

Część opisowa

I. Informacja o kształtowaniu się głównych kategorii budżetowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2016-2052 - wg stanu na 30.06. 2016 r.

Dochody

Zmiany w planowanych dochodach ogółem dotyczyły lat 2016-2018 oraz 2050-2052.

W roku 2016 zmiany wynikały ze zmian dokonanych w Budżecie Miasta Krakowa, natomiast latach 2017-2018 planowane łączne dochody wzrosły w stosunku do stanu na początek roku o 4 mln zł, tj. o 0,05 % w porównaniu ze stanem na początek roku.

Zmiany w planowanych dochodach bieżących w 2017 roku wynikają z tytułu planowanych do pozyskania środków bezzwrotnych na zadania współfinansowane środkami UE.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2016-2052 od roku 2017 nie dokonano zwiększenia dochodów bieżących z tytułu realizacji Programu Rodzina 500 Plus.

Zmiany planowanych dochodów majątkowych w latach 2017-2018 w wysokości 4 mln były związane przede wszystkim z przewidywanymi do pozyskania krajowymi i zagranicznymi środkami bezzwrotnymi oraz zmianami w harmonogramach realizacji przedsięwzięć finansowanych z ich udziałem.

Wydatki

Zmiany w planowanych wydatkach ogółem miały miejsce w latach 2016-2041 oraz 2050-2052. W roku 2016 zmiany wynikały ze zmian dokonanych w Budżecie Miasta Krakowa.

W okresie 2017-2041 planowane wydatki ogółem uległy zmianie ze względu na dokonane zmiany w wydatkach bieżących dotyczących obsługi zadłużenia oraz z przesunięć między przedsięwzięciami wieloletnimi w ramach wydatków bieżących i majątkowych (przekwalifikowanie wydatków inwestycyjnych na bieżące).

Zmiany planowanych wydatków bieżących od roku 2017 wynikają również ze zmniejszenia wydatków przewidzianych na obsługę zadłużenia, w związku ze zmianą harmonogramu zaciągniętego kredytu oraz planowanych do zaciągniętych kredytów oraz harmonogramu ich spłaty.

Zmiany w pozostałych kategoriach wydatków:

- Planowane wydatki bieżące od roku 2017 związane z obsługą długu zmniejszyły się o ok. 80 mln zł w porównaniu do stanu na początek roku, w związku ze zmianą harmonogramów zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.
- Planowane wydatki bieżące wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia w latach 2017-2018 zwiększyły się o ok. 17 mln zł w stosunku do stanu na początek roku, a od 2019 r. utrzymane zostały na poziomie z początku roku. Zmiany w latach 2017-2018 były konsekwencją zmian w harmonogramach realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z zagranicznych środków bezzwrotnych oraz przesunięć między przedsięwzięciami w ramach wydatków bieżących i majątkowych.

W okresie 2017-2041 zwiększeniu uległy limity wydatków majątkowych o kwotę 69 mln zł. Zwiększenie nastąpiło w latach: 2021, 2026-2036, a zmniejszeniu uległy w latach 2017-2020, 2022-2025 oraz 2037-2041.

Planowane wydatki majątkowe wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia prognozowane są w latach 2016-2030. Zmiany wprowadzone w I półroczu 2016 r. w omawianej kategorii dotyczące lat 2017-2018 oraz 2022 r., spowodowały wzrost limitu wydatków o kwotę 6,5 mln zł w porównaniu ze stanem na początek roku. Zmiany wynikały przede wszystkim z weryfikacji harmonogramów realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych i zagranicznych środków bezzwrotnych oraz przesunięć między przedsięwzięciami w ramach wydatków bieżących i majątkowych. Od 2017 r. nakłady na udziały w spółkach nie uległy zmianie.

Wynik budżetu

Na skutek zmian w dochodach i wydatkach budżetowych w roku 2016 oraz konieczności zmiany harmonogramu zaciągania i spłat kredytów w latach 2016-2041 nastąpiły zmiany wyniku budżetu :

- zwiększenie deficytu budżetowego w 2016 r.
- zmniejszenie deficytu budżetowego w latach 2017-2019.

W latach 2042-2052 deficyt budżetowy nie uległ zmianie w stosunku do poziomu z początku roku.

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej

Zmiany wprowadzane do WPF w I półroczu 2016 r. nie dotyczyły przeznaczenia prognozowanej nadwyżki budżetowej w okresie objętym prognozą – w latach jej występowania w całości kierowana była na spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Przychody

W zakresie przychodów nie uległ zmianie okres, w którym planowane jest ich pozyskiwanie, natomiast w roku 2023 zwiększono kwotę przychodów o 3 mln zł, a w 2026 r. zaplanowano zmniejszenie zaciąganych kredytów, pożyczek i emisji obligacji o kwotę 100 mln zł.

Planowane przychody budżetu Miasta łącznie w omawianym okresie zmniejszyły się o kwotę 97 mln zł, w stosunku do stanu na początek roku.

Rozchody

W I półroczu 2016 r. dokonano zmiany planowanych do spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych z uwagi na zmiany harmonogramów zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Kwota długu

W okresie 2016-2040 r. zmianie ulegała także kwota długu. Ze względu na zwiększenia planowanych do zaciągnięcia pożyczek oraz zmiany struktury i harmonogramu planowanego do zaciągnięcia kredytu, kwota długu ulegała zwiększeniu w latach 2016-2021, 2034-2040, natomiast zmniejszeniu ulegała w latach 2022-2033.

Nadwyżka operacyjna

W zakresie nadwyżki operacyjnej w latach 2017-2052 odnotowane zostały:

- zwiększenie nadwyżki budżetowej w latach 2020-2029, 2037-2041.
- zmniejszenie nadwyżki budżetowej w latach 2030-2036.

W latach 2042-2052 nadwyżka budżetowa nie uległa zmianie w stosunku do poziomu z początku roku.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Przewidywany wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp do dochodów, w latach 2018-2019, 2037-2041 uległ minimalnemu zwiększeniu w stosunku do poziomu z początku roku (niestanowiącemu zagrożenia dla spełnienia ww. relacji), natomiast w latach 2016, 2026-2036 odnotował nieznaczny spadek. W latach 2041-2052 wskaźnik pozostał na niezmiennym poziomie.