

## II. Wydatki w roku 2006

### A. Wydatki ogółem

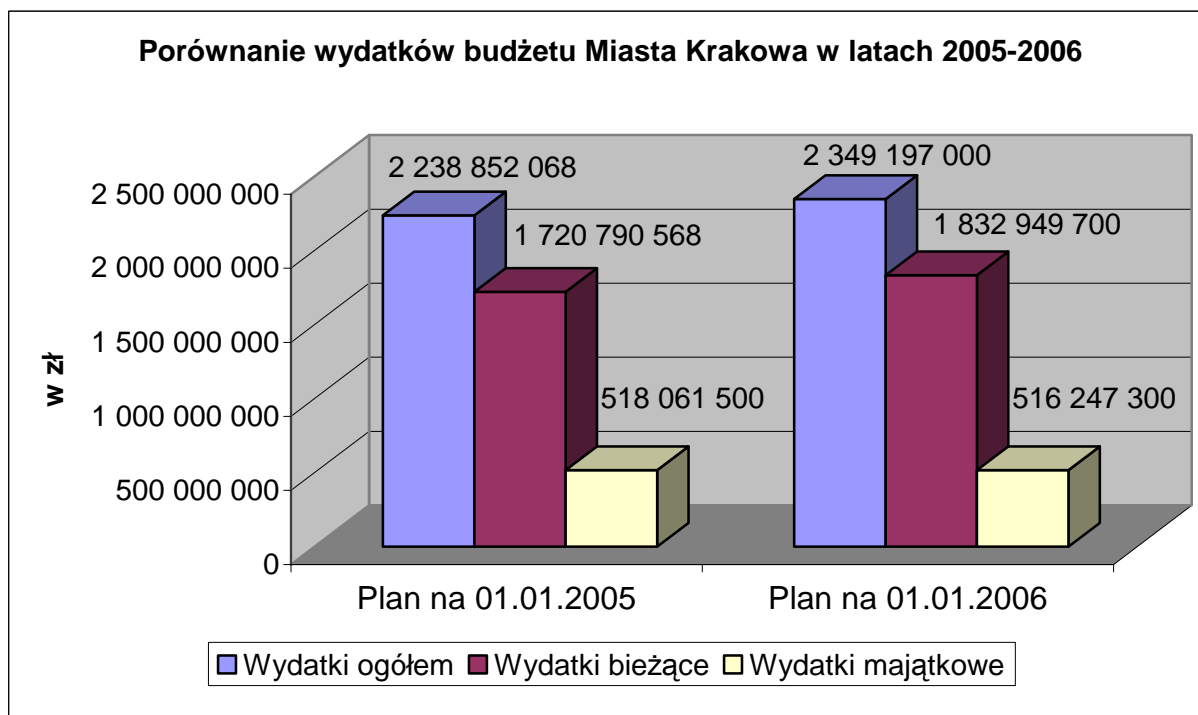
Wydatki ogółem budżetu Miasta Krakowa na 2006 rok zaplanowano w wysokości 2 349 197 000 zł, co stanowi 104,9% planu wydatków ogółem na dzień 01.01.2005 r. Plan wydatków bieżących wynosi 1 832 949 700 zł i kształtuje się na poziomie 106,5% planu wydatków bieżących na 2005 rok. Wydatki majątkowe w 2006 roku sięgną kwoty 516 247 300 zł, a więc kształtują się na poziomie zbliżonym do planu na dzień 01.01. 2005 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 01.01.2005	Plan na 01.01.2006	Zmiana w %
Wydatki ogółem	2 238 852 068	2 349 197 000	104,9
Wydatki bieżące	1 720 790 568	1 832 949 700	106,5
Wydatki majątkowe	518 061 500	516 247 300	99,6

Wykres Nr 1



## **B. Wydatki bieżące**

Plan zakłada zwiększenie wydatków bieżących w stosunku do planu roku 2005 o 6,5% do kwoty 1 832 949 700 zł. Wzrost wydatków bieżących w podstawowych dla naszego budżetu działach klasyfikacji budżetowej będzie jednak zróżnicowany.

