

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2020-2038.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia dokonuje Zarząd Województwa. Na podstawie § 4 ust. 3 uchwały Nr XII/261/19 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2020-2038 Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego upoważniony został do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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 2020-2038.

W powyższej uchwale wprowadzone są zmiany ujęte w uchwale Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 2/10/20 z dnia 15 stycznia 2020 r. zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu województwa na rok 2020.

Dokonuje się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2020-2038. Zmiany wynikają:

- ze zmiany budżetu województwa na 2020 r.;
- ze zmiany w planowanym przedsięwzięciu;

Szczegółowy zakres zmian budżetu województwa na 2020 r., które wpływają na załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	1 111 200 177,00	8 796 713,00	1 119 996 890,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	843 937 081,00	2 704 601,00	846 641 682,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	80 252 272,00	0,00	80 252 272,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	235 000 000,00	0,00	235 000 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	303 652 857,00	0,00	303 652 857,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	204 506 522,00	2 704 380,00	207 210 902,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	20 525 430,00	221,00	20 525 651,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	267 263 096,00	6 092 112,00	273 355 208,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	265 000,00	0,00	265 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	266 983 096,00	6 092 112,00	273 075 208,00
2	Wydatki ogółem	1 133 700 177,00	8 796 713,00	1 142 496 890,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	695 163 407,00	2 704 601,00	697 868 008,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	151 705 489,00	41 100,00	151 746 589,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	33 509 525,00	0,00	33 509 525,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	8 682 633,00	0,00	8 682 633,00
2.1.3.1	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
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	438 536 770,00	6 092 112,00	444 628 882,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	417 444 869,00	6 092 112,00	423 536 981,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	137 085 570,00	0,00	137 085 570,00
3	Wynik budżetu	-22 500 000,00	0,00	-22 500 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	57 980 952,00	0,00	57 980 952,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	57 980 952,00	0,00	57 980 952,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	22 500 000,00	0,00	22 500 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	35 480 952,00	0,00	35 480 952,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	35 480 952,00	0,00	35 480 952,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	315 411 118,00	0,00	315 411 118,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	148 773 674,00	0,00	148 773 674,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	148 773 674,00	0,00	148 773 674,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	12,15%	0,00	12,15%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	12,15%	0,00	12,15%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,00%	0,00	0,00%
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	26,49%	0,00	26,49%
8.2_v2020	8.2_v2020	25,18%	0,00	25,18%
8.2_v2026	8.2_v2026	26,49%	0,00	26,49%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	25,12%	0,00	25,12%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	25,12%	0,00	25,12%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK
9	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
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	136 699 965,00	0,00	136 699 965,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	136 699 965,00	0,00	136 699 965,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	106 568 449,00	0,00	106 568 449,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	266 833 096,00	6 092 112,00	272 925 208,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	266 833 096,00	6 092 112,00	272 925 208,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	231 790 584,00	6 092 112,00	237 882 696,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	148 644 793,00	0,00	148 644 793,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	148 644 793,00	0,00	148 644 793,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	107 481 791,00	0,00	107 481 791,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	289 579 065,00	6 092 112,00	295 671 177,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	289 579 065,00	6 092 112,00	295 671 177,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	231 790 584,00	6 092 112,00	237 882 696,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	661 567 979,00	6 092 112,00	667 660 091,00
10.1.1	bieżące	280 769 785,00	0,00	280 769 785,00
10.1.2	majątkowe	380 798 194,00	6 092 112,00	386 890 306,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	35 480 952,00	0,00	35 480 952,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	950 000,00	0,00	950 000,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	950 000,00	0,00	950 000,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd		nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x

Ponadto dokonuje się zmiany w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" w zakresie poniższego przedsięwzięcia:

Lp.	Wyszczególnienie (nazwa zadania i cel)	Łączne nakłady finansowe			
		Przed zmianą	Zwiększenia	Zmniejszenia	Po zmianie
1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych				
1.2	Wydatki majątkowe				
1.2.1	RPO 2020 - Dz. 5.1- Przebudowa i rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 255 Pakość-Strzelno od km 0+005 do km 21+910. Etap 1 - Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 255 na odc. od km 0+005 do km 2+220, dl. 2,215 km - Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego	17 228 873	0	0	17 228 873
	(dokonuje się zwiększenia kwoty wydatków na 2020 rok w związku z wpływem w 2020 roku płatności zaliczkowej z budżetu środków europejskich. Ogólna wartość projektu nie ulega zmianie)				

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem uchwały jest zmiana wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2020-2038, zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały.