

II. Wydatki w roku 2008

A. Wydatki ogółem

Wydatki ogółem budżetu Miasta Krakowa na 2008 rok zaplanowano w wysokości 3 008 493 772 zł, co stanowi 106,2% planu wydatków ogółem na dzień 01.01.2007 r. Plan wydatków bieżących wynosi 2 413 900 272 zł i kształtuje się na poziomie 112,3% planu wydatków bieżących na 2007 rok. Wydatki majątkowe w 2008 roku sięgną kwoty 594 593 500 zł, a więc ukształtują się na poziomie 86,9% planu wydatków majątkowych na dzień 01.01.2007 r.

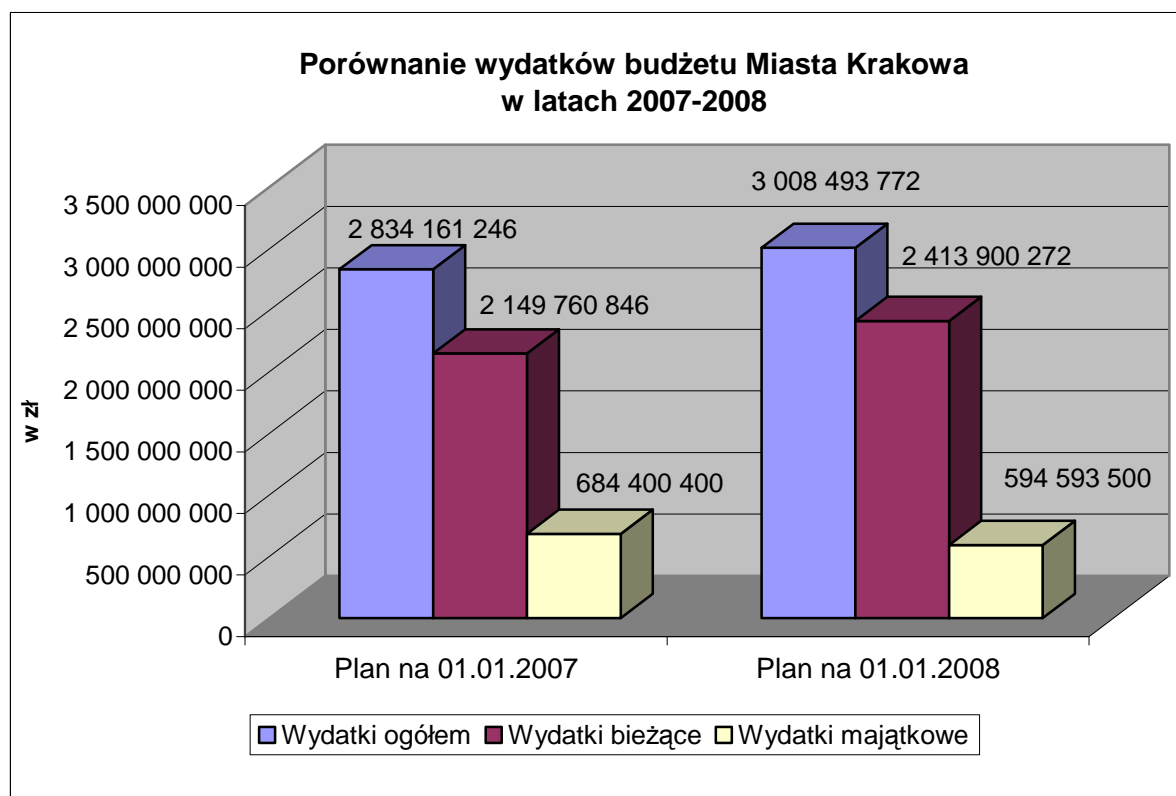
Porównanie wydatków budżetu Miasta Krakowa z punktu widzenia ekonomicznego charakteru tych wydatków przedstawiono w Zestawieniu Nr 1 oraz na Wykresie Nr 1.

Zestawienie Nr 1

w zł

| Kategorie wydatków | Plan na 01.01.2007 | Plan na 01.01.2008 | Zmiana w % |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Wydatki ogółem | 2 834 161 246 | 3 008 493 772 | 106,2 |
| Wydatki bieżące | 2 149 760 846 | 2 413 900 272 | 112,3 |
| Wydatki majątkowe | 684 400 400 | 594 593 500 | 86,9 |

Wykres Nr 1



Wzrost planu wydatków bieżących na 2008 r. spowodowany jest przede wszystkim koniecznością zabezpieczenia przez Gminę Miejską Kraków środków na zapewnienie skutecznego i prawidłowego funkcjonowania Miasta w związku z zaspokajaniem potrzeb zbiorowych jego mieszkańców, rosnących również w wyniku realizacji założonego programu inwestycyjnego, zwłaszcza w zakresie infrastruktury komunalnej. Istotna jest również konieczność zapewnienia sprawnego i efektywnego działania administracji samorządowej poprzez odpowiednią politykę personalną, gwarantującą utrzymanie zasobów wysoko wykwalifikowanej kadry pracowniczej w krakowskim samorządzie.

Zmniejszenie planu wydatków majątkowych na 2008 rok jest konsekwencją potencjalnych możliwości jego sfinansowania środkami własnymi oraz pochodzącymi z rynku kapitałowego.

Przedstawione powyżej podstawowe zasady ukształtowania poziomu wydatków bieżących (skutkujące ich planowanym wzrostem) ograniczają ich wielkość możliwą do przeznaczenia na działalność inwestycyjną.

W zakresie środków zwrotnych pochodzących z rynku kapitałowego sytuacja w tym zakresie zobrazowana jest w Załączniku Nr 12 do uchwały budżetowej.

B. Wydatki bieżące

Plan na rok 2008 zakłada zwiększenie wydatków bieżących w stosunku do planu roku 2007 o 12,3% do kwoty 2 413 900 272 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 – 28,5%,
- Transport i łączność – 17,2%,
- Pomoc społeczna – 12,9%,
- Administracja publiczna – 8,6%,
- Gospodarka mieszkaniowa – 6,9%,
- Edukacyjna opieka wychowawcza – 4,8%,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4,4%.

Wydatki bieżące tych działów stanowią 83,3% łącznych wydatków bieżących budżetu Miasta Krakowa.

Porównanie wydatków bieżących w latach 2007 i 2008 w ujęciu klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 2.1.

