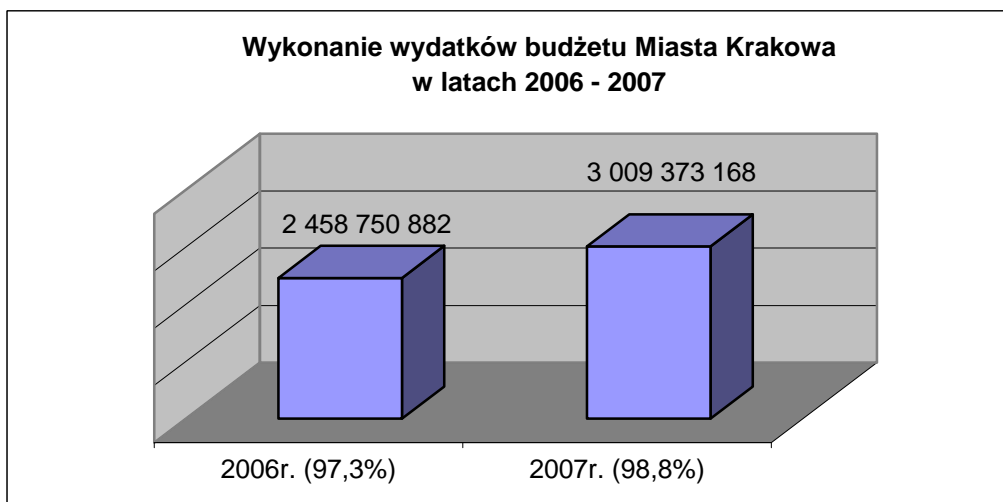


WYDATKI I ROZCHODY

W 2007 roku wydatki ogółem budżetu Miasta Krakowa zostały zrealizowane w wysokości 3 009 373 168 zł, co stanowiło 98,8% planu. Wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 2 270 287 333 zł, to jest w 99,0%, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 739 085 835 zł, co stanowi 98,1% planu.



Rezerwy celowe zaplanowane na 2007 r. w kwocie 39 120 000 zł zostały w całości rozdysponowane, natomiast rezerwa ogólna zaplanowana na 2007 r. w kwocie 10 000 000 zł została rozdysponowana w 99,3%.

Budżet Miasta Krakowa zamknął się w 2007 r. deficytem w wysokości 200 054 981 zł i był on o ponad 31,4% niższy niż przewidywał to plan na koniec roku budżetowego.

Wykonanie rozchodów w 2007 r. wyniosło 184 665 111 zł (99,9% planu) i prawie w 100% wiązało się ze spłatą kredytów w wysokości 184 617 598 zł.

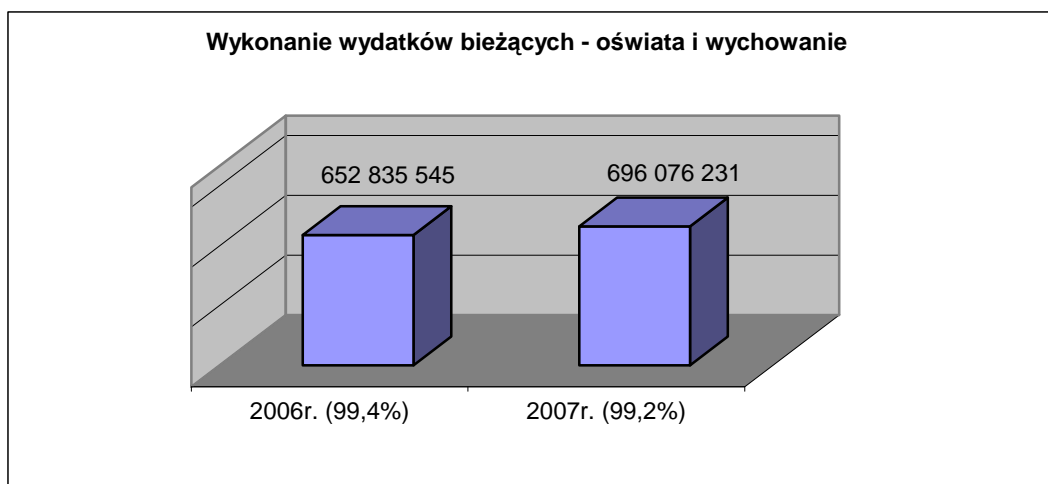
Wydatki bieżące

W 2007 r. wykonanie wydatków bieżących wyniosło 99,0%. Realizacja wydatków bieżących w ostatnich czterech latach przedstawia się następująco:

