

2.2. Dotacje do funduszy celowych

Zgodnie z art. 4 pkt 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) do sektora finansów publicznych zalicza się fundusze celowe.

W myśl przepisów ww. ustawy fundusz celowy może działać jako osoba prawna lub stanowić wyodrębniony rachunek bankowy, którym dysponuje organ wskazany w ustawie tworzącej fundusz.

Podstawą gospodarki finansowej funduszu celowego jest roczny plan finansowy obejmujący wydatki na cele wskazane w ustawie powołującej fundusz.

Wydatki funduszu celowego mogą być dokonywane w ramach posiadanych środków finansowych obejmujących bieżące przychody, w tym dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego i pozostałości środków z okresów poprzednich.

W 2009 r. łączne przychody funduszy, po wyeliminowaniu przepływów między nimi zaplanowano w wysokości 186.493.023 tys. zł. W porównaniu do roku 2008, przychody wzrosły o 19.910.528 tys. zł. Natomiast planowane łączne wydatki funduszy, po wyeliminowaniu przepływów między funduszami, wyniosą 186.483.968 tys. zł. W stosunku do roku ubiegłego kwota ta jest wyższa o 20.779.497 tys. zł.

Ze względu na zadania realizowane przez fundusze celowe możemy wyodrębnić następujące grupy funduszy:

I. Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi

Do zadań realizowanych przez tę grupę należy m. in. realizacja zadań z zakresu ubezpieczeń społecznych, finansowanie świadczeń dla rolników z ubezpieczenia emerytalno – rentowego, obsługa zadań w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego, finansowanie kosztów obsługi ubezpieczenia.

W 2009 r. przychody tych funduszy zaplanowano wysokości 161.476.388 tys. zł, co stanowi 86,6% przychodów ogółem. W porównaniu do roku poprzedniego przychody wzrosły o 12.697.551 tys. zł. Natomiast wydatki szacuje się na kwotę 165.729.294 tys. zł. Dotacja z budżetu państwa dla tych funduszy stanowi 98,1% dotacji zaplanowanej dla wszystkich funduszy celowych.

II. Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa

Zadania realizowane przez te fundusze to m. in.: zasiłki dla bezrobotnych łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne, zasiłki i świadczenia przedemerytalne, aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników

niepełnosprawnych oraz finansowanie składek na ubezpieczenia społeczne zatrudnianych osób niepełnosprawnych jak również osób niepełnosprawnych podejmujących po raz pierwszy działalność gospodarczą, ochrona roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.

Łączne przychody dla tej grupy funduszy wyniosą 13.708.547 tys. zł, co stanowi 7,4% przychodów ogółem. W stosunku do roku 2008 jest to kwota o 468.753 tys. zł wyższa. Wydatki natomiast przewiduje się na poziomie 13.770.012 tys. zł.

III. Fundusze związane z prywatyzacją

Ich wydatki przeznaczone są na: pomoc dla przedsiębiorców przeznaczonych do prywatyzacji (restrukturyzacja), zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej, pokrycie kosztów prywatyzacji, podwyższenie kapitału zakładowego spółek z udziałem Skarbu Państwa.

Przychody tej grupy funduszy wyniosą 5.898.135 tys. zł. Jest to kwota cztery razy wyższa w stosunku do roku 2008. Wydatki zaplanowano w wysokości 2.606.984 tys. zł.

IV. Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju

Do zadań realizowanych przez te fundusze należą: przebudowa i modernizacja techniczna Sił Zbrojnych, bezpieczeństwo ruchu drogowego oraz bezpieczeństwo pojazdów i ich właścicieli, modernizacja jednostek organizacyjnych Policji, udzielanie pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych, rodzinom tych osób oraz osobom pokrzywdzonym, resocjalizację osób pozbawionych wolności jak również modernizację przywieziennych zakładów pracy.

W roku 2009 przychody dla tych funduszy zaplanowano na poziomie 188.105 tys. zł. W porównaniu do roku poprzedniego, przychody tej grupy funduszy zmalały o 290.431 tys. zł. Kwotę wydatków ustalono w wysokości 498.881 tys. zł.

V. Fundusze związane z nauką, kulturą i kulturą fizyczną

Realizują zadania w zakresie: rozwoju sportu osób niepełnosprawnych oraz dofinansowania inwestycji sportowych, promowania przedsięwzięć artystycznych, ochrony polskiego dziedzictwa narodowego, rozwoju nauki i technologii polskiej, dofinansowania zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów oraz pomocy socjalnej dla uczniów.

Łączne przychody dla tej grupy funduszy wyniosą 1.061.370 tys. zł. W stosunku do 2008 r. poziom przychodów wzrósł o 321.790 tys. zł. Wydatki natomiast przewiduje się na poziomie 1.093.385 tys. zł.

VI. Pozostałe

Przychody pozostałych funduszy celowych zaplanowano w wysokości 4.160.478 tys. zł. Stanowią one 2,2% przychodów ogółem. Jest to o 2.302.853 tys. zł mniej niż w roku 2008. Łączną kwotę ich wydatków ustalono na poziomie 2.785.412 tys. zł.

