

**UCHWAŁA NR XXXVIII/531/21**  
**SEJMIKU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO**  
**z dnia 29 listopada 2021 r.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2020 r. poz. 1668 oraz z 2021 r. poz. 1038 i 1834), art. 226-229, 231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm<sup>1)</sup>) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXVIII/394/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039 zmienionej uchwałami: Nr XXX/430/21 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 marca 2021 r., Nr XXXI/445/21 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 kwietnia 2021 r., Nr XXXIV/484/21 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 czerwca 2021 r., Nr 25/1002/21 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 czerwca 2021 r. oraz Nr XXXVI/520/21 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 września 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) w załączniku nr 3 do uchwały wprowadza się następujące zmiany:
  - a) w części II w ust. 1 w pkt 3 lit. b otrzymuje brzmienie:

„b) odsetki od kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2024 skalkulowane zostały w oparciu o stawkę WIBOR 1M oraz marżę przyjętą dla roku 2021 w wysokości 1,04% (zgodnie z rozstrzygniętym postępowaniem przetargowym), dla roku 2022 w wysokości 1,30%, dla roku 2023 w wysokości 1,58% oraz dla roku 2024 w wysokości 1,60%. Przyjęto stawkę WIBOR 1 M w kolejnych latach na poziomie 1,50 %,”
  - b) części III-V otrzymują brzmienie:

**„III. Wynik budżetu:**

*(kol. lp. 3 załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039)*

- w latach 2021-2024 planowany jest deficyt budżetowy, który sfinansowany zostanie z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego oraz w 2021 roku także z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych,
- w latach 2025-2039 planowana jest nadwyżka budżetowa, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych.

**IV. Prognoza przychodów:**

*(kol. lp. 4 załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039)*

W wieloletniej prognozie finansowej po stronie przychodów ujęte zostały planowane do zaciągnięcia w latach 2021-2024 kredyty łącznie w kwocie 189.938.699 zł (2021 r. – 79.938.699 zł, 2022 r. – 40.000.000 zł, 2023 r. – 40.000.000 zł i 2024 r. – 30.000.000 zł)

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2054.

na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz w latach 2021-2024 również na pokrycie deficytu budżetowego.

Ponadto w 2021 r. zaplanowano przychody niezwiększające długu:

- w kwocie 26.461.991 zł stanowiące wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym w kwocie 8.481.039 zł na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, których termin spłaty przypada w 2021 r. oraz w kwocie 17.980.952 zł na wcześniejszą spłatę istniejącego długu Województwa, tj. rat kapitałowych z lat 2023-2024 kredytu z 2012 r.,
- w kwocie 2.312.577 zł stanowiące niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego.

#### **V. Prognoza rozchodów:**

*(kol. lp. 5 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039)*

W wieloletniej prognozie finansowej po stronie rozchodów ujęte zostały spłaty rat kapitałowych dotyczących:

1. kredytów zaciągniętych przez województwo w BGK w linii kredytowej Europejskiego Banku Inwestycyjnego na zadania realizowane w ramach Wojewódzkiego Wieloletniego Programu Inwestycyjnego oraz Wieloletniego Programu Inwestycyjnego ZPORR, których koniec spłaty przypada na rok 2021;
2. kredytów zaciągniętych przez województwo w latach 2010-2020.

Wysokość rat kapitałowych powyższych kredytów wykazana została w poszczególnych latach zgodnie z harmonogramami ich spłat, wynikającymi z zawartych umów kredytowych, z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty:

- 1) w 2020 r. rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w 2008 r. (3.100.000 zł), w 2009 r. (4.000.000 zł) i w 2012 r. (2.000.000 zł) przypadających pierwotnie do spłaty w 2021 r. oraz raty kredytu z 2012 r. (9.000.000 zł) przypadającej do spłaty w 2022 r.;
- 2) w 2021 r.:
  - a) rat kapitałowych kredytu z 2012 r. pierwotnie przypadających do spłaty w 2023 r. (9.000.000 zł) i w 2024 r. (8.980.952 zł),
  - b) rat kapitałowych kredytu z 2020 r. w łącznej kwocie 49.000.000 zł, pierwotnie przypadających do spłaty w latach 2023-2036.
3. kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2024 na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i pokrycie deficytu budżetowego.

W wieloletniej prognozie finansowej założono spłatę wszystkich kredytów do końca 2039 roku.

Prognozę spłaty kwot rat kapitałowych poszczególnych kredytów w kolejnych latach ujętą w wieloletniej prognozie finansowej województwa przedstawia poniższa tabela.