Dokonując agregacji wydatków bieżących według ważniejszych sfer działalności Miasta, zmiany ich wielkości w porównaniu z planem na 01.01.2007 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 2007 – 2008 | | | | | | |
|---|--|----------------------|------------------|----------------------|------------------|-----------------------------|
| Lp. | Dziedzina programowania | Plan 01.01.07 | Struktura | Plan 01.01.08 | Struktura | Dynamika wzrostu 5:3 |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> |
| I | Oświata i edukacja - 801, 854 | 737 677 020 | 100,0% | 803 942 100 | 100,0% | 109,0% |
| I.1 | dotacje celowe, część oświatowa subwencji ogólnej | 509 841 157 | 69,1% | 529 380 124 | 65,8% | 103,8% |
| I.2 | środki własne Miasta | 227 835 863 | 30,9% | 274 561 976 | 34,2% | 120,5% |
| II | Gospodarka i infrastruktura komunalna - 600, 900, 925 | 440 912 684 | 100,0% | 533 544 550 | 100,0% | 121,0% |
| II.1 | część równoważąca subwencji ogólnej | 8 988 323 | 2,0% | 10 325 208 | 1,9% | 114,9% |
| II.1 | środki własne Miasta | 431 924 361 | 98,0% | 523 219 342 | 98,1% | 121,1% |
| III | Polityka społeczna - 700, 754, 851, 852, 853, 926 | 587 745 726 | 100,0% | 594 634 530 | 100,0% | 101,2% |
| III.1 | dotacje celowe, część równoważąca subwencji ogólnej | 230 312 861 | 39,2% | 217 466 659 | 36,6% | 94,4% |
| III.2 | środki własne Miasta | 357 432 865 | 60,8% | 377 167 871 | 63,4% | 105,5% |
| IV | Pozostała działalność - 010, 020, 500, 630, 710, 750, 751,752; 756, 758 | 223 616 603 | 100,0% | 266 532 188 | 100,0% | 119,2% |
| IV.1 | dotacje celowe | 7 865 493 | 3,5% | 8 469 747 | 3,2% | 107,7% |
| IV.2 | środki własne Miasta | 215 751 110 | 96,5% | 258 062 441 | 96,8% | 119,6% |
| V | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 921 | 75 650 400 | 100,0% | 90 697 500 | 100,0% | 119,9% |
| V.1 | dotacje celowe | 269 000 | 0,4% | 303 000 | 0,3% | 112,6% |
| V.2 | środki własne Miasta | 75 381 400 | 99,6% | 90 394 500 | 99,7% | 119,9% |
| VI | Obsługa długu publicznego - 757 | 54 749 000 | 100,0% | 83 331 000 | 100,0% | 152,2% |
| VII | Wpłaty do budżetu państwa - 758 | 29 409 413 | 100,0% | 41 218 404 | 100,0% | 140,2% |
| | Wydatki bieżące | 2 149 760 846 | | 2 413 900 272 | | 112,3% |

Wzrost wydatków bieżących na Obsługę długu publicznego o 52,2% związany jest z prowadzonym przez Miasto Kraków wieloletnim programem inwestycyjnym, który po części finansowany jest ze środków pieniężnych pozyskiwanych odpłatnie na rynku kapitałowym (kredyty komercyjne).

Wzrost wydatków bieżących o 40,2% w dziale 758 w zakresie Wpłaty 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.

Planowany, zwiększony udział samorządu w projektach kulturalnych, a także rozszerzenie prowadzonego przez Miasto Mecenatu Kultury ma swoje odzwierciedlenie w istotnym, prawie dwudziestoprocentowym, wzroście wydatków bieżących na Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego.

Wyraźny wzrost wydatków bieżących na Gospodarkę i infrastrukturę komunalną oraz na Pozostałą działalność, odpowiednio o 21,0% oraz o 19,2%, jednoznacznie potwierdza stwierdzenia opisujące tendencje kształtowania się wydatków bieżących w 2008 roku przedstawione pod Wykresem Nr 1.

C. Wydatki majątkowe

Plan na rok 2008 zakłada zmniejszenie wydatków majątkowych w stosunku do planu na rok 2007 o 13,1% do kwoty 594 593 500 zł. Ma to swoje odzwierciedlenie w niższych nakładach na inwestycje strategiczne – spadek o 7,1% oraz programowe – spadek o 26,6% w stosunku do roku 2007.

W związku ze zmianą w 2006 roku sposobu świadczenia, finansowania i rozliczania usług komunikacji zbiorowej w Krakowie i co się z tym wiąże z przeprowadzeniem reorganizacji polegającej na innym zdefiniowaniu roli gminy jako organizatora przewozów zbiorowych na terenie Miasta w 2008 roku, podobnie jak w roku 2007, nie zaplanowano wydatków na udziały w spółkach.

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

| Kategorie wydatków | Plan na 01.01.2007 | Plan na 01.01.2008 | Zmiana w % |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Wydatki majątkowe | 684 400 400 | 594 593 500 | 86,9 |
| Inwestycje strategiczne | 472 642 000 | 439 072 600 | 92,9 |
| Inwestycje programowe | 211 758 400 | 155 520 900 | 73,4 |

Wykres Nr 2

