

## **I. Informacja o kształtowaniu się głównych kategorii budżetowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa na lata 2018-2052 - wg stanu na 30.06.2018 r.**

### **Dochody**

Zmiany w planowanych dochodach ogółem dotyczyły lat 2018-2021. W roku 2018 wynikały ze zmian dokonanych w Budżecie Miasta Krakowa, natomiast w latach 2019-2021 były związane z uaktualnieniem harmonogramów planowanych do pozyskania dochodów bieżących i majątkowych w ramach bezzwrotnych środków finansowych na przedsięwzięcia realizowane z ich udziałem.

W latach 2019-2021 planowane dochody ogółem wzrosły łącznie o 43,5 mln zł, tj. o 0,3 % w porównaniu ze stanem na początek roku. Planowane dochody bieżące wzrosły o 284 tys. zł, tj. o 0,02 %, natomiast planowane dochody majątkowe wzrosły łącznie o kwotę 43,2 mln zł, w porównaniu ze stanem na początek roku.

### **Wydatki**

Zmiany w planowanych wydatkach ogółem miały miejsce w latach 2018-2040. W roku 2018 były one wynikiem zmian dokonanych w budżecie Miasta Krakowa. W okresie 2019-2040 planowane wydatki ogółem wzrosły o 78 mln zł, ze względu na dokonane zmiany w wydatkach bieżących i majątkowych.

Zmiana w wydatkach bieżących dotyczyła:

- zmniejszenia kosztów obsługi zadłużenia w wyniku zmniejszenia kwot planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz zmiany w harmonogramach ich spłaty,
- 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.

Zmiana w wydatkach majątkowych dotyczyła:

- zwiększenia planowanych do pozyskania bezzwrotnych środków finansowych na przedsięwzięcia nimi współfinansowane,
- zwiększenia, ze względu na zmniejszenie kosztów obsługi zadłużenia,
- przesunięć między przedsięwzięciami wieloletnimi w ramach wydatków bieżących i majątkowych.

Planowane wydatki bieżące od roku 2019 związane z obsługą długu zmniejszyły się o ok. 58,2 mln zł w porównaniu do stanu na początek roku.

W okresie 2019-2040 nastąpił wzrost wydatków majątkowych o kwotę 138,8 mln zł. Zwiększenie nastąpiło w latach 2019-2021, 2023-2027, 2029-2040.

Planowane limity wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących w latach 2018-2022 zwiększyły się o ok. 60,6 mln zł w stosunku do stanu na początek roku. Były one 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. Od 2023 r. planowane limity wydatków na przedsięwzięcia nie uległy zmianie.

Planowane limity wydatków majątkowych na przedsięwzięcia uległy zwiększeniu w latach dotyczące lat 2018-2023 o kwotę 186 mln zł w porównaniu ze stanem na początek roku. Zwiększenie było wynikiem pozyskania bezzwrotnych środków finansowych na realizację przedsięwzięć, przesunięć między przedsięwzięciami w ramach wydatków bieżących a majątkowymi, a także rozdysponowaniem wydatków majątkowych na przedsięwzięcia. Nakłady na udziały w spółkach od 2019 r. nie uległy zmianie.

## **Wynik budżetu**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krakowa w latach 2018- 2020 planowany jest deficyt, natomiast w latach 2021-2041 występuje nadwyżka budżetowa. Na skutek zmian w dochodach i wydatkach budżetowych oraz konieczności zmiany harmonogramu zaciągania i spłat kredytów, w latach 2018-2041 nastąpiły zmiany wyniku budżetu :

- zwiększenie deficytu budżetowego w roku 2018 i 2020,
- zmniejszenie deficytu budżetowego w 2019 r.,
- zwiększenie nadwyżki budżetowej w latach 2021-2024, 2028-2029,
- zmniejszenie nadwyżki budżetowej w latach 2025-2027, 2030-2040.

## **Przeznaczenie nadwyżki budżetowej**

Zmiany wprowadzane do WPF w I półroczu 2018 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**

Zmiany w przychodach w 2018 r. wynikają ze zmniejszenia planowanych do zaciągnięcia w 2018 r. zobowiązań z tytułu emisji obligacji, przy równoważnym zwiększeniu wolnych środków oraz zwiększenia kwoty planowanej do zaciągnięcia w 2018 r. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na realizację zadań w ramach Programu Ograniczania Niskiej Emisji dla Miasta Krakowa.

Przychody budżetu Miasta w latach 2019-2032 z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji zmniejszyły się o kwotę 5,7 mln zł w stosunku do stanu na początek roku.

### **Rozchody**

W I półroczu 2018 r. dokonano zmiany planowanych do spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych z uwagi na zmiany harmonogramów planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz kwoty zaciągniętych zobowiązań.

### **Kwota długu**

W okresie 2018-2039 r. zmianie ulegała także kwota długu. Ze względu na zmniejszenie planowanych do zaciągnięcia kredytów i emisji obligacji oraz zmiany struktury i harmonogramu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, kwota długu ulegała zmniejszeniu w latach w latach 2018-2026 i 2028-2039, w 2027 r. uległa zwiększeniu, bez zmian pozostała w latach 2040-2041.

### **Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp, do dochodów (lewa strona indywidualnego wskaźnika zadłużenia), w latach: 2018-2040 uległ minimalnemu zmniejszeniu w stosunku do poziomu z początku roku i nadal we wszystkich latach prognozy zostaje spełniony warunek zapisany w art. 243 uofp.