

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2019-2038.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia dokonuje Zarząd Województwa.

3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

Zgodnie z obowiązującym stanem prawnym nie ma konieczności skierowania projektu uchwały do konsultacji.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Obowiązująca wieloletnia prognoza finansowa Województwa Kujawsko-Pomorskiego obejmuje lata 2019-2038.

Uchwałą Nr 25/1086/19 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 czerwca 2019 r. dokonano zmian w budżecie województwa na 2019 r., które skutkowały:

- zwiększeniem planowanych dochodów o kwotę 82.310 zł;
 - zwiększeniem planowanych wydatków o kwotę 82.310 zł;
- a także dokonano przesunięć między poszczególnymi grupami wydatków.

W związku ze zmianami budżetu na 2019 r. dokonuje się uaktualnienia danych w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2019-2038 celem utrzymania zgodności poszczególnych wartości w obu dokumentach.

Szczegółowy zakres zmian budżetu województwa na 2019 r., które wpływają na załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	1 075 703 197,00	82 310,00	1 075 785 507,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	807 659 188,00	82 310,00	807 741 498,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	79 364 135,00	0,00	79 364 135,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	248 500 000,00	0,00	248 500 000,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	12 781 126,00	0,00	12 781 126,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	233 647 249,00	0,00	233 647 249,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	225 106 551,00	59 700,00	225 166 251,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	268 044 009,00	0,00	268 044 009,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	952 552,00	0,00	952 552,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	258 983 367,00	0,00	258 983 367,00
2	Wydatki ogółem	1 124 503 197,00	82 310,00	1 124 585 507,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	670 581 624,00	82 310,00	670 663 934,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	24 942 517,00	0,00	24 942 517,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	7 438 376,00	0,00	7 438 376,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	7 438 376,00	0,00	7 438 376,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	453 921 573,00	0,00	453 921 573,00
3	Wynik budżetu	-48 800 000,00	0,00	-48 800 000,00
4	Przychody budżetu	93 380 952,00	0,00	93 380 952,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	27 083 885,00	0,00	27 083 885,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	24 990 224,00	0,00	24 990 224,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	66 297 067,00	0,00	66 297 067,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	23 809 776,00	0,00	23 809 776,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5
5	Rozchody budżetu	44 580 952,00	0,00	44 580 952,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	44 580 952,00	0,00	44 580 952,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	293 861 118,00	0,00	293 861 118,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	137 077 564,00	0,00	137 077 564,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	164 161 449,00	0,00	164 161 449,00
9	Wskaźnik spląty zobowiązań	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,15%	0,00%	7,15%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,15%	0,00%	7,15%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spląty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00%	0,00%	0,00%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,15%	0,00%	7,15%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	12,83%	0,00%	12,83%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spląty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	12,41%	0,00%	12,41%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spląty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	14,46%	0,00%	14,46%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spląty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spląty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	194 223 430,00	258 107,00	194 481 537,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	81 545 498,00	0,00	81 545 498,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy	683 468 614,00	0,00	683 468 614,00
11.3.1	bieżące	285 110 155,00	0,00	285 110 155,00
11.3.2	majątkowe	398 358 459,00	0,00	398 358 459,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	280 918 207,00	0,00	280 918 207,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	22 741 662,00	0,00	22 741 662,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	111 588 515,00	0,00	111 588 515,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	146 121 760,00	0,00	146 121 760,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	114 388 775,00	0,00	114 388 775,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	112 221 726,00	0,00	112 221 726,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	250 548 154,00	0,00	250 548 154,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	225 737 124,00	0,00	225 737 124,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	218 543 850,00	0,00	218 543 850,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	157 515 324,00	0,00	157 515 324,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	115 203 521,00	0,00	115 203 521,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	155 205 441,00	0,00	155 205 441,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	305 585 298,00	0,00	305 585 298,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	225 304 210,00	0,00	225 304 210,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	283 987 700,00	0,00	283 987 700,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	57 206 992,00	0,00	57 206 992,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	57 206 992,00	0,00	57 206 992,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	57 206 992,00	0,00	57 206 992,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	57 206 992,00	0,00	57 206 992,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianie
1	2	3	4	5
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	44 580 952,00	0,00	44 580 952,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	950 000,00	0,00	950 000,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	1 308 991,00	0,00	1 308 991,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.1	79 061,00	0,00	79 061,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	1 229 930,00	0,00	1 229 930,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00
15.1.1	w tym środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatoriuszom, uwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
16	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a lub art. 240b ustawy	x	x	x
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2	x	x	x
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7	x	x	x
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1	x	x	x

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem uchwały jest zmiana załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2019-2038, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.