

Rozdział II

Przewidywane wykonanie budżetu państwa w 2011 r.

Ustawa budżetowa na rok 2011 tworzona była w oparciu o zapisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.). Stosownie do art. 110 ww. ustawy budżet państwa obok prognozowanych podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa, planowanych wydatków oraz planowanego deficytu budżetu państwa określa również łączną kwotę prognozowanych dochodów i łączną kwotę planowanych wydatków budżetu środków europejskich oraz wynik budżetu środków europejskich.

W ustawie budżetowej na rok 2011 z dnia 20 stycznia 2011 r. w zakresie środków krajowych zaplanowano:

- dochody budżetu państwa w kwocie 273.144.394 tys. zł,
- łączną kwotę wydatków budżetu państwa w wysokości 313.344.394 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 40.200.000 tys. zł.

Natomiast w budżecie środków europejskich ustalono:

- dochody w wysokości 68.597.288 tys. zł,
- wydatki w wysokości 84.004.046 tys. zł,
- ujemny wynik budżetu środków europejskich w wysokości 15.406.758 tys. zł.

Dochody, wydatki, deficyt

Warunki realizacji zarówno dochodów jak i wydatków budżetu państwa w 2011 r. oparte są w głównej mierze na spodziewanym scenariuszu rozwoju sytuacji gospodarczej oraz uwzględnieniu skutków wprowadzonych zmian systemowych, z których najistotniejsze to:

- podwyższenie stawek VAT o 1 pkt proc. począwszy od stycznia 2011 r. z wyjątkiem stawek na część towarów żywnościowych, tj. chleb, nabiał, przetwory mięsne, produktu zbożowe (mąka, kasza, makaron) oraz soki, które to stawki zostaną obniżone z 7% do 5%,
- zmiany z zakresu podatku akcyzowego, w szczególności likwidacja ulg dla paliw silnikowych zawierających powyżej 2% biokomponentów oraz dla biokomponentów stanowiących samoistne paliwa przeznaczone do napędu silników spalinowych.

Bieżąca realizacja dochodów budżetu państwa oraz prognozowane kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych wskazują, że dochody budżetu państwa w 2011 r. będą wyższe niż zaplanowano w ustawie budżetowej. Głównym powodem korzystniejszego

wykonania dochodów w bieżącym roku będzie szybszy niż pierwotnie planowano wzrost gospodarczy oraz wyższa wpłata z zysku Narodowego Banku Polskiego.

Przewiduje się, że wydatki budżetu państwa zostaną wykonane na poziomie planowanym w ustawie budżetowej na rok 2011.

Przewiduje się, że w 2011 r.:

- deficyt budżetu państwa wyniesie 35.742,0 mln zł,
- deficyt budżetu środków europejskich wyniesie 15.406,8 mln zł,
- ujemne saldo przychodów z prywatyzacji i ich rozdysponowania wyniesie 7.982,6 mln zł,
- ujemne saldo prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wyniesie 368,7 mln zł.

Planuje się, że finansowanie krajowe ukształtuje się na poziomie 36.205,5 mln zł, a finansowanie zagraniczne wyniesie 23.294,6 mln zł.

Finansowanie krajowe

Szacowane saldo finansowania krajowego wyniesie 36.205,5¹ mln zł. Na kształtowanie się tego salda złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupu skarbowych papierów wartościowych w wysokości 14.349,0 mln zł,
- b) ujemne saldo udzielonych pożyczek w wysokości 3.122,7 mln zł jako wynik:
 - przychodów z tytułu spłaty pożyczek przez:
 - publiczne zakłady opieki zdrowotnej i jednostki badawczo-rozwojowe (8,5 mln zł),
 - jednostki samorządu terytorialnego (4,1 mln zł),
 - Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (15,7 mln zł),
 - rozchodów z tytułu udzielenia pożyczek:
 - Funduszowi Ubezpieczeń Społecznych (3.000,0 mln zł),
 - Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (121,0 mln zł).
- c) dodatnie saldo pozostałych przychodów i rozchodów w wysokości 148,8 mln zł,
- d) dodatnie saldo zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 22.000,0 mln zł,

¹ Kwota ta różni się od przedstawionej w załączniku nr 5 do ustawy budżetowej „Przychody i rozchody budżetu państwa” z uwagi na zmianę układu prezentacji danych. Od roku 2012 prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zostało przesunięte do finansowania krajowego. Dla porównywalności danych w załączniku nr 5 zmiana ta została wprowadzona również w roku 2011.

- e) dodatnie saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na koniec 2010 r. i 2011 r. w wysokości 2.830,4 mln zł. Na wysokość salda złożą się środki przechodzące z roku 2010 na rok 2011 w kwocie 9.830,4 mln zł, pomniejszone o środki przechodzące z roku 2011 na rok 2012 w wysokości 7.000,0 mln zł.

