

Rozdział II

Przewidywane wykonanie budżetu państwa w 2009 r.

W znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2009 (tj. ustawa o zmianie ustawy budżetowej na 2009 rok z dnia 17 lipca 2009 r.) ustalono:

- dochody budżetu państwa w kwocie 272.911.504 tys. zł, z tego:
 - podatkowe i niepodatkowe dochody budżetu państwa na kwotę 231.148.026 tys. zł;
 - środki z Unii Europejskiej i z innych źródeł niepodlegających zwrotowi na kwotę 41.763.478 tys. zł.
- wydatki budżetu państwa na kwotę nie większą niż 300.097.811 tys. zł,
- deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 27.186.307 tys. zł.

Warunki realizacji dochodów budżetu państwa w 2009 r. są w głównej mierze determinowane przez sytuację makroekonomiczną. Dynamika realna produktu krajowego brutto w 2009 r. będzie, w dalszym ciągu znacznie niższa w stosunku do odnotowanej w 2008 r., jednakże po tendencjach spadkowych zauważalnych w polskiej gospodarce pod koniec 2008 r. i w pierwszym kwartale 2009 r. pojawiły się oznaki ich wyhamowania.

Bieżąca realizacja dochodów budżetu państwa oraz prognozowane kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych wskazują, że podatkowe i niepodatkowe dochody budżetu państwa mogą być wyższe niż prognozowane w ustawie budżetowej na 2009 rok. Wysokość zrealizowanych dochodów budżetu państwa pochodzących z Unii Europejskiej uzależnione jest od poziomu kursu, po którym EUR wymieniane jest na PLN oraz od postępu realizacji zadań dofinansowywanych ze środków UE. Na obecnym etapie przyjmuje się, że dochody te zostaną zrealizowane w wysokości zaplanowanej w ustawie budżetowej.

Przewiduje się że wydatki budżetu państwa zostaną wykonane w wysokości zaplanowanej w znowelizowanej ustawie budżetowej na rok 2009.

W przypadku osiągnięcia wyższych dochodów budżetu państwa niż zaplanowano, poziom deficytu budżetu państwa będzie odpowiednio niższy.

Przewiduje się, że w 2009 r.:

- deficyt budżetu państwa wyniesie 27.186,3 mln zł, tj. w wysokości planowanej w znowelizowanej ustawie na poziomie 27.186,3 mln zł,
- ujemne saldo przychodów z prywatyzacji i ich rozdysponowania wyniesie 19.517,2 mln zł, zgodnie z planowanym w znowelizowanej ustawie,

- ujemne saldo prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wyniesie 2.411,1 mln zł, wobec planowanego w znowelizowanej ustawie ujemnego salda na poziomie 1.846,2 mln zł.

Po uwzględnieniu pozostałych pozycji znajdujących się w finansowaniu krajowym (salda z tytułu pożyczek oraz pozostałych przychodów i rozchodów) i w finansowaniu zagranicznym (kredyty udzielone, udziały w organizacjach międzynarodowych, pozostałych przychodów i rozchodów) oraz rozliczenia środków unijnych potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa wyniosą 57.020,3 mln zł wobec zakładanych w ustawie w wysokości 56.683,3 mln zł.

Planuje się, że deficyt budżetowy, ujemne saldo przychodów z prywatyzacji i ich rozdysponowania oraz ujemne saldo prefinansowania w łącznej kwocie 49.114,7 mln zł (wobec planowanej 48.549,7 mln zł) zostaną sfinansowane następująco:

- finansowanie krajowe jest szacowane w wysokości 39.115,9 mln zł (w ustawie 39.928,6 mln zł),
- finansowanie zagraniczne jest szacowane na poziomie 9.998,7 mln zł (w ustawie 8.621,1 mln zł).

Finansowanie krajowe

Szacowane saldo finansowania krajowego wyniesie 39.115,9 mln zł i będzie wynikiem przychodów w wysokości 152.485,4 mln zł i rozchodów w wysokości 113.369,5 mln zł. Na kształtowanie się tego salda złożą się następujące pozycje:

- dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupu skarbowych papierów wartościowych w wysokości 39.763,3 mln zł,
- ujemne saldo udzielonych pożyczek w wysokości 444,6 mln zł jako wynik:
 - przychodów z tytułu spłaty pożyczek przez:
 - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej i jednostki badawczo-rozwojowe (42,2 mln zł),
 - jednostki samorządu terytorialnego (8,1 mln zł),
 - Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (5,1 mln zł),
 - i rozchodów z tytułu udzielenia pożyczek:
 - Polskim Kolejom Państwowym S.A. (477,0 mln zł),
 - Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (23,0 mln zł),

- dodatnie saldo pozostałych przychodów i rozchodów w wysokości 15,7 mln zł będące efektem głównie rozliczeń z tytułu rekompensat wypłacanych w latach 2000-2004,
- ujemne saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na koniec 2008 r. i 2009 r. w wysokości 218,5 mln zł. Na wysokość salda złożą się środki przechodzące z roku 2008 na rok 2009 w kwocie 6.543,8 mln zł, pomniejszone o środki przechodzące z roku 2009 na rok 2010 w wysokości 6.762,3 mln zł.

