

## **Część opisowa**

### **I. Informacja o kształtowaniu się głównych kategorii budżetowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2017-2052 - wg stanu na 30.06. 2017 r.**

#### **Dochody**

Zmiany w planowanych dochodach ogółem dotyczyły lat 2017-2020. W roku 2017 zmiany wynikały ze zmian dokonanych w Budżecie Miasta Krakowa, natomiast latach 2018-2020 planowane łączne dochody wzrosły w stosunku do stanu na początek roku o 147 mln zł, tj. o 1 % w porównaniu ze stanem na początek roku.

Zmiany w planowanych dochodach bieżących w latach 2018-2020 wynikają z tytułu planowanych do pozyskania środków bezzwrotnych na zadania współfinansowane środkami UE. W latach 2018-2020 planowane dochody bieżące wzrosły w stosunku do stanu na początek roku o 25 mln zł, tj. o 0,2 % w porównaniu ze stanem na początek roku.

Zmiany planowanych dochodów majątkowych w latach 2018-2020 w wysokości 121 mln zł 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 2017-2035. W roku 2017 zmiany wynikały ze zmian dokonanych w Budżecie Miasta Krakowa.

W okresie 2018-2035 planowane wydatki ogółem uległy zmianie ze względu na dokonane zmiany w wydatkach bieżących dotyczących obsługi zadłużenia, zmniejszenia planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, przeznaczenia planowanych do pozyskania środków bezzwrotnych na wydatki w ramach projektów związanymi ze środkami bezzwrotnymi, przesunięć między przedsięwzięciami wieloletnimi w ramach wydatków bieżących i majątkowych (przekwalifikowanie wydatków inwestycyjnych na bieżące).

Zmiany planowanych wydatków bieżących od roku 2018 wynikają również ze zmniejszenia wydatków przewidzianych na obsługę zadłużenia, w związku ze zmianą planowanych do zaciąganych kredytów oraz harmonogramu ich spłaty.

Zmiany w pozostałych kategoriach wydatków:

- Planowane wydatki bieżące od roku 2018 związane z obsługą długu zmniejszyły się o ok. 58 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 2018-2028 zwiększyły się o ok. 27 mln zł w stosunku do stanu na początek roku, a od 2029 r. utrzymane zostały na poziomie z początku roku. Zmiany w latach 2017-2028 były konsekwencją zmian w harmonogramach realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z zagranicznych środków bezzwrotnych, przesunięć między przedsięwzięciami w ramach wydatków bieżących i majątkowych oraz wprowadzeniu nowych przedsięwzięć finansowanych z wydatków bieżących.

W okresie 2018-2041 zmniejszeniu uległy limity wydatków majątkowych o kwotę 68 mln zł. Zmniejszenie nastąpiło w latach 2021-2031, 2033, 2036-2041.

Planowane wydatki majątkowe wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia prognozowane są w latach 2017-2030. Zmiany wprowadzone w I półroczu 2017 r. w omawianej kategorii dotyczące lat 2017-2022 r., spowodowały wzrost limitu wydatków o kwotę 291 mln zł w porównaniu ze stanem na początek roku. Zmiany wynikały przede wszystkim z pozyskania środków finansowych bezzwrotnych, 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 2017 oraz konieczności zmiany harmonogramu zaciągania i spłat kredytów w latach 2017-2041 nastąpiły zmiany wyniku budżetu :

- zwiększenie deficytu budżetowego w 2017 r.
- zmniejszenie deficytu budżetowego w latach 2018-2019.

W latach 2036-2052 wynik budżetowy nie uległ zmianie w stosunku do poziomu z początku roku.

### **Przeznaczenie nadwyżki budżetowej**

Zmiany wprowadzane do WPF w I półroczu 2017 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 uległy zmianie lata, w którym planowane jest ich pozyskiwanie oraz zmniejszenie wartości w latach 2018-2033 zaciąganych kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Zrezygnowano z zaciągania zobowiązań w latach 2024-2025, 2027-2030, 2033. Planowane przychody budżetu Miasta łącznie w omawianym okresie zmniejszyły się o kwotę 454 mln zł, w stosunku do stanu na początek roku.

### **Rozchody**

W I półroczu 2017 r. dokonano zmiany planowanych do spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych z uwagi na zmiany harmonogramów planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz kwoty zaciągniętych zobowiązań..

### **Kwota długu**

W okresie 2017-2034 r. zmianie ulegała także kwota długu. Ze względu na zmniejszenie planowanych do zaciągnięcia kredytów i emisji obligacji oraz zmiany struktury i harmonogramu planowanego do zaciągnięcia kredytu, kwota długu ulegała zmniejszeniu w latach 2017-2034, natomiast bez zmian pozostała w latach 2035-2041.

### **Nadwyżka operacyjna**

W zakresie nadwyżki operacyjnej w latach 2018-2052 odnotowane zostały:

- zwiększenie nadwyżki budżetowej w latach 2020-2033,
- zmniejszenie nadwyżki budżetowej w latach 2034-2035.

W latach 2036-2052 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 (lewa strona indywidualnego wskaźnika zadłużenia), w latach: 2017-2019, 2023, 2029-2032 oraz 2034-2035 uległ minimalnemu zmniejszeniu w stosunku do poziomu z początku roku, natomiast w latach: 2020-2021, 2024-2028, 2038 i 2041 odnotował nieznaczny wzrost (niestanowiący zagrożenia dla spełnienia ww. relacji). W latach: 2022, 2033, 2036-2037, 2039-2040 oraz 2042-2052 wskaźnik ten pozostał na niezmiennym poziomie.

Po zmianach dokonanych w I półroczu 2017 roku we wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek zapisany w art. 243 uofp.