

Rozdział III

Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2013 r.

W projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok w zakresie środków krajowych zaplanowano:

- dochody budżetu państwa na kwotę 299.385.300 tys. zł,
- wydatki budżetu państwa na kwotę 334.950.800 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 35.565.500 tys. zł.

Przedkładany projekt ustawy budżetowej na 2013 rok uwzględnia budżet środków europejskich, w którym zaplanowano:

- dochody w wysokości 81.403.652 tys. zł,
- wydatki w wysokości 75.249.104 tys. zł,
- dodatni wynik budżetu środków europejskich w wysokości 6.154.548 tys. zł.

Dochody

Prognoza dochodów budżetu państwa na 2013 r. oparta jest na przewidywanej niższej niż w 2012 r. dynamice wzrostu PKB (2,2% w porównaniu do 2,5%). Determinanty prognozy dochodów budżetu państwa szczegółowo zostały opisane w rozdziale IV Dochody budżetu państwa.

Rozwój sytuacji gospodarczej uwarunkowany jest przede wszystkim szacunkiem następujących czynników makroekonomicznych: wzrostem zatrudnienia w gospodarce 0,2%, realnym wzrostem PKB o 2,2%, średniorocznym wskaźnikiem wzrostu cen towarów usług konsumpcyjnych o 2,7%, wzrostem spożycia ogółem o 5% (w ujęciu nominalnym), realnym wzrostem wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 1,9%.

W 2013 r., w stosunku do bieżącego roku, zostanie ponownie zwiększony udział gmin¹ we wpływach z podatku PIT. Łączny udział jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z PIT wzrośnie w 2013 r. z 49,11% do 49,27%. W przypadku podatku CIT udział jednostek samorządu terytorialnego pozostanie na poziomie z 2012 r., tj. 22,86%.

Wydatki

Istotnym dla opracowania planu wydatków budżetu państwa na rok 2013 jest zastosowanie do ich ustalenia tymczasowej, dyscyplinującej reguły wydatkowej. Reguła ta, wprowadza mechanizm ograniczający wzrost wydatków publicznych. Polega ona na redukcji wydatków o charakterze uznaniowym, a więc niewynikających z istniejących ustaw

¹ Zgodnie z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

regulujących wydatki publiczne oraz nowych wydatków prawnie zdeterminowanych. Wzrost ww. wydatków nie powinien przekraczać 1% w ujęciu realnym. Dyscyplinująca reguła wydatkowa została szczegółowo omówiona w rozdziale V Wydatki budżetu państwa. Elementem wzmacniającym efekt reguły dyscyplinującej jest utrzymanie w 2013 r. zamrożenia funduszu wynagrodzeń we wszystkich jednostkach państwowej sfery budżetowej.

Ponadto poziom wydatków budżetu państwa w 2013 r. został określony w oparciu o następujące założenia:

- wydatki na obronę narodową oszacowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2009 r. Nr 67, poz. 570, z późn. zm.) – co najmniej 1,95% PKB z roku poprzedzającego rok budżetowy,
- świadczenia emerytalno-rentowe w 2013 r. od marca, zostaną zwaloryzowane wskaźnikiem wynoszącym około 104,4%,
- wydatki na infrastrukturę transportu lądowego, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 16 grudnia 2005 r. o finansowaniu infrastruktury transportu lądowego (Dz. U. Nr 267, poz. 2251, z późn. zm.) zostały ustalone w wysokości nie niższej niż 18% planowanych na 2013 rok wpływów z podatku akcyzowego od paliw silnikowych,
- wysokość składki do budżetu Unii Europejskiej ustalana jest w trakcie procedury budżetowej UE, w której biorą udział Komisja Europejska (jako autor projektu budżetu UE), Rada UE oraz Parlament Europejski,
- subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego obliczona została zgodnie z przepisami ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (j.t. Dz. U. z 2010 r., Nr 80, poz. 526, z późn., zm.). Planowana kwota subwencji obejmuje skutki przechodzące podwyżek dla nauczycieli z roku 2012.

W kwocie wydatków budżetu państwa zaplanowano również środki na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (w ramach funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności oraz funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną), a także środków pochodzących z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA).

Deficyt

Deficyt budżetowy na rok 2013 został zaplanowany w wysokości nieprzekraczającej 35.565.500 tys. zł.

Prognozy wzrostu gospodarczego w Unii Europejskiej w przyszłym roku, są obecnie słabsze od tych formułowanych jeszcze wiosną bieżącego roku, które były podstawą przygotowania „Założeń projektu budżetu państwa na 2013 r.”. Korekty w dół są w głównej mierze efektem wzrostu niepewności co do sposobu rozwiązania kryzysu w strefie euro i siły negatywnych sprzężeń zwrotnych między sytuacją makroekonomiczną, stanem finansów publicznych i sytuacją sektora bankowego w peryferyjnych gospodarkach strefy euro. W bilansie ryzyk dotyczącym perspektyw gospodarki europejskiej wciąż dominują czynniki, które mogą wpłynąć na gorszy od zakładanego scenariusz, będący podstawą projekcji makroekonomicznej i fiskalnej dla Polski.

W konsekwencji niższe niż zakładano w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dochody budżetu państwa nie pozwalają na utrzymanie zakładanego wcześniej poziomu deficytu.

Stosownie do przepisów art. 86 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, w przypadku gdy wartość relacji kwoty państwowego długu publicznego do produktu krajowego brutto, jest większa od 50%, a nie większa od 55%, to w kolejnym roku budżetowym relacja deficytu budżetu państwa do dochodów budżetu państwa nie może być wyższa niż relacja deficytu budżetu państwa do dochodów budżetu państwa z roku bieżącego wynikająca z ustawy budżetowej. Podstawowe wielkości budżetu państwa spełniają ten warunek.

Na sfinansowanie deficytu budżetu państwa oraz ujemnego salda przychodów z prywatyzacji i ich rozdysponowania w łącznej kwocie 45.691,8 mln zł złożą się:

- nadwyżka budżetu środków europejskich w kwocie 6.154,5 mln zł,
- saldo finansowania ze źródeł krajowych w kwocie 22.673,2 mln zł,
- saldo finansowania zagranicznego w kwocie 16.864,0 mln zł.