Powietrza dla Miasta Krakowa – likwidacja niskiej emisji przez osoby fizyczne” z wykazu przedsięwzięć bieżących do przedsięwzięć inwestycyjnych
  - Kwoty na poręczenia i gwarancje w latach objętych WPF nie uległy zmianie.
3. Zmiany w wydatkach majątkowych w latach 2012 – 2015 są wynikiem zmian wydatków inwestycyjnych wynikających z limitów wydatków na przedsięwzięcia. W kolejnych latach objętych WPF tj. po roku 2015 wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
- Plan wydatków z tytułu udziałów w spółkach w latach objętych WPF nie uległ zmianie. Natomiast, wskazano ich przeznaczenie. Środki z tytułu udziałów w spółkach przeznaczone są na realizację dwóch przedsięwzięć tj. projektu realizowanego przez MPK SA „Zintegrowany transport publiczny w aglomeracji krakowskiej etap II” oraz projektu realizowanego przez ARM SA „Hala Widowiskowo – Sportowa w Czyżynach”.
  - W latach 2012 – 2015 zmiany w kwotach wydatków inwestycyjnych wynikających z limitów wydatków na przedsięwzięcia są wynikiem przeniesienia przedsięwzięcia 2.3 „Realizacja zadań określonych Programem Ochrony Powietrza dla Miasta Krakowa – likwidacja niskiej emisji przez osoby fizyczne” z wykazu przedsięwzięć bieżących do wykazu przedsięwzięć inwestycyjnych oraz zmian w planie wydatków na przedsięwzięcie ST-6.2 „Budowa linii tramwajowej łączącej ul. Brożka oraz Campus UJ wraz z systemem sterowania ruchem i nadzoru spowodowanymi zmianą harmonogramu rzeczowego wykonawcy robót budowlanych oraz zmianą montażu finansowego (harmonogramu pozyskania środków UE).

#### Wynik budżetu

Zgodnie ze zmianami dokonanymi w budżecie Miasta, wynik budżetu w 2011 roku uległ zmianie. Wynik w pozostałych latach objętych WPF nie zmienił się.

#### Nadwyżka operacyjna

Zmiany nadwyżki operacyjnej są wynikiem zmian wielkości, na podstawie których jest wyliczana tj. kwot dochodów bieżących i kwot wydatków bieżących. Dlatego też

nadwyżka operacyjna w latach 2012 – 2015 zwiększyła się a w kolejnych latach objętych WPF tj. po roku 2015 nadwyżka operacyjna nie uległa zmianie.

#### Sposób sfinansowania deficytu

W latach 2011 – 2012 sposób sfinansowania deficytu zmienił się z przychodów z długu na przychody z rozliczeń z lat ubiegłych. W kolejnych latach objętych WPF sposób sfinansowania deficytu nie zmienił się.

#### Przeznaczenie nadwyżki

W latach objętych WPF ,w których nadwyżka wstąpiła, jej przeznaczenie nie uległo zmianie. Ponieważ, na dzień 30 czerwca 2011 roku budżet Miasta odnotował nadwyżkę, która została przeznaczona na spłatę długu.

#### Przychody

Przychody budżetu Miasta w 2011 roku uległy zmianie, zgodnie ze zmianami w budżecie Miasta, tj. zwiększyły się przychody z rozliczeń z lat ubiegłych, zaś pozostałe rodzaje przychodów nie uległy zmianie. Na dzień 30 czerwca 2011 roku wykonanie przychodów wyniosło 212 217 tys. PLN, w tym 100 000 tys. PLN stanowi kredyt wieloletni, a 112 217 tys. PLN stanowi kredyt w rachunku bieżącym. Kredyt w rachunku bieżącym będzie spłacony do końca 2011 roku. Pozostała do pozyskania kwota przychodów z tytułu planowanych kredytów pożyczek i obligacji w 2011 roku wynosi 310 000 tys. PLN.

Od 2012 roku w pozostałych latach objętych WPF wszystkie rodzaje przychodów tj. przychody zwrotne z planowanych kredytów, pożyczek i obligacji oraz na sfinansowanie przedsięwzięć z udziałem środków UE, przychody ze spłat pożyczek udzielonych oraz przychody z rozliczeń z lat ubiegłych nie uległy zmianie.

#### Rozchody

Rozchody w latach objętych WPF nie uległy zmianie. Na dzień 30 czerwca 2011 r. dokonano spłat rat kapitałowych z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów na kwotę 206 452 tys. PLN.

#### Sposób sfinansowania spłaty długu

W latach 2011 – 2012 sposób sfinansowania spłaty długu zmienił się; zwiększyły się kwoty przychodów z długu finansujących spłatę długu (całość zaplanowanych przychodów

z długu została przeznaczona na ten cel), zaś odpowiednio zmniejszyły się kwoty przychodów z rozliczeń z lat ubiegłych finansujących spłatę długu. W kolejnych latach objętych WPF sposób sfinansowania spłaty długu nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2011 r. dług w wysokości 206 452 tys. PLN spłacono z następujących źródeł:

- o 100 000 tys. PLN – kredyt wieloletni,
- o 51 515 tys. PLN – kredyt w rachunku bieżącym,
- o 335 tys. PLN – spłata wcześniej udzielonych pożyczek,
- o 54 602 tys. PLN – nadwyżka budżetowa.