

VI. Wnioski dotyczące projektu budżetu miasta Braniewa na 2012 rok.

Od 2011 roku budżet miasta należy opracowywać przy zachowaniu wymogów art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art.27 ust.2 pkt 6.

Dochody bieżące na 2012 r zostały oszacowane na kwotę 41 253 908,23 zł. Natomiast limit wydatków bieżących na 2012 rok został określony w wysokości 41 253 908,14 zł.

Dochody bieżące w 2012 roku wzrastają o 4,26 % w stosunku do 2011 roku, natomiast wydatki bieżące o 4,29 %.

Tym samym zachowany został wymóg art.242 ustawy o finansach publicznych.

Na wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2011 ma wpływ przede wszystkim podwyżka wynagrodzeń nauczycieli, która miała miejsce od 01 września 2011 roku o 7,0 % oraz planowana podwyżka od 01 września 2012 roku o 3,8 %. Wydatki zaplanowane w dziale 852 Oświata i wychowanie na 2012 rok zamykają się kwotą 18 102 054,00 zł i stanowią 40,62 % wydatków ogółem budżetu miasta. Wydatki zaplanowane na oświatę w 2012 roku ze względu na możliwości finansowe budżetu są mniejsze o 1 034 912,00 zł w stosunku do potrzeb zgłoszonych przez placówki oświatowe. W związku z tym konieczne jest podjęcie konkretnych działań racjonalizujących koszty funkcjonowania placówek oświatowych w mieście.

Wzrost wydatków bieżących związany jest również z faktem utworzenia nowej jednostki organizacyjnej w 2011 roku tj. zakładu budżetowego pn. "Kompleks Rekreacyjno-Rehabilitacyjny ZDROWE BRANIEWO kryta pływalnia w Braniewie". Przewidywany koszt dofinansowania zakładu szacuje się na około 1 mln zł.

Wzrost wydatków bieżących generuje także fakt, iż w każdym realizowanym przez samorząd zadaniu własnym współfinansowanym z budżetu państwa jednostka samorządu terytorialnego ma obowiązek partycypować w wysokości co najmniej 20 % kosztów zadania. Na sytuację w budżecie 2012 rok istotny wpływ ma również fakt, iż na przestrzeni ostatnich lat miasto zrealizowało szereg inwestycji, które były finansowane środkami pozyskanymi z emisji obligacji komunalnych. Efektem realizacji inwestycji jest dług miasta przewidywany

na koniec 2011 roku w wysokości 20 620 000 zł oraz koszt obsługi długu oszacowany na 2012 rok w wysokości 1 297 000,00 zł.

W roku budżetowym 2012 poza wydatkami bieżącymi zaplanowane zostały również wydatki majątkowe na kwotę 3 316 889,09 zł., które stanowią 7,44 % wydatków ogółem .

Planowany deficyt budżetu miasta został ustalony na poziomie 380 000,00 zł.

Na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 380 000,00 zł oraz wykup obligacji i spłatę rat kredytów w wysokości 900 000,00 zł zaplanowano przychody na kwotę 1 280 000,00 zł.

Zaplanowane przychody w kwocie 1 280 000,00 zł będą pochodziły z emisji 2 serii obligacji komunalnych, które nie zostaną wyemitowane w 2011 roku utrzymując tym samym planowany dług miasta na niezmiennym poziomie.