Plan przychodów i rozchodów na 2009 r. poszczególnych funduszy przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Przychody	w tym: dotacja z budżetu	Wydatki
	w tys. zł		
1	2	3	4
Razem¹	186 493 023	48 189 214	186 483 968
I Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi¹	161 476 388	47 259 214	165 729 294
Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	143 685 906	30 963 283	147 851 386
Fundusz Emerytalno - Rentowy	17 616 599	16 290 431	17 706 278
Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	35 504	5 500	35 967
Fundusz Administracyjny	598 379		595 663
II Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa	13 708 547	930 000	13 770 012
Fundusz Pracy	8 696 600		8 806 919
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 594 971	930 000	4 743 787
Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	416 976		219 306
III Fundusze związane z prywatyzacją	5 898 135		2 606 984
Fundusz Reprywatyzacji	3 110 506		672 886
Fundusz Restrukturyzacji Przedsiębiorców	1 822 629		1 084 156
Fundusz Skarbu Państwa	273 000		253 318
Fundusz Rekompensacyjny	692 000		596 624
IV Fundusze związane z bezpieczeństwem i obronnością kraju	188 105		498 881
Fundusz Wsparcia Policji	63 725		63 767
Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego	1 577		4 901
Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	74 237		164 164
Fundusz Rozwoju Przywieszonych Zakładów Pracy	3 535		4 426
Fundusz Modernizacji Sił Zbrojnych	45 031		261 623
V Fundusze związane z nauką, kulturą i kulturą fizyczną	1 061 370		1 093 385
Fundusz Promocji Twórczości	790		790
Fundusz Zajęć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów	11 000		14 000
Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	648 580		678 580
Fundusz Promocji Kultury	161 000		160 015
Fundusz Nauki i Technologii Polskiej	240 000		240 000
VI Pozostałe	4 160 478		2 785 412
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	3 450 886		2 639 111
Centralny Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych	35 300		35 300

1	2	3	4
Centralny Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	27 089		27 837
Fundusz Pomocy Postpenitencjarnej	28 238		28 239
Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	600		600
Fundusz Kredytu Technologicznego	618 365		54 325

¹⁾ Po wyeliminowaniu przepływów

Do grupy funduszy celowych korzystających z dodatkowego zasilenia w postaci dotacji ze środków krajowych budżetu państwa zaliczamy Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Dotacja z budżetu państwa dla tych funduszy zaplanowana w wysokości 48.189.214 tys. zł stanowi 29% przychodów tych funduszy. W porównaniu do roku 2008 jej udział w przychodach ogółem zmalał o 2,9% tys. zł. Natomiast łączna kwota ich wydatków wyniesie 170.337.418 tys. zł.

Najwyższą dotację otrzyma Fundusz Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 30.963.283 tys. zł, z przeznaczeniem na:

- dotację celową na pokrycie wydatków finansowanych ze środków budżetu państwa, zgodnie z ustawą o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych – 266.100 tys. zł,
- dotację uzupełniającą, wynikającą z ustawowo zapisanej gwarancji państwa wypłaty świadczeń z ubezpieczenia społecznego – 30.697.183 tys. zł.

Udział dotacji w przychodach tego funduszu wyniesie 21,6% i jest niższa od przewidywanej dotacji w 2008 r. (33.227.968 tys. zł) o 3,6%. Zmniejszenie dotacji w 2009 r. jest konsekwencją dobrej sytuacji finansowej Funduszu w 2008 r., wynikającej ze wzrostu gospodarczego (spadek bezrobocia, wzrost wynagrodzeń w gospodarce). Do dyspozycji FUS pozostawały ponadto na początek 2008 r. środki pieniężne w kwocie ponad 3 mld zł. To powoduje, że rok 2009 Fundusz Ubezpieczeń Społecznych rozpocznie również w dobrej kondycji finansowej, przy zerowym zadłużeniu w bankach oraz gotówką w wysokości ok. 2,6 mld zł, która łącznie z bieżącymi przychodami obejmującymi planowaną dotację umożliwi pełne sfinansowanie planowanych wydatków FUS w 2009 r.

W planie na 2009 r. dotacja dla Funduszu Emerytalno-Rentowego wynosi 16.290.431 tys. zł i jest wyższa o 8,6% od kwoty dotacji w 2008 r. (14.998.903 tys. zł). Planowana dotacja stanowi 92,5% przychodów Funduszu Emerytalno-Rentowego. Planowany wzrost dotacji wynika przede wszystkim z przewidywanej w 2009 r. waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych oraz wzrostu wydatków na opłacenie za rolników i domowników składek na ubezpieczenie zdrowotne. W 2009 r. w planowanej kwocie dotacji dla Funduszu Emerytalno-Rentowego KRUS przewidziano środki w wysokości

3.148.716 tys. zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne rolników, które zgodnie z ustawą zdrowotną pokrywane są z dotacji budżetu państwa.

Dotacja dla Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na 2009 rok została zaplanowana w kwocie 930.000 tys. zł z przeznaczeniem na: dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, refundacje pracodawcom części należnych od pracodawcy składek na ubezpieczenia społeczne za zatrudnione osoby niepełnosprawne oraz zrekompensowane gminom 50% utraconych dochodów z tytułu zwolnień przysługujących prowadzącemu zakład pracy chronionej lub zakład aktywności zawodowej z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych.

Najniższą kwotę dotacji otrzymał na rok 2009 Fundusz Prewencji i Rehabilitacji KRUS w wysokości 5.500 tys. zł. Dotacja z budżetu państwa stanowi 15,5% przychodów ogółem funduszu i jest wyższa w porównaniu z 2008 r. o 500 tys. zł, tj. o 10%.

