

**Załącznik  
do Zarządzenia Nr 1904/2011  
Prezydenta Miasta Krakowa  
z dnia 29.08.2011 r.**

**INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
MIASTA KRAKOWA NA LATA 2011-2033  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2011 r.**

*Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033 zawiera:*

- 1) *Informację półroczną o przebiegu realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej (część tabelaryczna i opisowa stanowiąca załącznik nr 1);*
- 2) *Informację półroczną o przebiegu realizacji Prognozy Kwoty Długu Miasta Krakowa (część tabelaryczna i opisowa, stanowiąca załącznik nr 2);*
- 3) *Informację półroczną o przebiegu realizacji Wieloletniego Planu Przedsięwzięć – Wieloletni Plan Inwestycyjny (część tabelaryczna i opisowa, stanowiąca załącznik nr 3);*
- 4) *Informację półroczną o przebiegu realizacji Wieloletniego Planu Przedsięwzięć z Zakresu Wydatków Bieżących (część tabelaryczna i opisowa, stanowiąca załącznik nr 4).*

*Wieloletnia Prognoza Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033 przyjęta została w dniu 16.02.2011 r. uchwałą Nr VIII/63/11 Rady Miasta Krakowa zgodnie z zapisami art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).*

Zgodnie z art. 266 uofp, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w niej ujętych Prezydent Miasta Krakowa zobowiązany jest przedstawić Radzie Miasta Krakowa oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do dnia 31 sierpnia. Przedstawiony dokument zawiera informację o kształtowaniu się, w tym o przebiegu i realizacji przedsięwzięć w niej ujętych w I półroczu 2011 r.

W związku z tym, iż równolegle sporządzana jest *Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Krakowa za I półrocze 2011*, a wielkości budżetowe i wielkości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033 dotyczące roku budżetowego są tożsame, niniejsza *Informacja* koncentruje się na zmianach w prognozowanych wielkościach po roku 2012.

Ostatnia zmiana w *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* w I półroczu dokonana została w dniu 08.06.2011 r przez Radę Miasta Krakowa uchwałą Nr XVIII/198/11. W związku z tym, w załączniku Nr 1 do niniejszej *Informacji* o kształtowaniu się *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* w I półroczu 2011 r. wielkości według stanu na 30.06.2011 r. odzwierciedlają faktyczny stan na dzień 08.06.2011 r. W konsekwencji wielkości te różnią się od wielkości ujętych w budżecie Miasta Krakowa według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku.

W części tabelarycznej załącznika Nr 1 do niniejszej *Informacji* przedstawione wielkości odzwierciedlają faktyczne ich wykonanie na dzień 30 czerwca 2011 r. (zgodnie z wielkościami zawartymi w stosownych sprawozdaniach budżetowych). Dlatego też, w części opisowej tego załącznika brak jest odniesienia wielkości kwot planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) do ich wykonania w I półroczu 2011 r., zaś opis koncentruje się na wyjaśnieniu przyczyn zmian wielkości występujących w WPF od 2012 roku. Wyjaśnienia dotyczące roku 2011 dotyczą jedynie kwestii związanych z tymi wielkościami, które bezpośrednio nie znajdują odzwierciedlenia w *Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Krakowa za I półrocze 2011 roku*.

Część wskaźników zawartych w załączniku nr 2 do niniejszej *Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-203* nie obowiązuje w tym roku, natomiast wyliczenie podstawowych wskaźników zawartych w tym załączniku według stanu budżetu na 30 czerwca 2011 roku, zawiera *Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Krakowa za I półrocze 2011*. Dlatego też, w części tabelarycznej załącznika Nr 2 do niniejszej *Informacji* nie zamieszczono wielkości według stanu na 30 czerwca 2011 r. W związku z tym, w części opisowej brak jest odniesienia wielkości kwot planowanych w PKD do ich wykonania w I półroczu 2011 r., zaś opis koncentruje się na wyjaśnieniu przyczyn zmian wielkości występujących w PKD od 2012 roku.

W okresie I półrocza b.r. zmiany w *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* dokonywane były wyłącznie uchwałami Rady Miasta Krakowa. Zmiany dotyczyły głównie kwot wydatków na przedsięwzięcia oraz wyniku budżetu. Zmian tych w I półroczu br. było cztery, a to;

- uchwała Nr XI/115/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 30 marca 2011 r.;
- uchwała Nr XII/137/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 13 kwietnia 2011 r.;
- uchwała Nr XVI/182/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 25 maja 2011 r.;
- uchwała Nr XVIII/198/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 8 czerwca 2011 r.

Pierwsza zmiana w *Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* została dokonana w związku z zastrzeżeniami Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie. W dniu 2 marca 2011 r. Regionalna Izba Obrachunkowa podjęła uchwałę Nr KI-411/99/11, na podstawie której postanowiła wszcząć postępowanie o stwierdzenie nieważności uchwały Nr VIII/63/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 16 lutego 2011 roku w sprawie *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033*. Uchwałą Nr XI/115/11 z dnia 30 marca 2011 r., dokonano zmian *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa na lata 2011-2033* uwzględniając wszystkie zastrzeżenia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie.

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 w załącznikach.

W związku z tym, części opisowe załącznika nr 1 i 2 do niniejszej *Informacji* podzielone zostały na dwie części:

- I. opis zmian dokonanych w wyniku zastrzeżeń Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie,
- II. opis kolejnych zmian w odniesieniu do uchwały Nr XI/115/11 Rady Miasta Krakowa z dnia 30 marca 2011 r.