Najważniejszą pozycją w krajowym finansowaniu potrzeb pożyczkowych są skarbowe papiery wartościowe. Na saldo przychodów i rozchodów z tego tytułu w kwocie 39.763,3 mln zł złożą się:

- ujemne saldo sprzedaży i wykupu bonów skarbowych w wysokości 173,8 mln zł jako wynik:
 - przychodów ze sprzedaży w wysokości 55.543,3 mln zł,
 - rozchodów z tytułu wykupu w wysokości 55.717,1 mln zł,
- dodatnie saldo sprzedaży i wykupu obligacji rynkowych w wysokości 38.517,8 mln zł, będące wynikiem:
 - przychodów w wysokości 86.087,8 mln zł ze sprzedaży obligacji, z czego: stałoprocentowych na kwotę 85.821,6 mln zł, zmiennoprocentowych w wysokości 265,9 mln zł,
 - rozchodów z tytułu wykupu obligacji rynkowych w wysokości 47.570,0 mln zł, na które złożą się wykupy obligacji stałoprocentowych w wysokości 44.568,7 mln zł, zmiennoprocentowych na kwotę 2.798,3 mln zł oraz indeksowanych w wysokości 202,9 mln zł,
- dodatnie saldo sprzedaży i wykupu, w tym przedterminowego, obligacji oszczędnościowych w wysokości 1.522,3 mln zł będące wynikiem:
 - przychodów ze sprzedaży obligacji w wysokości 3.839,3 mln zł,
 - rozchodów z tytułu wykupu, w tym przedterminowego, w kwocie 2.317,0 mln zł,
- ujemne saldo obligacji nierynkowych w wysokości 103,1 mln zł z tytułu spłaty rat kapitałowych obligacji na zwiększenie funduszy własnych BGŻ.

Finansowanie zagraniczne

Przewiduje się, że w 2009 r. saldo finansowania zagranicznego wyniesie 9.998,7 mln zł i będzie wyższe od przyjętego w ustawie budżetowej po nowelizacji (8.621,1 mln zł). Będzie

ono wynikiem przychodów w wysokości 55.592,0 mln zł i rozchodów w wysokości 45.593,2 mln zł. Na kształtowanie się tego salda złożą się następujące pozycje:

- dodatnie saldo emisji i wykupu obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 11.495,9 mln zł jako wynik przychodów w wysokości 20.501,3 mln zł i rozchodów w wysokości 9.005,4 mln zł, w tym z tytułu przedterminowego wykupu obligacji Brady’ego (115,1 mln zł). Zrealizowane przychody pochodziły z emisji obligacji nominowanych w EUR (1,75 mld EUR), USD (3,49 mld USD) oraz CHF (0,75 mld CHF),
- dodatnie saldo kredytów otrzymanych w wysokości 6.411,8 mln zł w wyniku przychodów na poziomie 10.841,4 mln zł oraz rozchodów w wysokości 4.429,6 mln zł.

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

- Europejski Bank Inwestycyjny (2.523,2 mln zł) - na projekty związane z nauką i promocją technologii oraz infrastrukturą drogową,
- Bank Światowy (8.295,9 mln zł) - na projekty związane z polityką rozwojową w zakresie m.in.: zatrudnienia, przedsiębiorczości i kapitału ludzkiego oraz związane ze wsparciem obszarów wiejskich, ochroną przeciwpowodziową Odry oraz z infrastrukturą drogową,
- Bank Rozwoju Rady Europy (22,4 mln zł) - na projekt ochrony przeciwpowodziowej Odry.

Rozchody dotyczą spłat kredytów otrzymanych od:

- wierzycieli z Klubu Paryskiego (3.048,4 mln zł),
- Europejskiego Banku Inwestycyjnego (667,4 mln zł),
- Banku Światowego (377,1 mln zł),
- Banku Rozwoju Rady Europy (125,2 mln zł),
- pozostałych wierzycieli (211,5 mln zł),
- ujemne saldo z tytułu wpłat na Ekofundusz w wysokości 93,7 mln zł,
- ujemne saldo z tytułu udzielenia i spłaty kredytów na finansowanie z Polski importu towarów i usług w wysokości 475,0 mln zł jako wynik spłat kredytów przez te kraje (89,6 mln zł) oraz udzielenia nowych kredytów (564,6 mln zł),
- ujemne saldo z tytułu wpłat udziałów w międzynarodowych organizacjach finansowych (Europejski Bank Inwestycyjny, Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju, Międzynarodowe Stowarzyszenie Rozwoju) w wysokości 352,3 mln zł,

- ujemne saldo z tytułu pozostałych przychodów i rozchodów w wysokości 6.987,9 mln zł w wyniku przychodów na poziomie 24.159,6 mln zł oraz rozchodów w wysokości 31.147,5 mln zł.

Źródłem tych przychodów są środki z tytułu:

- wykorzystania środków zgromadzonych na rachunku walutowym (24.075,3 mln zł),
- wpływów od podmiotów gospodarczych na spłatę udostępnionych im kredytów zagranicznych (63,7 mln zł),
- innych rozliczeń (20,6 mln zł) uzyskanych ze sprzedaży amerykańskich obligacji zerokuponowych będących zabezpieczeniem wykupionych obligacji Brady'ego.

Rozchody dotyczą wpływów na rachunek walutowy w wysokości 31.147,5 mln zł pochodzących głównie ze środków z emisji obligacji i otrzymanych kredytów oraz przeprowadzanych operacji finansowych.