2.3. Inwestycje

1. Inwestycje wieloletnie

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2009 „Wykaz inwestycji wieloletnich na 2009 r.” stanowi załącznik nr 6 do tej ustawy. Zakres podmiotowy „Wykazu...” obejmuje inwestycję wieloletnią jednostki budżetowej (drogowe przejście graniczne), innych jednostek sektora finansów publicznych (uniwersytetów oraz akademii medycznych) oraz jednostek niezaliczanych do tego sektora (PKP PLK S.A.); przedmiotowo zaś zawiera 11 zadań (wszystkie kontynuowane z ubiegłego roku). Na rok 2009 zaplanowano środki budżetowe w wysokości 482.716 tys. zł (z wyłączeniem finansowania projektów z udziałem środków UE), tj. na realnym poziomie 152% w stosunku do nakładów na inwestycje wieloletnie w roku 2008 (317.604 tys. zł).

Niewątpliwie pozytywnym aspektem w realizacji tego typu inwestycji jest sukcesywne dążenie do ich zakończenia (szczególnie tych, których proces wykonania trwał nawet kilkadziesiąt lat). Spośród planowanych na 2009 rok 11 inwestycji wieloletnich, już tylko dwie wyróżniają się wydłużonym procesem realizacji, tj. „Centrum Kliniczno-Dydaktyczne Uniwersytetu Medycznego w Łodzi” (którego realizację rozpoczęto jeszcze w latach siedemdziesiątych) oraz „Centrum Kliniczne Akademii Medycznej we Wrocławiu” (z terminem rozpoczęcia w roku 1989), przy czym termin zakończenia obydwu określony został na rok planowy); pozostałe rozpoczęto w obecnej dekadzie.

Inwestycje wieloletnie, kierując się ich planowanym przeznaczeniem, pogrupować można na obszary obejmujące: obiekty służby zdrowia, inwestycje komunikacyjne, przejście graniczne oraz szkołę wyższą.

Najliczniejszą grupę inwestycji wieloletnich stanowi 7 projektów realizowanych w części budżetowej, którą dysponuje minister właściwy do spraw zdrowia. Wartość kosztorysowa tych szpitali oraz centrów klinicznych wynosi 3.661.872 tys. zł, natomiast do ich ukończenia niezbędne są nakłady budżetu państwa w kwocie 2.524.477 tys. zł, pozwalające na uzyskanie 3.144 nowych łóżek szpitalnych. Na rok przyszły zaplanowano dla centrów, szpitali klinicznych i szpitala pediatrycznego - realizowanych jako inwestycje wieloletnie - środki budżetowe w wysokości 373.002 tys. zł. W porównaniu z rokiem 2008 wzrosną planowane środki o 41,5%, przy zwiększonej wartości kosztorysowej o 2,2%, którego główną przyczyną był wzrost cen materiałów i usług budowlanych.

Na Centrum Kliniczne Akademii Medycznej we Wrocławiu zaplanowana została dotacja w kwocie 36.900 tys. zł, pozwalająca na zakończenie inwestycji, a tym samym osiągnięcie założonych zdolności projektowych. W 2006 r. zatwierdzono nowy Program Medyczny, którego konsekwencją będzie uzyskanie większego efektu inwestycyjnego przy jednoczesnym zmniejszeniu powierzchni. Zaistniała bowiem konieczność dostosowania zakresu Centrum do realnych potrzeb uczelni i regionu, z uwzględnieniem aktualnych wymagań specyfiki budownictwa medycznego oraz potrzeb dydaktycznych, naukowych i klinicznych AM we Wrocławiu. Cechą charakterystyczną inwestycji jest podzielenie procesu realizacji na etapy w celu szybkiego wprowadzenia do eksploatacji jak największej części Centrum. I tak w 2003 r. oddano do użytku Przychodnię Specjalistyczną, w dalszej kolejności zaś izbę przyjęć, część bloku operacyjnego, infrastrukturę techniczną i komunikacyjną. W ramach przyznanych w 2008 r. środków zostały dotychczas wykonane prace murowe, instalacyjne w Centralnej aptece, oddziale ratownictwa oraz trzech oddziałach klinicznych, rozbudowa kotłowni, zakupiono wyposażenie na potrzeby obiektów Centrum (tj. bloków operacyjnych, budynku głównego wejściowego, anatomii patologicznej, laboratorium, bloku łóżkowego, zaplecza klinik, diagnostyki obrazowej i Centralnej Sterylizatorni, klinik zabiegowych). Z planowanej na rok 2009 r. kwoty planuje się kontynuację wyposażenia Szpitala i przekazanie do eksploatacji kolejnych budynków.

Zmiany parametrów podczas procesu realizacji inwestycji dotyczyły także Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi, utworzonego w wyniku połączenia Akademii Medycznej z Wojskową Akademią Medyczną w końcu 2003 r.; zweryfikowano wówczas program medyczny, który wprowadzał istotne ograniczenia wykonawcze. W wyniku zmian dokonano znacznego zmniejszenia wartości kosztorysowej (aktualnie wynoszącej 483.282 tys. zł). Ta trwająca już niespełna 34 lata inwestycja zostanie ukończona w roku budżetowym 2009. W roku bieżącym planowane jest opracowanie dokumentacji instalacji audiowizualnej dwóch auli, roboty adaptacyjne, wykończeniowe, instalacyjne, elektryczne, wykonanie podjazdu dla karetek, zakup wyposażenia (panele normalnego i wzmożonego nadzoru medycznego), natomiast z zaplanowanej na rok 2009 kwoty w wysokości 100.586 tys. zł potrzebnej do zakończenia realizacji przedsięwzięcia

zostaną wykonane prace o charakterze budowlanym (wykończeniowe, instalacyjno-sanitarne, instalacyjne elektryczne i niskoprądowe) w budynkach podstawowych, tj. bloku łóżkowym z diagnostyką, bloku zabiegowym, łączniku komunikacyjnym oraz przekazanie użytkownikowi pozostałych kondygnacji, stacji ekspedycji odpadów i budynku tlenowni.

