

**Bolesław Kosior**  
**Radny Miasta Krakowa**  
 Członek Komisji Budżetowej  
 Rady Miasta Krakowa

Pan  
**Prof. Jacek Majchrowski**  
 Prezydent  
 Miasta Krakowa

### Interpelacja międzysesyjna

Dot: wykonania budżetu za I półrocze 2007 roku

Panie Prezydencie poniższa interpelacja jest wynikiem ostatniego wrześniowego posiedzeniu Komisji Budżetowej Rady Miasta Krakowa na którym jednym z punktów programu było wykonanie budżetu za I-sze półrocze 2007 r. Ponieważ dyskusja w tym punkcie się nie odbyła, stąd moja interpelacja. Proszę Pana Prezydenta o odpowiedzi na moje uwagi ( pytania i wątpliwości) do wykonania budżetu za I-sze półrocze 2007 r. Poniższe uwagi zawierają również pewne elementy analizy przez co możliwe jest jaśniejsze zrozumienie moich intencji. Wiedza ta jest mi potrzebna przed procedowaniem, a następnie uchwalaniem budżetu miasta na rok 2008.

#### UWAGI DO WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓLROCZE 2007 r. /cyfry w mln zł/

<b>I. Ogólnie</b> : wykonanie dochodów	1.431 = 53,82 % planu
wydatków	1.315 = 44,91 %
nadwyżki	116 przy planie deficytu rocznego 269

Osiągnięcie nadwyżki zamiast deficytu wynika głównie z ponadplanowanych /54/ dochodów za I półrocze, oraz wydatków bieżących 49,1% i niskiego /32,7%/ wykonania wydatków inwestycyjnych. W ostatnich latach to „normalka”.

#### **II. Dochody:**

Wykonanie zbliżone do 50% planu rocznego, z wyraźną dynamiką wzrostu szczególnie w bardzo istotnych pozycjach:

- podatek od czynności cywilno-prawnych, wykonanie	59 = 65% planu rocznego
- podatek od spadków i darowizn	10 = 96%
- sprzedaż majątku	57 = 92%
- użytkowanie z zarząd nieruchomości	24 = 107% !/
- należności czynszowe i różne dochody	36 = 63%
- odsetki	6 = 72%
- dochody związane z realizacją zadań zlec.	7 = 98%

Część opisowa „Informacji o wykonaniu budżetu” wyjaśnia, że przyczyną wyższego wykonania % planu jest dobra koniunktura gospodarcza, którą trudno było założyć przy konstrukcji planu. Zjawisko to jednak było widoczne już od kilku lat – ale „ostrożność nie zawadzi”... Przy okazji pytanie merytoryczne dotyczące dochodów z tytułu „Bezumowne korzystanie z nieruchomości”: 1/ jak ujawnia się fakt takiego korzystania? 2/ czy należność ściąga się też za okresy ubiegłe, czy tylko od momentu ujawnienia? 3/ czy po ujawnieniu następuje zawarcie umowy na dalsze korzystanie?

I pytanie odnośnie sprzedaży majątku: co było przedmiotem sprzedaży tak wysokiej wartości? /mieszkania? Lokale użytkowe? Działki budowlane?/ Natomiast niepokojący jest fakt b. niskiego wykonania planu dochodów ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi: dla czego?:

- bieżące 2 mln zł. = 45% planu rocznego
- inwestycje 11 mln zł. = 16% planu rocznego

**III. Wydatki bieżące**, wykonanie 1.072 = 49% planu rocznego ogółem, a w poszczególnych działach i rozdziałach budżetu znaczne zróżnicowanie,

Od 17% dla r. 70095 „pozostała działalność gospodarka mieszkaniowa”

Od 16% dla r. 71004 „plany zagospodarowania przestrzennego/ tak potrzebne!/  
 Do 53% dla r. 75023 „urzędy gmin /miast na prawach powiatu/ = 66 mln zł.!

Do 56% w dziale 801 „Oświata” /główna pozycja budżetu!//

Przy niskim %% wykonania planu rocznego w I półroczu zachodzi pytanie:

- dlaczego realizacja wydatków bieżących jest spóźniona, czy niepotrzebna?

Przy wysokim %% wykonania zachodzi obawa o przekroczenie planu i jego podwyższenie /aby nie było „naruszenia dyscypliny budżetowej”/

**IV. Wydatki inwestycyjne**, wykonanie planu 33% = 244 mln zł., przy zaangażowaniu środków 500 mln., = 67% planu rocznego. Jest to wprawdzie nieco wyższe wykonanie niż w ubiegłych latach, ale nadal świadczy o niezbyt dobrym przygotowaniu, planowaniu i realizacji inwestycji, zwłaszcza wieloletnio „strategicznych”. Można to odczytać z zał. Nr 4.1., z tabel cyfrowych oraz części opisowej w rubryce 13. Brak wartości narastających planu i wykonania oraz zmiany nazw i symboli zadań od początku do terminu zakończenia – uniemożliwia Radzie Miasta kontrolę nad tak ważną dziedziną wydatków budżetowych!

**V. Porównanie dochodów i wydatków według działów klasyfikacji budżetowej za okres I półrocza 2007 r. / milionów złotych/**

Dział nr	nazwa	dochody	wydatki
600	Transport i łączność	110	346
700	Gospodarka mieszkaniowa	169	77
710	Działalność usługowa	1	2
750	Administracja publiczna	17	92
754	Bezpieczeństwo publiczne. I p-poż.	18	31
756	Dochody od osób prawnych i fizycznych	662	1
758	Różne rozliczenia	321	23 obsługa długu publicznego. 757
801	Oświata i wychowanie	8	358
851	Ochrona zdrowia	2	7
852	Pomoc społeczna	99	159 + 10 „pozost.” 853
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5	64
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.	13	46
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3	61 + 5 „Ochrona przyrody” 925
926	Kultura fizyczna i sport	1	18
ogółem		1.431	1.315

W dziale 600 „Transport i łączność” zwraca uwagę pozycja „Komunikacja miejska”, która dała dochód 109 mln zł. Za sprzedaż biletów MPK, ponosząc wydatki 144 mln zł. Na wykup usług od MPK, a więc „dofinansowanie” 35 mln /nie licząc wydatków inwestycyjnych na infrastrukturę/. Natomiast dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” z dochodami 169 i wydatkami 77 mln zł. Wykazuje zysk 92 mln zł. – trudny do odczytania w tabeli zał. Nr 2.3. „Dochody wg źródeł powstawania”. **Pytanie:** jakie kwoty złożyły się na dochód 169 mln zł. „Gospodarki mieszkaniowej”? Bo wydatki są czytelniejsze w zał. nr 3.2. „wykaz zadań budżetowych”, wydział mieszkalnictwa i ZBK., str. 57/58. W załączniku tym często brak r.4 „Utrzymanie stan. Pracy”!

**VI. Zestawienie wybranych wskaźników zadań budżetu, zał. nr 3.3.**

Brak danych z wielu wydziałów i zakładów budżetowych, lub dane niezbyt istotne, np. z „Mieszkalnictwa” tylko „koszt 1 eksmisji, przeprowadzki”

**Pytania:** jakie kryteria, wskaźniki służą do wyliczenia dotacji dla zakładów budżetowych, n.p. działu 921 „Kultura” i 926 „Sport”? jakie kryteria służą do określenia wydatków poszczególnych wydziałów UMK? /Dz.750/.

**Wyjaśnienie tych pytań – wątpliwości jest szczególnie istotne dla projektu budżetu na rok 2008!**

*Bolesław Kosiński*