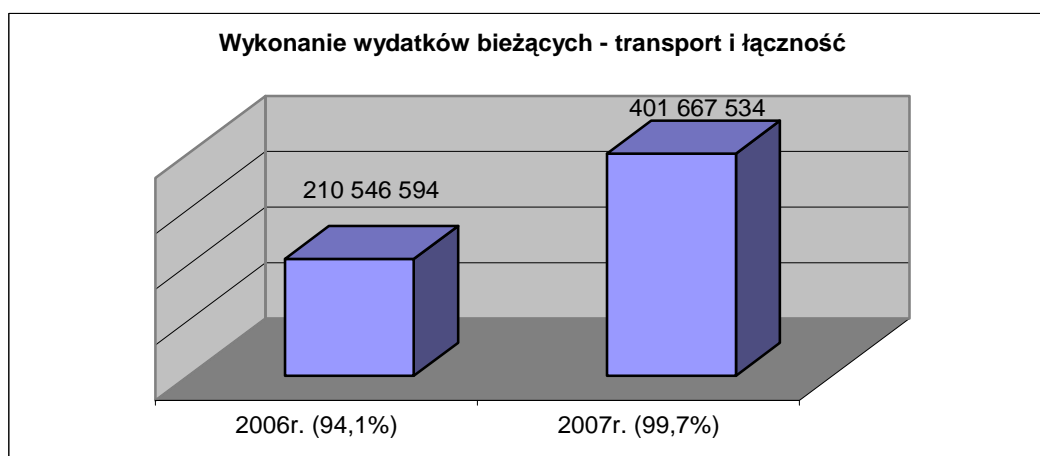
	2004r.	2005r.	2006r.	2007r.
Wykonanie wydatków bieżących	98,9%	98,3%	98,0%	99,0%

Z punktu widzenia klasyfikacji budżetowej struktura wydatków bieżących w ważniejszych działach przedstawia się następująco:

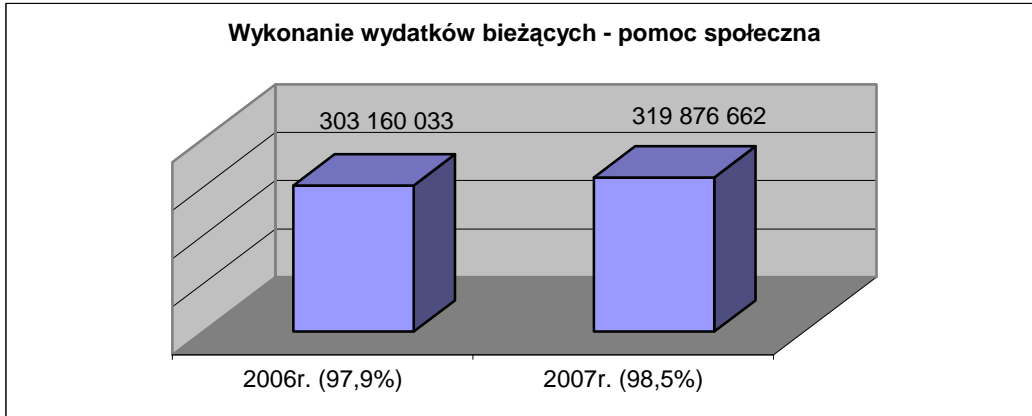
- oświata i wychowanie (30,7% wydatków bieżących) – wykonanie 696 076 231 zł, tj. 99,2% planu,



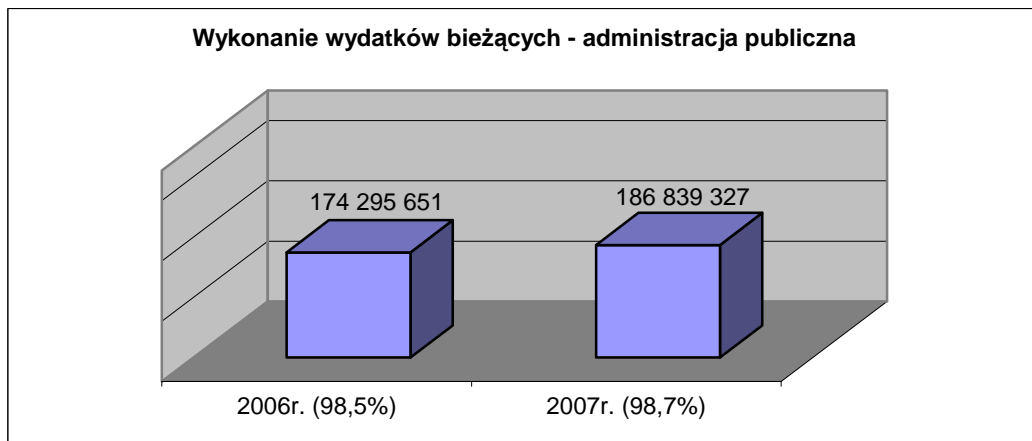
- transport i łączność (17,7% wydatków bieżących) – wykonanie 401 667 534 zł, tj. 99,7% planu,



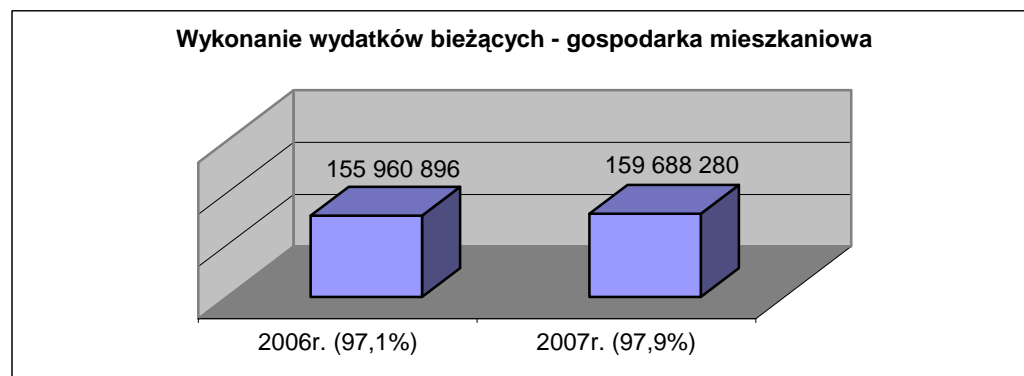
- pomoc społeczna (14,1% wydatków bieżących) – wykonanie 319 876 662 zł, tj. 98,5% planu,



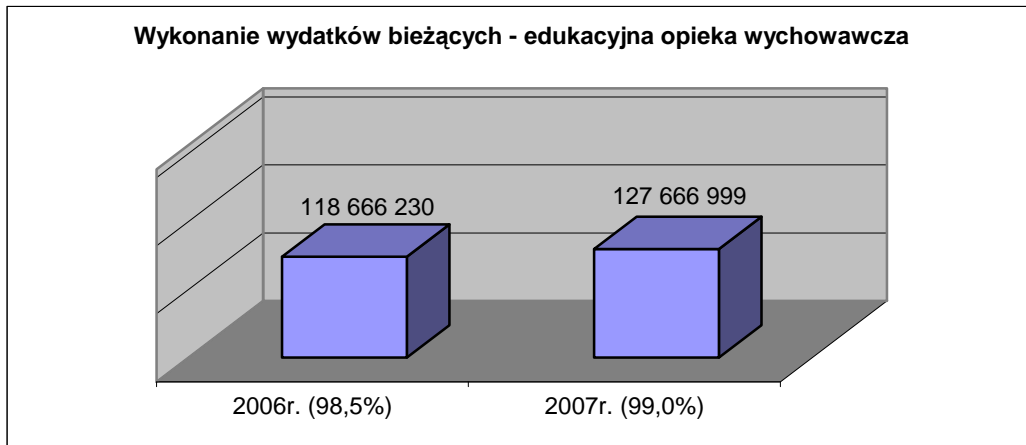
- administracja publiczna (8,2% wydatków bieżących) – wykonanie 186 839 327 zł, tj. 98,7% planu,