Pozostałe 5 zadań rozpoczętych już po 2000 roku to:

- 1) Nowa siedziba Szpitala Uniwersyteckiego Kraków–Prokocim, której istotą jest budowa siedziby dla klinik działających na bazie obecnego Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie oraz innych szpitali krakowskich, z założeniem uzyskania 872 łóżek. Z zaplanowanej na rok 2009 kwoty w wysokości 50.000 tys. zł planowane jest sfinansowanie kolejnego etapu prac będącego następstwem zadań realizowanych w roku bieżącym: rozpoczynające się procedury przetargowe oraz (po zagospodarowaniu placu budowy) wykonanie wstępnych robót budowlanych obiektów,
- 2) Wieloletni Program Medyczny rozbudowy i modernizacji Szpitala Uniwersyteckiego w Bydgoszczy – celem realizowanej w latach 2007-2012 inwestycji jest gruntowne dostosowanie budynków i pomieszczeń szpitala do obowiązujących wymagań i przepisów. Zakres prac inwestycyjnych podzielony został na 7 kolejnych etapów obejmujących: budowę Zespołu Sal Operacyjnych, Oddziału Intensywnej Terapii Medycznej dla dzieci (wraz z wyposażeniem), Kliniki Psychiatrii, Kliniki Dermatologii i Kliniki Geriatrii z magazynem odpadów (wraz z wyposażeniem), Kliniki Opieki Paliatywnej i Opieki Długoterminowej (z wyposażeniem) oraz modernizację Oddziału Intensywnej Terapii Medycznej Dorosłych i istniejącej infrastruktury Szpitala poprzez wyposażenie w aparaturę i sprzęt medyczny Klinik Szpitala, utworzenie Centrum Udarów Mózgu, modernizację obecnej Kliniki Medycyny Ratunkowej, z których w 2009 r. z ujętych w budżecie środków w wysokości 69.816 tys. zł, planuje się zakończenie modernizacji celem utworzenia Centrum Udarów Mózgu wraz z wyposażeniem oraz budowy i wyposażenia Kliniki Dermatologii i Geriatrii wraz z magazynem odpadów, budowę Zespołu Sal Operacyjnych, modernizację i rozbudowę Kliniki Medycyny Ratunkowej, przebudowę sześciu kolejnych Klinik Szpitala, rozpoczęcie w końcu roku modernizacji Oddziału Intensywnej Terapii Dorosłych oraz przeprowadzenie części zakupu wyposażenia wspomnianych sześciu Klinik w sprzęt medyczny,
- 3) Akademickie Centrum Kliniczno-Innowacyjno-Dydaktyczne w Gdańsku - inwestycja ta ma na celu stworzenie Szpitala Uniwersyteckiego, łączącego kompleksowo leczenie, dydaktykę, naukę oraz wdrażanie innowacyjnych technologii medycznych. Charakterystyczną cechą przedsięwzięcia jest koncentracja jednostek „zabiegowych” w jednym nowoczesnym budynku o infrastrukturze dostosowanej do współczesnych wymogów sanitarno-technicznych i ekonomicznych. W praktyce sprowadzi się to do ograniczenia liczby łóżek zabiegowych w aktualnie funkcjonujących 9 klinikach, które

zostaną ulokowane w Centrum Medycyny Inwazyjnej (CMI). Inwestycja ta została podzielona na 3 etapy: I – utworzenie CMI w oparciu o budowę nowego obiektu na 250 łóżek, II – przekształcenia wewnętrzne istniejących obiektów klinicznych Akademickiego Centrum i ich wzajemne połączenie komunikacyjne systemem łączników z CMI oraz stworzenie zintegrowanego systemu informatycznego Szpitala, III – wykorzystanie wolnych terenów pod budowę bazy hotelowej dla rekonwalescentów i ich rodzin, rozbudowę Kliniki Onkologii i Radioterapii oraz stworzenie centrum medycyny ambulatoryjnej z centrum szybkiej diagnostyki.

Z planowanej na rok 2009 kwoty w wysokości 75.000 tys. zł sfinansowane zostanie zakończenie robót stanu zerowego rozpoczętych w 2008 r. (tj. robót wyburzeniowych pod budowę CMI i dwustronne zasilenie przyłączami energetycznymi z sieci energetycznej do projektowanej stacji trafo w budynku CMI) oraz wykonanie robót budowlanych stanu surowego obiektów Centrum,

