

II. Wydatki w roku 2010

A. Wydatki ogółem

Wydatki ogółem budżetu Miasta Krakowa na 2010 rok zaplanowano w wysokości 3 386 765 266 zł, co stanowi 97,9% planu wydatków ogółem na dzień 01.01.2009 r. Plan wydatków bieżących wynosi 2 733 154 566 zł i kształtuje się na poziomie 102,9% planu wydatków bieżących na 2009 rok. Wydatki majątkowe w 2010 roku sięgną kwoty 653 610 700 zł, a więc ukształtują się na poziomie 81,4% planu wydatków majątkowych na dzień 01.01.2009 r.

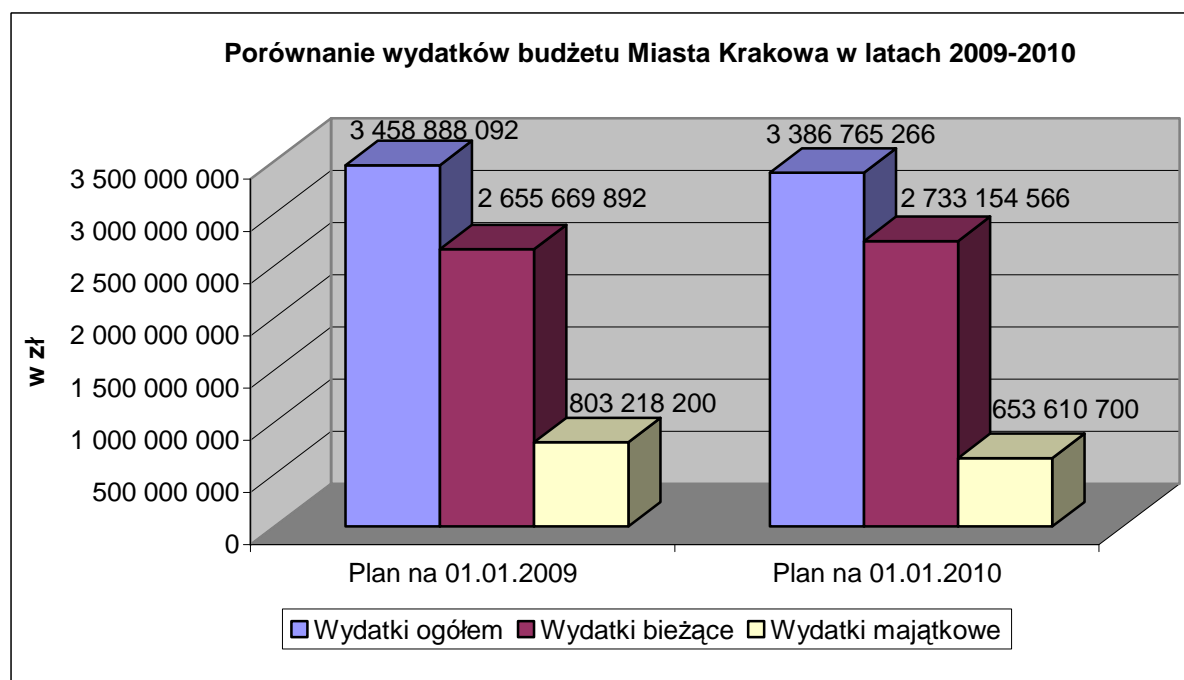
Porównanie wydatków budżetu Miasta Krakowa z punktu widzenia ekonomicznego charakteru tych wydatków przedstawiono w Zestawieniu Nr 1 oraz na Wykresie Nr 1.