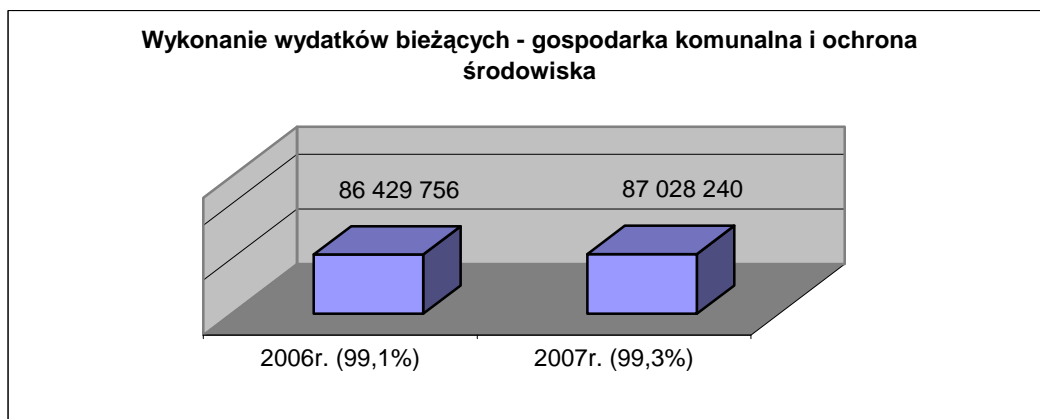
- gospodarka mieszkaniowa (7,0% wydatków bieżących) – wykonanie 159 688 280 zł, tj. 97,9% planu,



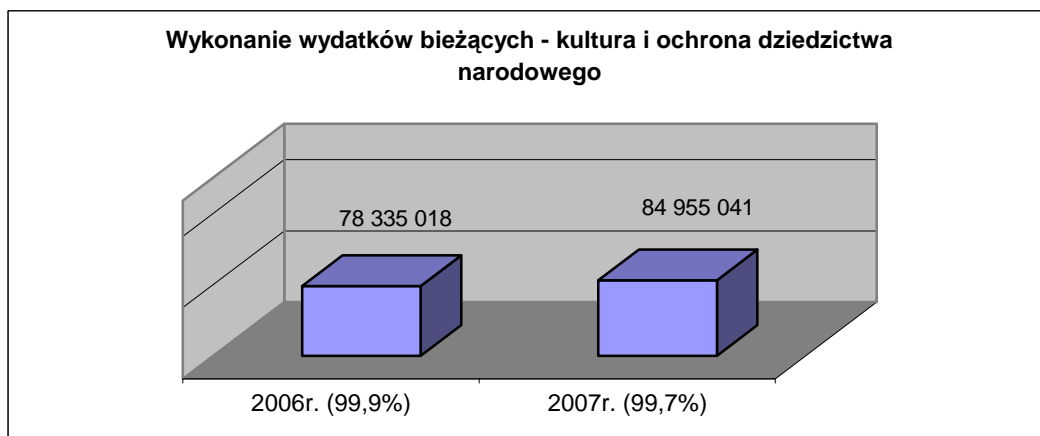
- edukacyjna opieka wychowawcza (5,6% wydatków bieżących) – wykonanie 127 666 999 zł, tj. 99,0% planu,



- gospodarka komunalna i ochrona środowiska (3,8% wydatków bieżących) – wykonanie 87 028 240 zł, tj. 99,3% planu,



- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (3,7% wydatków bieżących) – wykonanie 84 955 041 zł, tj. 99,7% planu,



Przedstawione dane sprawozdawcze ilustrują wzrost wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w porównaniu do roku poprzedniego, przy niewielkich zmianach udziału tych działów w łącznych wydatkach bieżących budżetu. Wskazuje to na decydującą rolę tzw. „wydatków sztywnych” w finansowaniu zadań własnych naszego samorządu, co powoduje, iż radykalne zmiany tej struktury mogą okazać się w praktyce trudne do przeprowadzenia.