Horyzont czasowy	zaciągnięte kredyty												Razem spłaty kredytów zaciągniętych	kredyty				Łącznie spłaty kredytów zaciągniętych i planowanych	
	krajowe										w linii EBI			planowane do zaciągnięcia					
	w 2010 r.	w 2011 r.	w 2012 r.	w 2013 r.	w 2014 r.	w 2015 r.	w 2016 r.	w 2017 r.	w 2018 r.	w 2019 r.	w 2020 r.	WPI		ZPORR	w 2021 r.	w 2022 r.	w 2023 r.		w 2024 r.
2021	9 000 000	7 462 914	17 980 952	1 000 000	1 000 000	500 000					49 000 000	7 036 004,50	1 445 034,50	94 424 905					94 424 905
2022				3 000 000	4 500 000	1 000 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	4 580 952			15 580 952	2 000 000				17 580 952
2023				3 000 000	4 500 000	1 000 000	1 000 000	500 000	500 000	1 000 000				11 500 000	2 000 000				13 500 000
2024				3 000 000	4 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	500 000	1 000 000				12 000 000	2 000 000	2 000 000	3 000 000		19 000 000
2025				3 000 000	7 000 000	1 000 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000				21 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	27 000 000
2026				3 300 000	6 500 000	1 000 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000				20 800 000	2 000 000	2 500 000	2 000 000	1 000 000	28 300 000
2027						868 324	5 800 000	5 000 000	2 500 000	2 000 000				16 168 324	2 000 000	2 500 000	2 000 000	1 000 000	23 668 324
2028							5 200 000	4 136 530	2 500 000	2 500 000				14 336 530	3 000 000	2 500 000	2 000 000	1 000 000	22 836 530
2029									5 000 000	4 000 000				9 000 000	5 000 000	2 500 000	2 000 000	2 000 000	20 500 000
2030									5 000 000	4 000 000				9 000 000	5 000 000	2 500 000	2 000 000	2 000 000	20 500 000
2031									5 000 000	4 000 000				9 000 000	7 000 000	2 500 000	1 000 000	1 000 000	20 500 000
2032									5 000 000	4 000 000				9 000 000	7 000 000	2 500 000	1 000 000	1 000 000	20 500 000
2033									5 000 000	5 000 000				10 000 000	7 000 000	2 500 000	1 000 000	1 000 000	21 500 000
2034									4 500 000	5 000 000				9 500 000	7 000 000	2 500 000	1 000 000	1 000 000	21 000 000
2035									2 803 342	4 987 291				7 790 633	7 000 000	2 500 000	1 000 000	2 000 000	20 290 633
2036														0	7 000 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	17 500 000
2037														0	7 000 000	2 500 000	6 000 000	4 000 000	19 500 000
2038														0	5 938 699	3 000 000	6 000 000	4 000 000	18 938 699
2039														0		3 000 000	5 000 000	4 000 000	12 000 000

c) w części VI zdanie drugie otrzymuje brzmienie:

„Dług województwa:

- w roku 2021 maleje z uwagi na wcześniejszą spłatę rat kapitałowych z lat 2023-2024 kredytu zaciągniętego w 2012 r. oraz rat kapitałowych z lat 2023-2036 kredytu zaciągniętego w roku 2020,
- w latach 2022-2024 wzrasta, w związku z planem zaciągnięcia kredytu wyższego, niż planowana spłata rat kapitałowych kredytów z lat poprzednich,
- w latach 2025-2039 maleje, w związku z planem uzyskiwania nadwyżek budżetowych, którymi spłacane będą raty kapitałowe zaciągniętych kredytów.”,

d) w części VII opis uzupełnia się o następującą treść:

„W wieloletniej prognozie finansowej w poz. 5.1.1.3 określona została w roku 2021 wartość rozchodów z tytułu wcześniejszej spłaty istniejącego długu Województwa w wysokości 66.980.952 zł, w tym w kwocie 49.0000.000 zł przewidziana do sfinansowania z nowego kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. oraz w kwocie 17.980.952 zł do sfinansowania wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Łączny koszt obsługi zadłużenia kredytu z 2021 r. (marża 1,04%) będzie niższy, niż kredytu, który zaciągnięty został w roku 2020 (marża 1,54%) biorąc pod uwagę pierwotny harmonogram spłaty rat kapitałowych. Zgodnie z art. 243 ust. 3b ustawy o finansach publicznych powyższa kwota wyłączona została ze wskaźnika obsługi zadłużenia.”.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.