Zestawienie Nr 1

w zł

Kategorie wydatków	Plan na 01.01.2009	Plan na 01.01.2010	Zmiana w %
Wydatki ogółem	3 458 888 092	3 386 765 266	97,9
Wydatki bieżące	2 655 669 892	2 733 154 566	102,9
Wydatki majątkowe	803 218 200	653 610 700	81,4

Wykres Nr 1



Plan wydatków ogółem na rok 2010 jest odzwierciedleniem sytuacji ekonomiczno-gospodarczej całego kraju, a co za tym idzie poszczególnych jednostek sektora finansów

publicznych, jaką jest również Gmina Miejska Kraków. Taka sytuacja wymusza szczególnie na samorządzie zaplanowanie odpowiednich działań korygująco-dostosowawczych do nowych, trudnych warunków gospodarczych, tak, aby przy ograniczonych zasobach finansowych uzyskać jak największą ich efektywność.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, w budżecie Miasta Krakowa na rok 2010 przewidziano dwa typy rezerw: ogólną w kwocie 5 800 000 zł, która może zostać przeznaczona w toku wykonywania budżetu na jakikolwiek rodzaj wydatków budżetowych oraz celowe, zarówno na zadania bieżące (36 726 400 zł), jak i inwestycyjne (22 531 500 zł).

Rezerwy celowe na zadania bieżące kształtują się w następujący sposób:

- Zadania oświatowe – kwota 19 195 200 zł,
- Zabezpieczenie poręczeń – kwota 1 805 000 zł,
- Zarządzanie kryzysowe – kwota 1 000 000 zł,
- Zadania uznane przez dzielnice za priorytetowe – kwota 2 726 200 zł,
- Środki na zabezpieczenie wkładu własnego Miasta niezbędne do pozyskiwania funduszy zewnętrznych – kwota 2 000 000 zł,
- Odszkodowania – kwota 8 000 000 zł,
- Wybory do Rad Dzielnic – kwota 1 000 000 zł,
- Obchody rocznicy bitwy pod Grunwaldem – kwota 1 000 000 zł.

Rezerwy celowe na zadania inwestycyjne przeznaczone są na:

- Budowa i przebudowa ulic lokalnych wraz z oświetleniem – zadania wskazane przez Dzielnice – kwota 3 431 500 zł,
- Lokalne Inicjatywy Inwestycyjne – kwota 3 300 000 zł,
- Program dostosowawczy zakładów opieki zdrowotnej (żłobki) – kwota 500 000 zł,
- Konkurs dzielnic – kwota 300 000 zł,
- Modernizacja szpitali miejskich – kwota 9 000 000 zł,
- Budowa i modernizacja obiektów sportowych, w tym budowa boisk w ramach rządowego programu ORLIK – kwota 6 000 000 zł.

B. Wydatki bieżące

Plan na rok 2010 zakłada zwiększenie wydatków bieżących w stosunku do planu roku 2009 o 2,9% do kwoty 2 733 154 566 zł. Zmiany planu wydatków bieżących w podstawowych dla naszego budżetu działach klasyfikacji budżetowej są jednak zróżnicowane.

Jeżeli chodzi o główne pozycje w strukturze wydatków bieżących, to procentowy udział wybranych działów w wydatkach bieżących ogółem przedstawia się następująco:

- Oświata i wychowanie – 30,2%,
- Transport i łączność – 17,2%,
- Pomoc społeczna – 11,8%,
- Administracja publiczna – 7,5%,
- Gospodarka mieszkaniowa – 5,5%,
- Edukacyjna opieka wychowawcza – 4,9%,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4,7%,
- Obsługa długu publicznego – 4,4%,
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3,9%,
- Różne rozliczenia – 3,9%,
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2,5%.

Wydatki bieżące tych działów stanowią aż 96,5% łącznych wydatków bieżących budżetu Miasta Krakowa.

Porównanie wydatków bieżących w latach 2009 i 2010 w ujęciu klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela porównawcza Nr 2.1.

Dokonując agregacji wydatków bieżących według ważniejszych sfer działalności Miasta, zmiany ich wielkości w porównaniu z planem na 01.01.2009 r. przedstawiono w Zestawieniu Nr 2. Zestawienie to prezentuje zarówno dynamikę zmian wydatków bieżących w wyróżnionych sferach aktywności Miasta Krakowa, jak i wskazuje strukturę podstawowych źródeł ich finansowania.

Zestawienie Nr 2

w zł

Porównanie struktury planowanych wydatków bieżących w ważniejszych sferach działalności w latach 2009 – 2010						
Lp.	Dziedzina programowania	Plan 01.01.09	Str.	Plan 01.01.10	Str.	Dynamika wzrostu 5:3
1	2	3	4	5	6	7
I	Oświata i edukacja - 801, 803, 854	862 501 600	100,0%	959 120 320	100,0%	111,2%
I.1	dotacje celowe, część oświatowa subwencji ogólnej	605 897 721	70,2%	637 102 151	66,4%	105,2%
I.2	środki własne Miasta	256 603 879	29,8%	322 018 169	33,6%	125,5%
II	Gospodarka i infrastruktura komunalna - 600, 900, 925	575 186 229	100,0%	608 216 500	100,0%	105,7%
II.1	dotacje celowe, część równoważąca subwencji ogólnej	18 043 043	3,1%	26 750 920	4,4%	148,3%
II.1	środki własne Miasta	557 143 186	96,9%	581 465 580	95,6%	104,4%
III	Polityka społeczna - 700, 754, 851, 852, 853, 926	645 744 635	100,0%	616 445 842	100,0%	95,5%
III.1	dotacje celowe, część równoważąca subwencji ogólnej	211 292 309	32,7%	218 187 421	35,4%	103,3%
III.2	środki własne Miasta	434 452 326	67,3%	398 258 421	64,6%	91,7%
IV	Pozostała działalność - 010, 020, 630, 710, 750, 751,752; 756, 758	269 303 632	100,0%	258 959 752	100,0%	96,2%
IV.1	dotacje celowe	8 785 468	3,3%	10 405 501	4,0%	118,4%
IV.2	środki własne Miasta	260 518 164	96,7%	248 554 251	96,0%	95,4%
V	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 921	126 818 660	100,0%	106 758 900	100,0%	84,2%
V.1	dotacje celowe	334 000	0,3%	367 000	0,3%	109,9%
V.2	środki własne Miasta	126 484 660	99,7%	106 391 900	99,7%	84,1%
VI	Obsługa długu publicznego - 757	123 458 000	100,0%	119 244 000	100,0%	96,6%
VII	Wpłaty do budżetu państwa - 758	52 657 136	100,0%	64 409 252	100,0%	122,3%
	Wydatki bieżące	2 655 669 892		2 733 154 566		102,9%

Wzrost planu wydatków bieżących ogółem na 2010 r. o 2,9% związany jest głównie z zabezpieczeniem przez Gminę Miejską Kraków środków finansowych na zadania z zakresu oświaty i edukacji. Środki te zostaną przeznaczone przede wszystkim na wynagrodzenia dla nauczycieli. Wzrost planu wydatków bieżących o 22,3% w dziale 758 w zakresie Wpłat do budżetu państwa, związany jest ze znacznym zwiększeniem wydatków z tytułu wpłaty przez Gminę Miejską Kraków, w części powiatowej, środków do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów. Z punktu widzenia gospodarki finansowej gminy, istotną kwestią wydaje się być zmniejszenie planu wydatków bieżących z tytułu obsługi długu publicznego – spadek o 3,4%.

C. Wydatki majątkowe

Plan na rok 2010 zakłada zmniejszenie o 18,6% wydatków majątkowych w stosunku do planu na rok 2009 do kwoty 653 610 700 zł. Ma to swoje odzwierciedlenie w niższych nakładach na inwestycje strategiczne – spadek o 13,6% oraz programowe – spadek o 25,7% w stosunku do roku 2009.

W budżecie Miasta Krakowa na rok 2010 zaplanowano wydatki na udziały w spółkach w wysokości 4 800 000 zł z przeznaczeniem tych środków na realizację zadania „Hala Widowiskowo-Sportowa w Czyżynach”.

Porównanie wydatków majątkowych budżetu Miasta Krakowa z podziałem na poszczególne ich kategorie przedstawia Zestawienie Nr 3 oraz Wykres Nr 2.

Zestawienie Nr 3

w zł

Kategorie wydatków	Plan na 01.01.2009	Plan na 01.01.2010	Zmiana w %
Wydatki majątkowe	803 218 200	653 610 700	81,4
Inwestycje strategiczne	512 197 500	442 551 000	86,4
Inwestycje programowe	277 520 700	206 259 700	74,3
Udziały w spółkach	13 500 000	4 800 000	35,6

Wykres Nr 2

