

### 3.4. Wydatki według podstawowych grup ekonomicznych

W 2009 r. wykonanie planu wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych z uwzględnieniem zmian wprowadzanych w trakcie wykonywania budżetu przedstawia poniższe zestawienie:

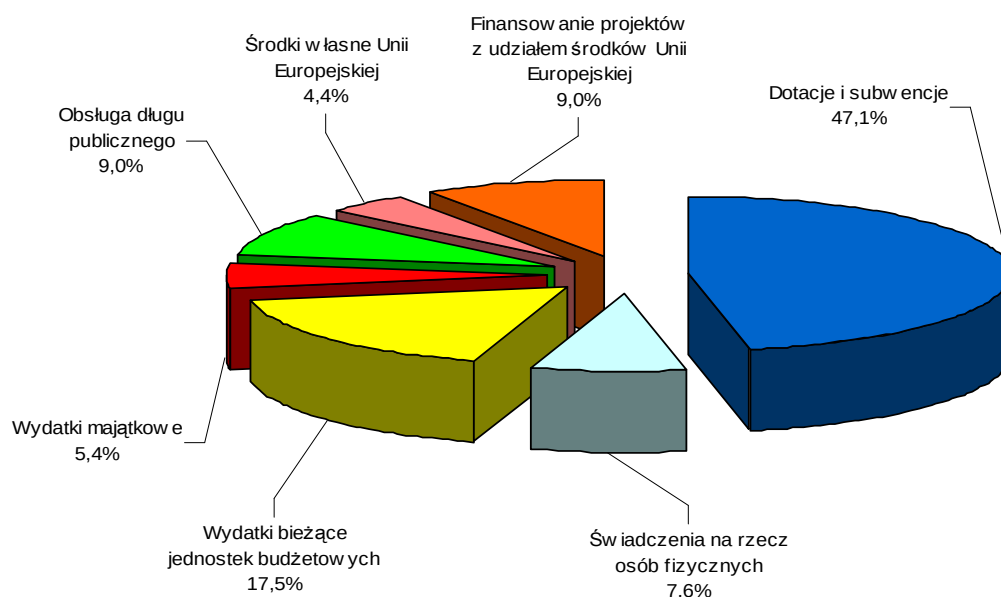
| Wyszczególnienie                                                  | Wykonanie<br>2008 r. | Znowelizowana<br>ustawa budżetowa<br>2009 r. | Budżet po<br>zmianach<br>2009 r. | Wykonanie<br>2009 r. | 5:4   | 2009<br>2008 |       |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------|--------------|-------|
|                                                                   |                      |                                              |                                  |                      |       | nom.         | real. |
|                                                                   | w tys. zł            |                                              |                                  |                      |       | %            |       |
| 1                                                                 | 2                    | 3                                            | 4                                | 5                    | 6     | 7            | 8     |
| Ogółem                                                            | 277.893.478          | 300.097.811                                  | 300.097.811                      | 298.028.478          | 99,3  | 107,2        | 103,6 |
| 1. Dotacje i subwencje                                            | 130.788.381          | 132.449.556                                  | 134.251.691                      | 133.949.755          | 99,8  | 102,4        | 99,0  |
| 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych                           | 21.172.332           | 20.057.689                                   | 20.160.769                       | 20.114.431           | 99,8  | 95,0         | 91,8  |
| 3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych                          | 48.505.723           | 53.712.833                                   | 51.551.277                       | 51.232.616           | 99,4  | 105,6        | 102,1 |
| 4. Wydatki majątkowe                                              | 14.919.649           | 13.945.933                                   | 14.770.474                       | 14.654.107           | 99,2  | 98,2         | 94,9  |
| 5. Obsługa długu publicznego                                      | 25.116.723           | 30.640.856                                   | 32.240.855                       | 32.227.760           | 100,0 | 128,3        | 124,0 |
| 6. Środki własne Unii Europejskiej                                | 12.224.019           | 12.384.234                                   | 13.418.845                       | 13.417.873           | 100,0 | 109,8        | 106,1 |
| 7. Finansowanie projektów z udziałem<br>środków Unii Europejskiej | 25.166.651           | 36.906.710                                   | 33.703.899                       | 32.431.937           | 96,2  | 128,9        | 124,5 |

W porównaniu do 2008 r. udział poszczególnych grup wydatków w wydatkach ogółem nie uległ istotniejszym zmianom, a struktura tych wydatków w 2008 r. i 2009 r. przedstawiała się następująco:

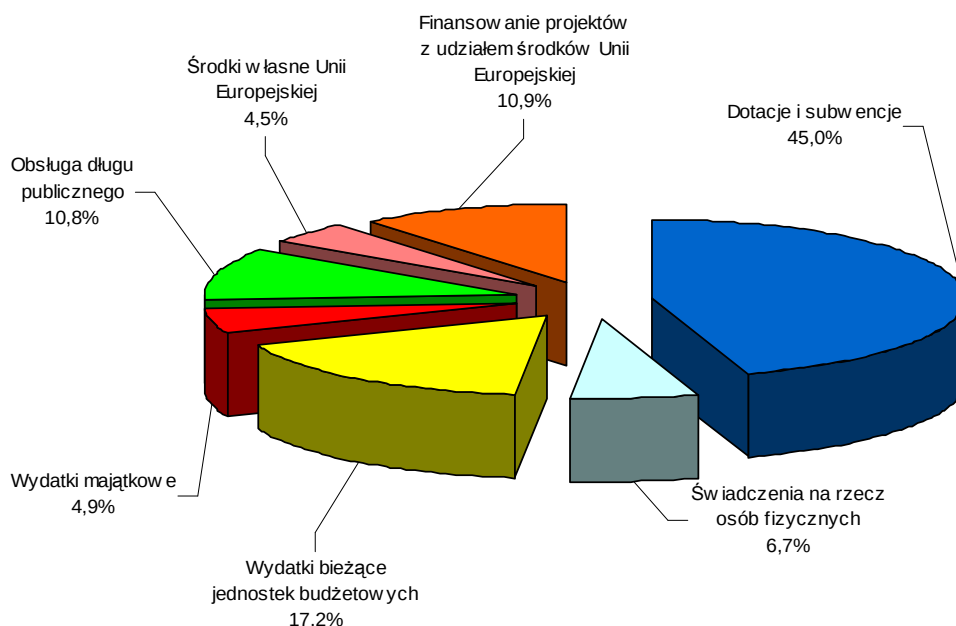
|                                                                | <u>2008 r.</u> | <u>2009 r.</u> |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Dotacje i subwencje                                            | 47,1           | 45,0           |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych                           | 7,6            | 6,7            |
| Wydatki bieżące jednostek budżetowych                          | 17,5           | 17,2           |
| Wydatki majątkowe                                              | 5,4            | 4,9            |
| Obsługa długu publicznego                                      | 9,0            | 10,8           |
| Środki własne Unii Europejskiej                                | 4,4            | 4,5            |
| Finansowanie projektów z udziałem<br>środków Unii Europejskiej | 9,0            | 10,9           |
| <hr/>                                                          |                |                |
| Wydatki budżetu państwa ogółem                                 | 100,0          | 100,0          |

W 2009 r. podobnie jak w roku 2008, najwyższy udział w wydatkach ogółem budżetu państwa (45%) stanowiły dotacje i subwencje. Taki wysoki udział tej grupy w budżecie ogółem występuje w strukturze wydatków od czasu wprowadzenia reformy administracyjnej w 1999 r., kiedy to nastąpiło przeniesienie zadań administracyjnych, wraz ze środkami finansowymi do jednostek samorządu terytorialnego.

#### Wykonanie 2008 r.



#### Wykonanie 2009 r.



W stosunku do 2008 roku udział wydatków poszczególnych grup w wydatkach ogółem budżetu państwa wzrósł w grupach: finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej o 1,9 pkt proc., obsługa długu publicznego o 1,8 pkt proc., środki własne Unii Europejskiej o 0,1 pkt proc. Zwiększenie udziału w wydatkach budżetu państwa ogółem środków na finansowanie projektów z wykorzystaniem środków Unii Europejskiej wiąże się z potrzebą szybszej i bardziej efektywnej realizacji środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W związku z przyspieszoną realizacją wydatków na projekty unijne ponoszone są większe nakłady na współfinansowanie krajowe, co jest konsekwencją również wyższych wydatków podlegających refundacji z Unii Europejskiej. Dzięki zwiększeniu wydatków na współfinansowanie mogła także wzrosnąć wysokość środków na finansowanie projektów unijnych. Natomiast wzrost udziału wydatków na obsługę długu publicznego spowodowany został koniecznością przeznaczenia większej ilości środków na pokrycie kosztów deficytu budżetu państwa.

Zmniejszył się natomiast udział wydatków w grupach: dotacje i subwencje o 2,1 pkt proc., świadczenia na rzecz osób fizycznych o 0,9 pkt proc., wydatki majątkowe o 0,5 pkt proc. i wydatki bieżące jednostek budżetowych o 0,3 pkt proc. Nominalnie grupa dotacji i subwencji w porównaniu do roku 2008 wzrosła o 2,4% (3.161.375 tys. zł). Zmniejszenie udziału wydatków tej grupy w wydatkach ogółem, nie jest wynikiem ograniczenia zakresu zadań realizowanych w ramach dotacji i subwencji. Przyrost tej grupy wydatków jest jednak niższy niż w pozostałych grupach ekonomicznych w ogólnym wzroście wydatków w roku 2009.

W toku wykonywania budżetu w 2009 r. zostały dokonane przesunięcia środków między grupami wydatków. Zwiększony został (per saldo) plan wydatków w grupie:

- dotacje i subwencje – o 1.802.135 tys. zł,
- obsługa długu publicznego – o 1.599.999 tys. zł,
- środki własne Unii Europejskiej – o 1.034.611 tys. zł,
- wydatki majątkowe – o 824.541 tys. zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – o 103.080 tys. zł.

Zmniejszony natomiast został plan w grupach:

- finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – o 3.202.811 tys. zł,
- wydatki bieżące jednostek budżetowych – o 2.161.556 tys. zł.

Wymienione zmiany w grupach ekonomicznych prezentuje wykres zamieszczony poniżej.