- 4) Przebudowa i rozbudowa Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Uniwersytetu Medycznego w Białymstoku – realizacja inwestycji umożliwi wprowadzenie współczesnej koncepcji leczenia zamkniętego, integracji różnych jednostek umożliwiającej racjonalne, wspólne wykorzystanie aparatury i zasobów ludzkich, jak i wdrażanie nowych technologii medycznych. Zakres inwestycji obejmuje budowę: nowoczesnego Bloku Operacyjnego składającego się z 12 sal operacyjnych z wielostanowiskową salą wybudzeń, Oddziału Intensywnej Terapii (30 łóżek), Zakładu Diagnostyki Obrazowej, Kliniki Psychiatrii (18 łóżek), centralnej sterylizatorni, ośrodka dializ (17 stanowisk), pomieszczeń na rzecz dwóch klinik zabiegowych przeniesionych z głównego budynku Szpitala (chirurgia i laryngologia) oraz Kliniki Hematologii i Kliniki Nadciśnienia Tętniczego, zaplecza administracyjnego z pomieszczeniem na archiwum, sal dydaktycznych, parkingu wielopoziomowego, a także modernizację Zakładu Medycyny Nuklearnej i rozbudowę Działu Fizjoterapii w ramach Kliniki Rehabilitacji oraz ciągów komunikacyjnych,
- 5) Budowa Szpitala Pediatrycznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie przy ul. Banacha 1 – inwestycja zastąpić ma wyeksploatowany pod względem technicznym, technologicznym, funkcjonalnym i sanitarnym Samodzielny Publiczny Dziecięcy Szpital Kliniczny Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie, co stworzy szansę realizacji obiektu, który spełni współczesne wymagania w zakresie bezpiecznego stosowania procedur medycznych, ochrony przed zakażeniami wewnątrzszpitalnymi i uzyskania optymalnych kosztów eksploatacji. W ramach zaplanowanej na 2009 r. kwoty 6.000 tys. zł przewidywane jest dokończenie wykonania dokumentacji projektowej oraz rozpoczęcie robót budowlano-montażowych.
Zakładana wielkość zasobów po realizacji inwestycji obejmuje: w oddziałach zachowawczych – 220 łóżek, oddziałach zabiegowych – 130 łóżek, klinice położnictwa

i ginekologii – 120 łóżek, klinice neonatologii – 65 stanowisk, 8 sal bloku operacyjnego, przedszkole oddziałowe, 14 sal konferencyjno-seminaryjnych i konferencyjno-wykładowych oraz infrastrukturę towarzyszącą, tj. układ komunikacyjny, zagospodarowanie terenu i hotel dla rodziców na 50 miejsc.

Inwestycje planowane do realizacji w obszarze transportu zawierają 2 zadania realizowane na rzecz transportu kolejowego oraz 1 inwestycję na przejściu granicznym, o łącznej wartości kosztorysowej 6.060.025 tys. zł. Zakończenie finansowania tych inwestycji przewidziano na lata 2009-2011, po zaangażowaniu środków budżetu państwa w wysokości 1.609.188 tys. zł. Na finansowanie realizacji tych inwestycji w 2009 r. przeznacza się ze środków budżetu państwa 91.052 tys. zł (nie licząc finansowania projektów z udziałem środków Unii Europejskiej).

W obszarze komunikacyjnych inwestycji wieloletnich zaplanowano dotacje budżetowe na kontynuację 2 linii kolejowych, tj.:

- 1) 64.652 tys. zł na modernizację linii kolejowej E65, odcinek Warszawa – Gdynia, Etap II, której termin zakończenia przewidziano na rok 2010. Modernizacja linii polega na dostosowaniu parametrów technicznych infrastruktury kolejowej do standardów umów AGC (o głównych międzynarodowych liniach kolejowych) i AGTC (o głównych międzynarodowych liniach transportu kombinowanego), a także dyrektyw UE w zakresie interoperacyjności linii kolejowych. Potrzeba modernizacji tej linii została również uznana przez Komisję Europejską. Jest to linia magistralna dwutorowa, zelektryfikowana na całej długości, przystosowana w zasadniczej części do prędkości 120 km/h w ruchu pasażerskim i 70 km/h w ruchu towarowym. W chwili obecnej na linii tej występują liczne ograniczenia prędkości biegu pociągów. Aktualny stan techniczny infrastruktury linii nie spełnia wymagań określonych w umowach międzynarodowych, tj.: prędkości pociągów pasażerskich 160 km/h, towarowych 120 km/h; dopuszczalnego nacisku osi w ruchu towarowym 225 kN. W 2009 r. planowana jest kontynuacja rozpoczętych robót modernizacyjnych na stacji Gdynia Główna Osobowa, Lokalne Centrum Sterowania (LCS) Tczew stacje i szlaki (4a), LCS Nasielsk – na szlaku Warszawa Wschodnia – Legionowo bez stacji Legionowo, ale ze stacją Nasielsk (przetarg nr 8 - zakończenie w 2009 r.) oraz na szlakach i stacjach objętych przetargami nr 3a i 3b, LCS Działdowo stacje i szlaki (5a). Równolegle będą prowadzone działania informacyjno – promujące,
- 2) 20.000 tys. zł na modernizację linii kolejowej E59 Wrocław – Poznań, odcinek Wrocław – granica województwa dolnośląskiego, Etap II. Ukończenie inwestycji planowane jest na rok 2011. Podstawowym założeniem modernizacji jest dostosowanie linii do standardów technicznych pozwalających na jazdę $V=160$ km/h w ruchu pasażerskim (docelowo 200 km/h) i $V=120$ km/h z naciskiem na oś 221 kN w ruchu towarowym zgodnie z zawartymi umowami międzynarodowymi. Układ geometryczny torów i obiektów inżynierskich oraz

rozstaw słupów trakcyjnych będzie dostosowany do docelowej szybkości 200 km/h dla pociągów pasażerskich.