Inny sposób agregacji wydatków bieżących budżetu przedstawiono w zamieszczonym poniżej porównawczym zestawieniu wykonania tych wydatków w ważniejszych sferach działalności (dziedzinach programowania) w latach 2006 – 2007. Zestawienie to umożliwi ocenę kształtowania się tych wydatków w 2007 r. poprzez:

- porównanie planu i wykonania wydatków w 2007 r. w odniesieniu do wykonania wydatków w roku poprzednim,
- analizę i ocenę struktury źródeł finansowania wydatków oraz jej zmian w porównaniu z rokiem poprzednim,
- określenie wagi i znaczenia poszczególnych sfer działalności Miasta w wydatkach bieżących budżetu.

Porównanie struktury wykonania wydatków bieżących w ważniejszych sferach działalności w latach 2006 – 2007

Lp.	Dziedzina programowania	Wykonanie 31.12.2006	Struktura źródeł finansowania	Wskaźnik udziału w wyd. ogółem	Plan na 31.12.2007	Struktura źródeł finansowania	Wskaźnik udziału w wyd. ogółem	Wykonanie 31.12.2007	Struktura źródeł finansowania	Wskaźnik udziału w wyd. ogółem	Wskaźnik wzrostu 9:3	Wskaźnik wykonania 9:6
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
I	Oświata i edukacja (dz. 801, 854, 803)	771 565 284	100,0%	39,4%	830 742 934	100,0%	36,2%	823 803 914	100,0%	36,3%	106,8%	99,2%
I.1	subwencja i dotacje celowe	497 232 411	64,4%		521 950 462	62,8%		520 825 077	63,2%		104,7%	99,8%
I.2	środki własne Miasta	274 332 873	35,6%		308 792 472	37,2%		302 978 837	36,8%		110,4%	98,1%
II	Gospodarka i infrastruktura komunalna (dz. 600, 900, 925)	306 326 350	100,0%	15,7%	499 767 084	100,0%	21,8%	497 995 774	100,0%	21,9%	162,6%	99,6%
II.1	subwencja	6 820 413	2,2%		17 338 323	3,5%		17 338 323	3,5%		254,2%	100,0%
II.2	środki własne Miasta	299 505 937	97,8%		482 428 761	96,5%		480 657 451	96,5%		160,5%	99,6%
III	Polityka społeczna (dz. 700, 754, 851, 852, 853, 926)	553 871 034	100,0%	28,3%	594 357 600	100,0%	25,9%	584 346 125	100,0%	25,8%	105,5%	98,3%
III.1	subwencja i dotacje celowe	200 775 798	36,2%		218 998 405	36,8%		213 736 413	36,6%		106,5%	97,6%
III.2	środki własne Miasta	353 095 236	63,8%		375 359 195	63,2%		370 609 712	63,4%		105,0%	98,7%
IV	Pozostała działalność (dz. 010, 020, 500, 630, 710, 750, 751, 752, 756, 758)	186 557 101	100,0%	9,5%	201 375 088	100,0%	8,8%	198 002 454	100,0%	8,7%	106,1%	98,3%
IV.1	dotacje celowe	9 910 798	5,3%		9 454 763	4,7%		9 412 290	4,8%		95,0%	99,6%
IV.2	środki własne Miasta	176 646 303	94,7%		191 920 325	95,3%		188 590 164	95,2%		106,8%	98,3%
V	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (dz. 921)	78 335 018	100,0%	4,0%	85 254 250	100,0%	3,7%	84 955 041	100,0%	3,7%	108,5%	99,6%
V.1	dotacje celowe	376 318	0,5%		756 200	0,9%		754 284	0,9%		200,4%	99,7%
V.2	środki własne Miasta	77 958 700	99,5%		84 498 050	99,1%		84 200 757	99,1%		108,0%	99,6%
VI	Obsługa długu publicznego - (dz. 757)	36 368 669		1,9%	52 749 000		2,3%	51 774 612		2,3%	142,4%	98,2%
VII	Wpłaty do budżetu państwa - (dz. 758)	22 969 614		1,2%	29 409 413		1,3%	29 409 413		1,3%	128,0%	100,0%
	Wydatki bieżące	1 955 993 070		100,0%	2 293 655 369		100,0%	2 270 287 333		100,0%	116,1%	99,0%

