

Załącznik nr 2  
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 Prognozy Kwoty Długu**

### **- Część opisowa**

Prognoza Kwoty Długu (PKD) stanowiąca załącznik Nr 2 do *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* zawiera prognozowane wielkości skumulowanego zadłużenia, wielkość planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, spełnienie warunku zapisanego w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych oraz wartości wskaźników zobowiązań i wskaźników poziomu zadłużenia w latach 2011 - 2013.

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

W konsekwencji dokonanych w WPF zmian, stosownym zmianom uległy wielkości w PKD.

##### Skumulowane zadłużenie

Zmiany wielkości skumulowanego zadłużenia przychodach kształtowały się następująco:

w latach 2012 – 2014 nie uległo zmianie,

w latach 2015 – 2020 zmniejszyło się,

w latach 2021 – 2027 zwiększyło się,

w roku 2028 zmniejszyło się,

w latach 2029 – 2031 zwiększyło się,

w roku 2032 zmniejszyło się,

w roku 2033 nie uległo zmianie.

### Planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki

Zmiany wielkości dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki kształtowały się następująco:

w roku 2012 zmniejszyły się,

w roku 2013 zwiększyły się,

w roku 2014 zmniejszyły się,

w latach 2015 – 2019 zwiększyły się,

w latach 2020 – 2026 zmniejszyły się,

w latach 2027 – 2029 zwiększyły się,

w 2030 r. zmniejszyły się,

w latach 2031 – 2033 zwiększyły się.

### Spełnienie warunku zapisanego w art. 242 ustawy o finansach publicznych

Zmiany w wyniku zastrzeżeń RIO nie miały wpływu na spełnienie warunku zapisanego w art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że: „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ww. ustawy”.

### Wskaźnik zobowiązań bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE

Przewidywane wskaźniki zobowiązań bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE w latach 2011 – 2013 pogorszyły się. Zmiany te są wynikiem zmian dokonanych w budżecie Miasta i WPF (w latach 2011 – 2013 planowane dochody zmniejszyły się).

### Wskaźnik zobowiązań z odliczeniami z tytułu realizacji projektów UE

Przewidywane wskaźniki zobowiązań z odliczeniami z tytułu realizacji projektów UE w latach 2011 – 2013 pogorszyły się. Zmiany te są wynikiem zmian dokonanych w budżecie Miasta i WPF (w latach 2011 – 2012 planowane dochody zmniejszyły się).

### Wskaźnik poziomu zadłużenia bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE

Przewidywane wskaźniki poziomu zadłużenia bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE w latach 2011-13 pogorszyły się. Zmiany te są wynikiem zmian dokonanych w budżecie Miasta i WPF (w latach 2011 – 2013 planowane dochody zmniejszyły się).

### Spełnienie warunku zapisanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zmiany w wyniku zastrzeżeń RIO nie miały wpływu na spełnienie warunku zapisanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych (obowiązującego od 2014 r.), który stanowi, że „wskaźnik zobowiązań powinien być mniejszy lub równy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu”. Wg PKD warunek ten jest spełniany we wszystkich latach prognozy poczynając od 2014 roku, tj. zgodnie z wymogiem ustawowym.

## **II. Zmiany w PKD dokonane w wyniku zmian w budżecie Miasta oraz zmian w WPF (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. Wyjaśnienia konsekwencji tych zmian oraz dokonanych zmian w WPF na wielkości PKD przedstawiono poniżej.

### Skumulowane zadłużenie

Wielkości skumulowanego zadłużenia w latach objętych PKD nie uległy zmianie.

### Planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki

W latach 2011 – 2012 dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, w wyniku dokonanych zmian w budżecie Miasta i WPF uległy zwiększeniu. Po roku 2012 wielkości te nie uległy zmianie.

#### Spełnienie warunku zapisanego w art. 242 ustawy o finansach publicznych

Zmiany dokonane w I półroczu 2011 roku w budżecie Miasta oraz w WPF nie miały wpływu na spełnienie warunku zapisanego w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

#### Wskaźnik zobowiązań bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE

Przewidywane wskaźniki zobowiązań bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE w latach 2011 – 2012 poprawiły się, natomiast w 2013 roku wskaźnik ten nieznacznie się pogorszył. Zmiany te są wynikiem dokonanych zmian w budżecie Miasta i WPF (w latach 2011 – 2012 nastąpił wzrost planowanych dochodów, a w 2013 roku planowane dochody zmniejszyły się).

#### Wskaźnik zobowiązań z odliczeniami z tytułu realizacji projektów UE

Przewidywane wskaźniki zobowiązań z odliczeniami z tytułu realizacji projektów UE w latach 2011 – 2012 poprawiły się, a w 2013 r. wskaźnik ten nieznacznie się obniżył, zmiany te są wynikiem dokonanych zmian w budżecie Miasta i WPF (w latach 2011 – 2012 nastąpił wzrost planowanych dochodów, a w 2013 roku planowane dochody uległy zmniejszeniu).

#### Wskaźnik poziomu zadłużenia bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE

Przewidywane wskaźniki poziomu zadłużenia bez odliczeń z tytułu realizacji projektów UE w latach 2011-13 w latach 2011 – 2012 poprawiły się, a w 2013 r. wskaźnik ten nieznacznie się obniżył, zmiany te są wynikiem dokonanych zmian w budżecie Miasta i WPF (w latach 2011 – 2012 nastąpił wzrost planowanych dochodów, a w 2013 roku planowane dochody zmniejszyły się).

#### Spełnienie warunku zapisanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zmiany dokonane w I półroczu 2011 roku w budżecie Miasta oraz w WPF nie miały wpływu na spełnienie warunku zapisanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych obowiązującego od 2014 r.