W 2009 r. planuje się zakończenie inwestycji wieloletniej realizowanej na drogowym przejściu granicznym w Grzechotkach. Budowę tę zaliczono do inwestycji wieloletnich w 2004 r. jako wypełnienie ustaleń umowy między Rządami: Rzeczypospolitej Polskiej i Federacji Rosyjskiej określającej zasady współpracy z Obwodem Kaliningradzkim Federacji Rosyjskiej. W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia wzniesiono 30 budynków kubaturowych do obsługi przejścia. Do całkowitego zakończenia inwestycji w 2009 r. niezbędny jest jedynie zakup wyposażenia stanowisk pracy w istniejących obiektach na kwotę 6.400 tys. zł.

W obszarze szkolnictwa wyższego w roku 2009, dzięki środkom budżetowym w wysokości 18.662 tys. zł, kontynuowana będzie realizacja inwestycji wieloletniej zwiększającej potencjał bazy badawczej i dydaktycznej Uniwersytetu Wrocławskiego, polegającej na budowie Biblioteki Głównej Uniwersytetu Wrocławskiego. Zbiory Biblioteki stanowiące odzwierciedlenie bogatej historii Śląska, liczące obecnie ponad 2,2 miliona woluminów, zostały utworzone na bazie księgozbiorów dawnej Biblioteki Miejskiej, dawnej Biblioteki Uniwersyteckiej i uratowanych po wojnie mniejszych kolekcji z terenu Dolnego Śląska oraz części kolekcji prywatnych ziemiaństwa polskiego.

Na wzrost wartości kosztorysowej inwestycji (do poziomu 228.646 tys. zł) wpływ miały m.in. zmiany podatku od towarów i usług VAT z 7 do 22%, gwałtowny wzrost cen materiałów budowlanych i innych czynników cenotwórczych. Zatrudniono inwestora zastępczego, uaktualniono dokumentację i zbiorcze zestawienie kosztów. Zaawansowanie inwestycji na koniec 2007 r. wyniosło 40%.

Wykaz inwestycji wieloletnich w 2009 r. nie zawiera inwestycji polegającej na budowie Obwodnicy Wrocławia A-8, która będzie kontynuowana i nadal finansowana środkami budżetowymi w ramach „Programu budowy dróg krajowych na lata 2008-2012”, ujętego w Załączniku do ustawy budżetowej zawierającym wykaz programów wieloletnich w 2009 r.

2. Pozostałe wydatki majątkowe

Na finansowanie pozostałych wydatków majątkowych (po wyłączeniu opisanych wyżej inwestycji wieloletnich) zaplanowano 17.972.004 tys. zł, nie uwzględniając finansowania zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Na inwestycje realizowane przez jednostki budżetowe przeznaczone zostanie 13.698.928 tys. zł, stanowiące 76,2% ogółu pozostałych wydatków majątkowych, z tego na inwestycje budowlane – 8.327.036 tys. zł, na zakupy inwestycyjne – 5.371.892 tys. zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 1.615.196 tys. zł, w tym w obszarze ochrony zdrowia 267.595 tys. zł, głównie na rzecz szpitali klinicznych, szkolnictwie wyższym głównie na prace budowlane i wyposażenie uczelni – 411.806 tys. zł, na zakup aparatury naukowo-badawczej jednostek naukowych oraz modernizację zaplecza naukowo-badawczego wyższych uczelni – 430.499 tys. zł, a także na inwestycje w obszarze kultury i ochrony dziedzictwa narodowego m.in. centrach kultury i sztuki oraz muzeach – 218.861 tys. zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie inwestycji jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych zaplanowano w wysokości – 357.240 tys. zł. Głównym odbiorcą tej pomocy jest PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna realizująca inwestycje na liniach kolejowych o państwowym znaczeniu.

Dotacje celowe na dofinansowanie inwestycji i zakupów realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zaplanowano w wysokości - 250.088 tys. zł, w tym na, finansowane jako zadania zlecone, inwestycje komend powiatowych Państwowej Straży Pożarnej – 202.541 tys. zł oraz budowę urządzeń melioracji wodnych - 26.323 tys. zł. Ponadto w rezerwach celowych zaplanowano dotacje na inwestycje objęte kontraktami wojewódzkimi - 700.000 tys. zł.

2.4. Obsługa długu publicznego

Wyszczególnienie	w tys. zł		
	2008 r.	Projekt budżetu na 2009 r.	3:2 %%
1	2	3	4
Obsługa długu publicznego	27.809.610	32.780.356	117,9
Obsługa zadłużenia zagranicznego, należności i innych operacji zagranicznych	5.760.263	6.050.982	105,0
Obsługa skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym	21.673.070	26.126.656	120,5
Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	376.277	602.718	160,2

W ustawie budżetowej na 2009 r. na wydatki w grupie obsługa długu publicznego zaplanowano kwotę 32.780.356 tys. zł, tj. o 17,9% więcej niż w planie na 2008 r.

W 2009 r. w porównaniu do roku 2008 przewiduje się znaczny wzrost wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa, wydatków na obsługę krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym, a także pięcioprocentowy wzrost kosztów obsługi zadłużenia zagranicznego, należności i innych operacji zagranicznych.

Obsługa zadłużenia zagranicznego

w tys. zł			
Wyszczególnienie	2008 r.	Projekt budżetu na 2009 r.	3:2 %%
1	2	3	4
Obsługa zadłużenia zagranicznego	5.924.540	6.180.000	104,3
Obsługa zadłużenia zagranicznego, należności i innych operacji zagranicznych	5.760.263	6.050.982	105,0
Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	164.277	129.018	78,5

Wydatki na obsługę zadłużenia zagranicznego w 2009 r. zaplanowano w kwocie 6.180.000 tys. zł, tj. 4,3% powyżej planu na 2008 r.