Wskazany charakter wydatków bieżących będących w zdecydowanej większości tzw. „wydatkami sztywnymi” oznacza, iż ich wielkość wynika przede wszystkim z obowiązującego ustawodawstwa oraz parametrów charakteryzujących gospodarkę rynkową (poziom cen). Czynniki te wpływają w istotny sposób na poziom kosztów usług publicznych świadczonych przez Miasto na rzecz swych mieszkańców. Na czynniki te Miasto nie ma bezpośredniego wpływu, lecz musi je uwzględniać w prowadzonej polityce i gospodarce finansowej. Oznacza to ciągłą potrzebę działań Miasta mającą na celu racjonalizację tych wydatków prowadzącą do podniesienia efektywności wykorzystania ograniczonych zasobów finansowych Miasta.

Wysokie wskaźniki wykonania wydatków bieżących w ważniejszych sferach działalności Miasta dowodzą wzrostu realności planowania wydatków opartego na coraz lepszym rozpoznaniu potrzeb mieszkańców.

Porównanie w latach 2006 – 2007 wykonania wydatków bieżących w poszczególnych sferach działalności (wzrost o 16,1%) świadczy o rosnącym zaangażowaniu Miasta w poprawę standardów życia swoich mieszkańców.

Wydatki majątkowe

W 2007 r. wykonanie wydatków majątkowych wyniosło 98,1%. Wykonanie wydatków majątkowych w ostatnich czterech latach przedstawia poniższa tabelka.

	2004r.	2005r.	2006r.	2007r.
Wykonanie wydatków majątkowych	94,0%	96,1%	94,6%	98,1

Wskaźnik realizacji planu w poszczególnych kategoriach wydatków majątkowych, na tle roku poprzedniego, przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wskaźnik wykonania	
	2006r.	2007r.
Inwestycje strategiczne	93,0%	98,1%
Inwestycje programowe	95,0%	98,3%
Inwestycje ze środków UE	65,6%	87,1%
Udziały w spółkach	100,0%	100,0%

Szczegółowo wielkość i zakres wykonania wydatków inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4 do „Sprawozdania...” (w przekroju programów inwestycyjnych dla inwestycji strategicznych oraz dziedzin programowania dla inwestycji programowych). Załącznik ten zawiera wyszczególnienie wszystkich realizowanych w 2007 r. zadań inwestycyjnych, w tym zakupów inwestycyjnych dokonywanych przez Miasto i objęte budżetem miejskie jednostki organizacyjne.

Ogólną ocenę wykonania wydatków inwestycyjnych w roku 2007 na tle wskaźników wykonania tych wydatków w roku 2006 przedstawia poniższe zestawienie.

w zł

Wyszczególnienie	2006r.	2007r.	Wskaźnik wzrostu (3:2)
1	2	3	4
Plan na 31.12.	472 931 219	753 006 080	159,2%
Wykonanie	444 257 812	739 017 835	166,3%
Wskaźnik wykonania	93,9%	98,1%	X

Przedstawione dane dowodzą, iż w roku sprawozdawczym zdecydowanie wzrosło tempo realizacji zakrojonego na szeroką skalę programu inwestycyjnego Miasta, jako konkretyzacji zapisów uchwalonej przez Radę Miasta Krakowa Strategii Rozwoju Krakowa.

Bardziej szczegółowe informacje liczbowe obrazujące poziom, strukturę działań oraz stopień realizacji wydatków majątkowych sfinansowanych z budżetu w roku sprawozdawczym zawarto w Załączniku Nr 2.1.3 przedkładanego „Sprawozdania...”

Pozostałe materiały przedstawione w „Sprawozdaniu...” zawierają informacje dotyczące realizacji zadań budżetowych w roku sprawozdawczym 2007, zgodnie z obowiązującymi wymogami ustawy o finansach publicznych, jak również w układzie umożliwiającym Radzie Miasta Krakowa dokonanie bardziej szczegółowych porównań z latami ubiegłymi.