

Rozdział III

Podstawowe wielkości budżetu państwa w 2012 r.

W projekcie ustawy budżetowej na 2012 rok w zakresie środków krajowych zaplanowano:

- dochody budżetu państwa na kwotę 292.700.000 tys. zł,
- wydatki budżetu państwa na kwotę nie większą niż 327.700.000 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 35.000.000 tys. zł.

Przedkładany projekt ustawy budżetowej na 2012 rok uwzględnia budżet środków europejskich, w którym zaplanowano:

- dochody w wysokości 72.570.113 tys. zł,
- wydatki w wysokości 77.104.059 tys. zł,
- ujemny wynik budżetu środków europejskich w wysokości 4.533.946 tys. zł.

Dochody

Prognoza dochodów budżetu państwa na 2012 r. skonstruowana była przy założeniu realnego wzrostu PKB na poziomie 4% oraz na planowanych zmianach systemowych. 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 1,3%, realnym wzrostem PKB o 4%, średniorocznym wskaźnikiem wzrostu cen towarów usług konsumpcyjnych o 2,8%, wzrostem spożycia ogółem o 3%, realnym wzrostem wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 2,9%.

W 2012 r. w stosunku do 2011 r. zostanie ponownie zwiększony udział gmin¹ we wpływach z podatku PIT. Łączny udział jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z PIT wzrośnie w 2012 r. z 48,97% do 49,24%. W przypadku podatku CIT udział jednostek samorządu terytorialnego pozostanie na poziomie z 2011 r., tj. 22,86%.

Wydatki

Racjonalne szacunki wydatków budżetu państwa mają kluczowe znaczenie dla poziomu wydatków sektora finansów publicznych. Dlatego też istotnym dla opracowania planu wydatków budżetu państwa na rok 2012 jest zastosowanie do ich ustalenia tymczasowej, dyscyplinującej reguły wydatkowej. Reguła ta, ujęta w ramy prawne ustawą z dnia 16 grudnia 2010 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw

¹ Zgodnie z rozstrzygnięciami artykułu 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

(Dz. U. Nr 257, poz. 1726), wprowadza mechanizm ograniczający wzrost wydatków publicznych. Polega ona na redukcji wydatków o charakterze uznaniowym, a więc niewynikających z istniejących ustaw 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 2012 r. zamrożenia funduszu wynagrodzeń we wszystkich jednostkach państwowej sfery budżetowej. Zgodnie z „Założeniami projektu budżetu państwa na rok 2012” przyjętymi przez Radę Ministrów na niezmienionym poziomie pozostają nie tylko wynagrodzenia osobowe, ale także pozostałe składniki funduszu wynagrodzeń, tj.:

- wynagrodzenia bezosobowe (z wyjątkiem honorariów),
- honoraria (wynagrodzenia z tytułu korzystania lub rozporządzania prawami autorskimi lub prawami pokrewnymi),
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
- wypłaty z tytułu udziału w zysku lub w nadwyżce bilansowej.

Ponadto poziom wydatków budżetu państwa w 2012 r. został określony w oparciu o następujące założenia:

- wydatki na obronę narodową oszacowano zgodnie z zapisami ustawy z dnia 25 maja 2001 r. o przebudowie i modernizacji technicznej oraz finansowaniu Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (j.t. Dz. U. z 2009 r. Nr 67, poz. 570, z późn. zm.) – co najmniej 1,95% PKB z roku poprzedzającego rok budżetowy,
- w zakresie świadczeń emerytalno-rentowych w 2012 r. od marca, nastąpi waloryzacja emerytur i rent wskaźnikiem wynoszącym 104,2%,
- 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 2012 rok wpływów z podatku akcyzowego od paliw silnikowych,
- wysokość składki do budżetu Unii Europejskiej określona zostaje w trakcie procedury budżetowej UE, w której biorą udział Komisja Europejska (jako autor projektu budżetu UE), Rada UE oraz Parlament Europejski. W związku z przyspieszeniem prac nad projektem ustawy budżetowej na 2012 r., nie są jeszcze znane podstawowe dane uwzględniane przez Komisję Europejską w projekcie budżetu UE, dlatego też wysokość

składki oszacowana została na podstawie dostępnych danych makroekonomicznych oraz szacowanej wielkości budżetu UE na 2012 r.

- subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego obliczona została zgodnie z zapisami 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 2011 oraz środki na sfinansowanie wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli od września 2012 roku o 3,8%.

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 2012 został zaplanowany w wysokości nieprzekraczającej 35.000.000 tys. zł.

Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu państwa (35.000,0 mln zł), deficytu budżetu środków europejskich (4.533,9 mln zł) oraz ujemnego salda przychodów z prywatyzacji i ich rozdysponowania (5.111,6 mln zł) w łącznej kwocie 44.645,5 mln zł złożą się:

- dodatnie saldo finansowania ze źródeł krajowych w kwocie 27.590,9 mln zł,
- dodatnie saldo finansowania zagranicznego w kwocie 17.054,6 mln zł.