Zaplanowane na 2009 r. wydatki z tytułu obsługi zadłużenia zagranicznego obejmują:

- koszty obsługi zadłużenia zagranicznego i innych operacji zagranicznych,
- wypłaty wynikające z udzielonych przez Skarb Państwa gwarancji zagranicznych.

Na obsługę zadłużenia zagranicznego, należności i innych operacji zagranicznych zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 6.050.982 tys. zł, tj. 5,0% powyżej planu na 2008 r., z tego na:

- odsetki od obligacji skarbowych wyemitowanych za granicą oraz odsetki od obligacji Brady'ego – 4.509.754 tys. zł,
- odsetki i opłaty od kredytów i pożyczek – 1.219.409 tys. zł,
- wydatki związane z finansowaniem programu F-16 – 280.935 tys. zł,
- koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje – 40.884 tys. zł.

Odsetki od obligacji skarbowych wyemitowanych za granicą i od obligacji Brady'ego

Wydatki z tytułu odsetek od obligacji wyemitowanych za granicą i od obligacji Brady'ego zaplanowano na 2009 r. w wysokości 4.509.754 tys. zł, tj. 5,3% powyżej planu na 2008 r.

Wydatki z tytułu odsetek od obligacji wyemitowanych przez Skarb Państwa na międzynarodowym rynku finansowym zaplanowane na 2009 r. w wysokości 4.466.167 tys. zł stanowią największą pozycję obsługi zadłużenia zagranicznego (72,3%). W porównaniu do

2008 r. przewiduje się wzrost wydatków w tej pozycji planu o 5,9%. Płatności odsetkowe dotyczą obligacji wyemitowanych w latach 1997 – 2008 na rynku euro, jena japońskiego, franka szwajcarskiego, dolara amerykańskiego i funta brytyjskiego oraz planowanych emisji na 2009 r.

Wydatki z tytułu odsetek od obligacji Brady'ego zaplanowano na 2009 r. w wysokości 43.587 tys. zł (36% poniżej planu na 2008 r.). W wyniku zawarcia umowy o redukcji i restrukturyzacji zadłużenia wobec banków komercyjnych zrzeszonych w Klubie Londyńskim Polska wyemitowała w 1994 r. tzw. obligacje Brady'ego. Wyплаты odsetek dotyczyć będą zabezpieczonych obligacji parytetowych (PAR) oraz zabezpieczonych obligacji za zadłużenie z tytułu kredytów rewolwingowych (RSTA). Zmniejszenie wydatków z tytułu obligacji Brady'ego wynika z przedterminowego wykupu tych obligacji w 2008 r.

Odsetki i opłaty od kredytów i pożyczek

Wydatki z tytułu odsetek i opłat od kredytów i pożyczek zaplanowane na 2009 r. w wysokości 1.219.409 tys. zł, tj. 14,3% powyżej planu na 2008 r., dotyczą następujących podmiotów: Klubu Paryskiego, Banku Światowego, Europejskiego Banku Inwestycyjnego, Banku Rozwoju Rady Europy i Japonii.

Na płatności odsetkowe związane z obsługą umów o redukcji i restrukturyzacji zadłużenia Polski wobec wierzycieli oficjalnych zrzeszonych w Klubie Paryskim przewidziano w 2009 r. 19.624 tys. zł (78,8% poniżej planu na 2008 r.). Odsetki zostaną zapłacone 6 krajom wierzycielskim.

Na wypłaty odsetek i opłat na rzecz Banku Światowego przewidziano w 2009 r. 290.169 tys. zł. Na kwotę tę składają się odsetki i opłaty od zaciągniętych kredytów, głównie na: infrastrukturę drogową, ochronę przeciwpowodziową Odry, wsparcie terenów wiejskich i restrukturyzację sektora węglowego.

Wypłaty odsetek na rzecz Europejskiego Banku Inwestycyjnego szacuje się w 2009 r. na poziomie 856.173 tys. zł. Odsetki dotyczą głównie kredytów na: usuwanie skutków klęsk żywiołowych, infrastrukturę drogową oraz rozwój nauki i technologii.

Na wypłaty odsetek od kredytów z Banku Rozwoju Rady Europy przewidziano w 2009 r. 48.362 tys. zł. Na kwotę tę składają się odsetki i opłaty od zaciągniętych kredytów, głównie na: projekty ochrony przeciwpowodziowej, budownictwo czynszowe, zasilenie Funduszu dla Śląska.

Odsetki od kredytu otrzymanego z Japonii na Fundusz Prywatyzacji Banków Polskich planowane na 2009 r. wyniosą 5.081 tys. zł.

Wydatki związane z finansowaniem programu F-16

Począwszy od 2007 r. w części 78 bp planowane są wydatki związane z finansowaniem programu F-16, które w latach ubiegłych ujmowane były w części 83 budżetu państwa – Rezerwy celowe. W 2009 r. na wydatki z tego tytułu zaplanowano kwotę 280.935 tys. zł, tj. 17,5% poniżej planu na 2008 r.

Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje

Wydatki na sfinansowanie kosztów emisji skarbowych papierów wartościowych oraz innych opłat i prowizji zaplanowano na 2009 r. w wysokości 40.884 tys. zł, tj. 40,8% poniżej planu na 2008 r. Dotyczą one głównie kosztów przygotowania emisji zagranicznych, opłat za ratingi, prowizji dla BGK i NBP z tytułu zawartych umów agencyjnych, opłat za usługi prawne oraz kosztów przekazów bankowych.