Szacowane saldo sprzedaży i wykupu skarbowych papierów wartościowych wyniesie 14.349,0 mln zł. Na kształtowanie się tego salda złożą się następujące pozycje:

- a) ujemne saldo sprzedaży i wykupu bonów skarbowych w wysokości 10.845,8 mln zł jako wynik:
- przychodów ze sprzedaży w wysokości 18.011,1 mln zł,
 - rozchodów z tytułu wykupu w wysokości 28.856,8 mln zł,
- b) dodatnie saldo sprzedaży i wykupu obligacji rynkowych w wysokości 25.912,7 mln zł, będące wynikiem:
- przychodów w wysokości 100.818,0 mln zł ze sprzedaży obligacji, z czego: stałoprocentowych na kwotę 72.466,2 mln zł, zmiennoprocentowych w wysokości 26.226,0 mln zł oraz indeksowanych w wysokości 2.125,8 mln zł,
 - rozchodów z tytułu wykupu obligacji rynkowych w wysokości 74.905,3 mln zł, na które złożą się wykupy obligacji stałoprocentowych w wysokości 47.283,2 mln zł i zmiennoprocentowych na kwotę 27.622,1 mln zł,
- c) ujemne saldo sprzedaży i wykupu, w tym przedterminowego, obligacji oszczędnościowych w wysokości 608,7 mln zł będące wynikiem:
- przychodów ze sprzedaży obligacji w wysokości 1.948,0 mln zł,
 - rozchodów z tytułu wykupu, w tym przedterminowego, w kwocie 2.556,7 mln zł,
- d) ujemne saldo obligacji nierynkowych w wysokości 109,2 mln zł z tytułu spłaty rat kapitałowych obligacji na zwiększenie funduszy własnych BGŻ.

Finansowanie zagraniczne

Przewiduje się, że w 2011 r. saldo finansowania zagranicznego wyniesie 23.294,6 mln zł. Na kształtowanie się tego salda złożą się następujące pozycje:

- a) dodatnie saldo emisji i wykupu obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 14.784,8 mln zł jako wynik przychodów w wysokości 18.628,5 mln zł i rozchodów w wysokości 3.843,7 mln zł.
- b) dodatnie saldo kredytów otrzymanych w wysokości 6.511,9 mln zł w wyniku przychodów na poziomie 8.857,3 mln zł oraz rozchodów w wysokości 2.345,4 mln zł.

Źródłem przychodów są środki z kredytów zaciągniętych w następujących międzynarodowych instytucjach finansowych:

- Europejski Bank Inwestycyjny (5.757,0 mln zł) - na projekty związane z nauką i promocją technologii oraz infrastrukturą drogową,
- Bank Światowy (3.091,6 mln zł) - na projekty związane z poprawą efektywności energetycznej i energii ze źródeł odnawialnych oraz związane ze wsparciem obszarów wiejskich, ochroną przeciwpowodziową dorzecza Odry oraz z infrastrukturą drogową,
- Bank Rozwoju Rady Europy (8,7 mln zł) - na projekt ochrony przeciwpowodziowej dorzecza Odry.

Rozchody dotyczą spłat kredytów na rzecz:

- Europejskiego Banku Inwestycyjnego (942,6 mln zł),
 - Banku Światowego (1.151,3 mln zł),
 - Banku Rozwoju Rady Europy (124,3 mln zł),
 - wierzycieli z Klubu Paryskiego (86,0 mln zł, zobowiązania wobec Japonii),
 - pozostałych wierzycieli (41,2 mln zł).
- c) ujemne saldo z tytułu udzielenia i spłaty kredytów i pożyczek udzielanych na podstawie umów międzynarodowych rządów innych państw w wysokości 1.155,7 mln zł jako wynik dokonanych spłat (161,1 mln zł) oraz udzielenia nowych kredytów i pożyczek (1.316,8 mln zł),
- d) ujemne saldo z tytułu płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych w wysokości 117,8 mln zł,
- e) dodatnie saldo z tytułu pozostałych przychodów i rozchodów w wysokości 3.271,4 mln zł w wyniku przychodów na poziomie 41.556,2 mln zł oraz rozchodów w wysokości 38.284,8 mln zł.

Źródłem tych przychodów są środki z tytułu:

- wykorzystania środków z rachunku walutowego (41.479,9 mln zł),
- wpływów od podmiotów gospodarczych na spłatę udostępnionych im kredytów zagranicznych (63,0 mln zł),
- wpływów z tytułu innych rozliczeń zagranicznych (13,2 mln zł).

Rozchody dotyczą wpływów na rachunek walutowy z zaciąganego długu w walutach obcych oraz przeprowadzanych operacji finansowych (38.284,8 mln zł).