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

- Oświata i wychowanie – 34,03%,
- Pomoc społeczna – 17,58%,
- Administracja publiczna – 9,50%,
- Gospodarka mieszkaniowa – 8,83%,
- Edukacyjna opieka wychowawcza – 5,79%,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4,37%,
- Transport i łączność – 3,88%,
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3,78%.

Wydatki bieżące tych działów stanowią 87,76% łącznych wydatków bieżących budżetu Miasta Krakowa.

Porównanie wydatków bieżących w latach 2005 i 2006 w ujęciu klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 2.1.

Po zagregowaniu wielkości wydatków bieżących według ważniejszych sfer działalności przedstawiono w Zestawieniu Nr 2 w niniejszym tekście. Poniższe zestawienie prezentuje dynamikę zmian wydatków bieżących w sektorach aktywności publicznej Miasta Krakowa, z uwzględnieniem źródeł ich finansowania.

Osiemnastoprocentowy wzrost wydatków na Gospodarkę i infrastrukturę komunalną związany jest z zakładaną poprawą komfortu życia mieszkańców Krakowa poprzez angażowanie środków finansowych w transport, łączność, gospodarkę komunalną, ochronę środowiska oraz rozwój obszarów zielonych. Zauważalny wzrost wydatków bieżących – ponad 4% - ma miejsce w tak ważnych sferach działalności samorządu krakowskiego, jak Oświata i edukacja (4,8%) oraz Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (4,7%).

Duży wzrost wydatków bieżących w dziale 758 Wpłaty do budżetu państwa – 24,7% - 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 gmin.

Zmiana wielkości wydatków w obszarze Pozostałej działalności spowodowana jest między innymi zmianą wydatków w dziale 750 Administracja publiczna, który obejmuje nie tylko wydatki związane z bieżącą obsługą mieszkańców, ale również wydatki z tytułu prowadzenia polityki finansowej. Wzrost wydatków z tytułu prowadzenia polityki finansowej związany jest przede wszystkim z prawidłowym podejściem władz samorządowych do zagadnienia bezpieczeństwa finansowego miasta. Chodzi tu zwłaszcza o możliwość sfinansowania negatywnych skutków ewentualnych podwyżek kursów walut, pod kątem spłacanych przez miasto w 2006 r. kredytów indeksowanych. Dodatkowo, w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, dział 750 obejmuje również wydatki z zakresu promocji miasta, które również w znaczący sposób wzrastają w roku 2006 – ponad 63%.

Zmiana wielkości wydatków w obszarze Polityki społecznej nie odzwierciedla faktycznych zmian wydatków w tej ważnej sferze działalności samorządu. Należy wyraźnie zaznaczyć, że wykazywane w Zestawieniu Nr 2 procentowe zmniejszenie – 0,7% - planu wydatków bieżących wynika bezpośrednio z zawyżenia planu wydatków na dzień 01.01.2005r. Sytuacja ta była konsekwencją przeszacowania przez władze centralne kwoty dotacji z budżetu państwa dla samorządu Krakowa o ponad 62 mln zł, przy opracowywaniu budżetu miasta na rok 2005. W związku z tym, porównywanie planu wydatków bieżących w obszarze Polityki społecznej w latach 2005 i 2006 na początek roku nie oddaje we właściwy, a przede wszystkim obiektywny sposób, prawdziwej, wzrostowej tendencji zmian w tej dziedzinie – faktyczny wzrost wydatków o ponad 10%.