Na rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa zaplanowano na 2009 r. wydatki w wysokości 129.018 tys. zł, tj. 21,5% poniżej planu na 2008 r. Kwota ta obejmuje wydatki za zobowiązania kredytobiorców znajdujących się w niestabilnej sytuacji ekonomiczno-finansowej, których ryzyko wypłat ze środków budżetowych jest bardzo wysokie. Dotyczy to podmiotów należących, m.in., do sektorów: energetyki ciepłej, rolnych rynków hurtowych i transportowego oraz przedsiębiorstw produkujących żywność bezglutenową.

Obsługa długu krajowego

w tys. zł			
Wyszczególnienie	2008 r.	Projekt budżetu na 2009 r.	3:2 %%
1	2	3	4
Obsługa długu krajowego	21.885.070	26.600.356	121,5
Obsługa skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym	21.673.070	26.126.656	120,5
Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	212.000	473.700	223,4

W projekcie ustawy budżetowej na 2009 r. na wydatki z tytułu obsługi długu krajowego zaplanowano kwotę 26.600.356 tys. zł, tj. o 21,5 % więcej niż w planie na 2008 r.

Zaplanowane na 2009 r. wydatki z tytułu obsługi długu krajowego obejmują:

- koszty obsługi skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych udzielonych przez Skarb Państwa.

Na obsługę skarbowych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym w 2009 r. przewidziano wydatki w łącznej wysokości 26.126.656 tys. zł, tj. o 20,5 % więcej niż w planie na 2008 r.

Wydatki te obejmują:

- dyskonto od bonów skarbowych w wysokości 2.670.000 tys. zł,
- odsetki i dyskonto od obligacji hurtowych oraz rozliczenie transakcji na instrumentach pochodnych w wysokości 22.993.556 tys. zł,
- odsetki i dyskonto od obligacji detalicznych w wysokości 396.800 tys. zł,
- odsetki od obligacji nierynkowych w wysokości 9.000 tys. zł,
- koszty emisji krajowych SPW oraz inne opłaty w wysokości 57.300 tys. zł.

Dyskonto od bonów skarbowych

Wydatki z tytułu dyskonta od bonów skarbowych wykupywanych w 2009 r. szacowane są na kwotę 2.670.000 tys. zł, tj. o 176,4 % więcej niż w planie na 2008 r. Wydatki te będą dotyczyć przede wszystkim bonów sprzedanych w 2008 r.

Dyskonto i odsetki od obligacji hurtowych oraz rozliczenie transakcji na instrumentach pochodnych

Planowane na 2009 r. wydatki z tytułu dyskonta i odsetek od obligacji hurtowych po uwzględnieniu przepływów wynikających z transakcji swap wynoszą 22.993.556 tys. zł, tj. o 14,1 % więcej niż w planie na 2008 r.

Wydatki te obejmują obsługę obligacji:

- stałoprocentowych w wysokości 19.352.556 tys. zł,
- zmiennoprocentowych w wysokości 3.244.000 tys. zł,
- indeksowanych w wysokości 397.000 tys. zł.

W 2009 r. obsługiwane będą obligacje:

- sprzedane na przetargach sprzedaży w latach 1999-2009 oraz przetargach zamiany od 2001 r.,
- wyemitowane w ramach konwersji zobowiązań Skarbu Państwa w Narodowym Banku Polskim w 1999 r.,
- wyemitowane w ramach konwersji zobowiązań służby zdrowia w 2000 r.,

- wyemitowane w ramach konwersji zobowiązań Skarbu Państwa wynikających z przejętych zobowiązań ZUS z tytułu nie przekazanych składek do otwartych funduszy emerytalnych w latach 2003-2008.

Dyskonto i odsetki od obligacji detalicznych

Zaplanowane na 2009 r. wydatki z tytułu dyskonta i odsetek od obligacji detalicznych szacuje się na 396.800 tys. zł, tj. o 18,0 % mniej niż w planie na 2008 r.

Wydatki te obejmują obsługę obligacji:

- stałoprocentowych w wysokości 249.600 tys. zł,
- zmiennoprocentowych w wysokości 147.200 tys. zł.

W 2009 r. obsługiwane będą obligacje detaliczne wyemitowane w latach 2004-2009.

Odsetki od obligacji nierynkowych

Wydatki na odsetki od obligacji nierynkowych w 2009 r. szacuje się na kwotę 9.000 tys. zł, tj. o 9,5 % mniej niż w planie na 2008 r. Wydatki te obejmują odsetki od obligacji przeznaczonych na zwiększenie funduszy własnych BGŻ S.A.

Koszty emisji krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje

Wydatki na sfinansowanie kosztów emisji krajowych SPW z tytułu wynagrodzenia agentów emisji obligacji skarbowych wynikającego z warunków umów zawartych z agentami oraz innych opłat i prowizji szacuje się w 2009 r. na 57.300 tys. zł, tj. o 6,1% więcej niż w planie na 2008 r.

Na rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa zaplanowano na 2009 r. wydatki w wysokości 473.700 tys. zł. tj. o 123,4% więcej niż w planie na 2008 r. Kwota ta obejmuje wydatki za zobowiązania kredytobiorców znajdujących się w niestabilnej sytuacji ekonomiczno-finansowej, których ryzyko wypłat ze środków budżetowych jest bardzo wysokie. Podmioty te należą m.in. do sektorów: transportowego, stoczniowego i budownictwa mieszkaniowego.