

## **VI. Wnioski dotyczące projektu budżetu miasta Braniewa na 2013 rok.**

Budżet miasta na 2013 rok został skonstruowany przy założeniu następujących wielkości:

- 1) dochody ogółem – 45 462 610,00 zł
- 2) wydatki ogółem – 43 582 610,00 zł
- 3) nadwyżka budżetowa – 1 880 000,00 zł

Konstruując budżet na 2013 rok należało wyasygnować nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę części zadłużenia. Zaciągnięcie kolejnego kredytu jest niemożliwe, ze względu na ograniczenia art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1 880 000,00 zł, przeznaczona jest na wykup obligacji przypadających do wykupu w 2013 roku.

Dochody bieżące oszacowane na kwotę 42 792 960,00 zł pokrywają w całości wydatki bieżące, które wynoszą 41 262 110,00 zł. Tym samym zachowany został wymóg art.242 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z powyższym przepisem 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.

W dochodach ogółem zaplanowanych na 2013 rok przeważającą część stanowią środki zewnętrzne tzn. subwencja i dotacje, które łącznie stanowią kwotę 24 475 754,00 zł tj. 53,84 % dochodów ogółem.

Dochody własne pochodzące z podatków i opłat oraz z dochodów wynikających z gospodarowania mieniem komunalnym oszacowane zostały w wysokości 20 986 856,00 zł tj. 46,16 % dochodów ogółem.

W stosunku do okresu analogicznego roku 2012 ( plan na 01.01.2012) planowane dochody na 2013 rok wzrosły o 3,73 %.

Wydatki bieżące zaplanowano na 2013 rok na poziomie 41 262 110,00 zł i stanowią natomiast poziom roku 2012 ( plan na 01.01.2012).

Utrzymanie wydatków bieżących ogółem na poziomie roku 2012 , było warunkiem koniecznym do skonstruowania budżetu na 2013 z nadwyżką budżetową.

Utrzymanie w 2013 roku wydatków bieżących ogółem na poziomie 2012 roku wynika między innymi :

- z podjętych w 2012 roku działań związanych z racjonalizacją wydatków w oświacie. Sukcesywny spadek liczby uczniów przyczynił się do spadku liczby oddziałów , a tym samym liczby etatów nauczycielskich. Ponadto zlikwidowana została stołówka szkolna przy Szkole Podstawowej Nr 3,
- z ustalenia limitu planowanych wydatków na pomoc społeczną na 2013 rok na poziomie roku 2012 .
- z utrzymania planowanych wydatków dla jednostek podległych jedynie na poziomie niezbędnym do zachowania ciągłości działania,

W budżecie miasta na 2013 rok zaplanowano również wydatki majątkowe na kwotę 2 320 500,00 zł stanowią 5,32 % wydatków ogółem i są całkowicie pokryte są dochodami majątkowymi.

Wydatki majątkowe , to przede wszystkim inwestycja pn. „ Zakup i adaptacja tymczasowego mostu na rzece Pasłęce w ciągu ulic PCK – Przemysłowa w Braniewie” na kwotę 2 275 500,00 zł.

Zakup mostu zaplanowany został przy założeniu, iż Powiat Braniewski dofinansuje 50 % kosztów inwestycji, dlatego plan dochodów budżetu miasta obejmuje planowaną dotację od Powiatu Braniewskiego na kwotę 1 137 750,00 zł.

W budżecie na 2013 rok zaplanowana została także rezerwa ogólna w wysokości 150 000,00 zł. Środki, te pozwolą pokryć wydatki , których koszt z przyczyn obiektywnych może okazać się wyższy od kwot wydatków zaplanowanych w budżecie.

Należy zwrócić uwagę na fakt, iż mimo ogólnego wzrostu kosztów wielkość dotacji z budżetu państwa na realizację zadań sukcesywnie maleje. Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2013 rok wynoszą 6 563 209,00 zł i stanowią 98,87 % dotacji z okresu analogicznego 2012r. Natomiast plan dotacji na zadania własne wynosi 963 149,00 zł i stanowi 93,78 % okresu analogicznego 2012 roku.

Podsumowując należy stwierdzić, iż budżet na 2013 rok jest budżetem bardzo napiętym i ciężkim do realizacji w związku z koniecznością ograniczenia wydatków bieżących do niezbędnego minimum.