<i>Porównanie struktury wydatków bieżących w ważniejszych sferach działalności w latach 2005 – 2006</i>						
<b>LP</b>	<b>Dziedzina programowania</b>	<b>Plan 01.01.05</b>	<b>Struktura</b>	<b>Plan 01.01.06</b>	<b>Struktura</b>	<b>Dynamika wzrostu 5:3</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>I</b>	<b>Oświata i edukacja - 801, 854</b>	<b>696 736 250</b>	<b>100,0%</b>	<b>729 851 800</b>	<b>100,0%</b>	<b>104,8%</b>
I.1	część oświatowa subwencji ogólnej	470 465 171	67,5%	491 241 081	67,3%	104,4%
I.2	środki własne Miasta	226 271 079	32,5%	238 610 719	32,7%	105,5%
<b>II</b>	<b>Gospodarka i infrastruktura komunalna - 600, 900, 925</b>	<b>136 082 800</b>	<b>100,0%</b>	<b>160 548 900</b>	<b>100,0%</b>	<b>118,0%</b>
II.1	środki własne Miasta	136 082 800	100,0%	160 548 900	100,0%	118,0%
<b>III</b>	<b>Polityka społeczna - 150, 700, 754, 851, 852, 853, 926</b>	<b>580 530 479</b>	<b>100,0%</b>	<b>576 378 907</b>	<b>100,0%</b>	<b>99,3%</b>
III.1	dotacje celowe	238 136 581	41,0%	231 418 541	40,2%	97,2%
III.2	środki własne Miasta	342 393 898	59,0%	344 960 366	59,8%	100,7%
<b>IV</b>	<b>Pozostała działalność - 010, 020, 500, 630, 710, 750, 751,752; 756, 758</b>	<b>170 562 369</b>	<b>100,0%</b>	<b>225 829 579</b>	<b>100,0%</b>	<b>132,4%</b>
IV.1	dotacje celowe	6 891 783	4,0%	7 478 276	3,3%	108,5%
IV.2	środki własne Miasta	163 670 586	96,0%	218 351 303	96,7%	133,4%
<b>V</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 921</b>	<b>66 137 700</b>	<b>100,0%</b>	<b>69 233 900</b>	<b>100,0%</b>	<b>104,7%</b>
V.1	dotacje celowe	256 000	0,4%	260 000	0,4%	101,6%
V.2	środki własne Miasta	65 881 700	99,6%	68 973 900	99,6%	104,7%
<b>VI</b>	<b>Obsługa długu publicznego - 757</b>	<b>52 320 000</b>	<b>100,0%</b>	<b>48 137 000</b>	<b>100,0%</b>	<b>92,0%</b>
<b>VII</b>	<b>Wpłaty do budżetu państwa - 758</b>	<b>18 420 970</b>	<b>100,0%</b>	<b>22 969 614</b>	<b>100,0%</b>	<b>124,7%</b>
	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>1 720 790 568</b>		<b>1 832 949 700</b>		<b>106,5%</b>

## C. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2006 jest zbliżony do planu na rok 2005. Niewielka zmiana wielkości planu spowodowana jest głównie zmianami w strukturze tych wydatków. Ma to swoje odzwierciedlenie w znacznie większych udziałach w spółkach w związku z przekazaniem do MPK S.A. do realizacji dwóch inwestycji miejskich, na które to inwestycje przewidziane były w roku 2005 środki budżetu miasta oraz środki bezzwrotne pochodzące z Unii Europejskiej. Działanie takie spowodowane jest racjonalizacją wydatków majątkowych w związku z możliwością odzyskania przez MPK S.A. podatku VAT. Rozwiązanie to spowoduje oszczędności dla budżetu Miasta Krakowa w kwocie ponad 12 mln zł.

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

Zestawienie Nr 3

w zł

Kategorie wydatków	Plan na 01.01.2005	Plan na 01.01.2006	Zmiana w %
Wydatki majątkowe	518 061 500	516 247 300	99,6
Inwestycje strategiczne	317 049 000	282 616 000	89,1
Inwestycje programowe	153 012 500	154 631 300	101,1
Udziały w spółkach	48 000 000	79 000 000	164,6

Wykres Nr 2

