

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Zgodnie z art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2020 r. poz. 1668 z późn. zm.) do kompetencji sejmiku województwa należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami. Natomiast art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uprawnia organ stanowiący do zmiany kwot wydatków na zaplanowane w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięcia.

Art. 226-229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych określają szczegółowość wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, tj. minimalny zakres informacji i danych jakie powinny się w niej znaleźć.

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 2021-2039.

W powyższej uchwale wprowadzone są zmiany wynikające ze zmiany budżetu województwa na 2021 r. dokonane uchwałami Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego: Nr 38/1585/21 z dnia 29 września 2021 r. oraz Nr 42/1744/21 z dnia 27 października 2021 r. zmieniającymi uchwałę w sprawie budżetu województwa na rok 2021 a także zmiany ujęte w projekcie uchwały Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie zmiany budżetu województwa na rok 2021.

Dokonuje się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039. Zmiany wynikają:

- ze zmiany budżetu województwa na 2021 r.;
- z aktualizacji wielkości dochodów i wydatków w poszczególnych latach,
- ze zmiany przychodów i rozchodów w poszczególnych latach;
- ze zmiany w planowanych przedsięwzięciach.

Szczegółowy zakres zmian budżetu województwa na 2021 r., które wpływają na załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	1 366 184 594,65	70 447 733,93	1 436 632 328,58
1.1	Dochody bieżące, z tego:	983 974 041,65	70 347 733,93	1 054 321 775,58
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	80 426 127,00	0,00	80 426 127,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	279 300 000,00	51 000 000,00	330 300 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	300 881 893,00	19 134 012,00	320 015 905,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	301 068 164,65	102 046,93	301 170 211,58
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	22 297 857,00	111 675,00	22 409 532,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	382 210 553,00	100 000,00	382 310 553,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 415 215,00	0,00	1 415 215,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	360 921 316,00	100 000,00	361 021 316,00
2	Wydatki ogółem	1 440 797 171,65	10 123 518,93	1 450 920 690,58
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	808 209 826,65	10 023 518,93	818 233 345,58
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	165 576 981,00	-66 768,00	165 510 213,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	12 030 835,00	0,00	12 030 835,00
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:	7 501 619,00	0,00	7 501 619,00
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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	632 587 345,00	100 000,00	632 687 345,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	551 627 576,00	100 000,00	551 727 576,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	212 039 419,00	10 199,00	212 049 618,00
3	Wynik budżetu	-74 612 577,00	60 324 215,00	-14 288 362,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
4	Przychody budżetu	102 056 530,00	6 656 737,00	108 713 267,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	79 938 699,00	0,00	79 938 699,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	72 300 000,00	-60 324 215,00	11 975 785,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 312 577,00	0,00	2 312 577,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 312 577,00	0,00	2 312 577,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	19 805 254,00	6 656 737,00	26 461 991,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
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	27 443 953,00	66 980 952,00	94 424 905,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	27 443 953,00	66 980 952,00	94 424 905,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	66 980 952,00	66 980 952,00
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	66 980 952,00	66 980 952,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	49 000 000,00	49 000 000,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	17 980 952,00	17 980 952,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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:	321 596 090,00	-66 980 952,00	254 615 138,00
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	175 764 215,00	60 324 215,00	236 088 430,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	197 882 046,00	66 980 952,00	264 862 998,00
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)	6,88%	-0,64%	6,24%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	28,63%	5,35%	33,98%
		28,84%	5,33%	34,17%
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)	29,73%	0,00%	29,73%
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)	35,52%	0,00%	35,52%
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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	5	4	
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	214 163 102,00	0,00	214 163 102,00
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:	214 163 102,00	0,00	214 163 102,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	179 892 082,00	0,00	179 892 082,00
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	355 124 924,00	0,00	355 124 924,00
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:	355 124 924,00	0,00	355 124 924,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	300 491 119,00	0,00	300 491 119,00
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	226 446 990,00	32 692,00	226 479 682,00
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:	226 446 990,00	32 692,00	226 479 682,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	180 105 247,00	2 351,00	180 107 598,00
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	376 940 402,00	0,00	376 940 402,00
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:	376 940 402,00	0,00	376 940 402,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	300 224 759,00	0,00	300 224 759,00
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:	815 341 265,00	9 809 797,00	825 151 062,00
10.1.1	bieżące	314 134 875,00	9 809 797,00	323 944 672,00
10.1.2	majątkowe	501 206 390,00	0,00	501 206 390,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	2 273 817,00	0,00	2 273 817,00
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	27 443 953,00	66 980 952,00	94 424 905,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	41 910,15	0,00	41 910,15
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	41 910,15	0,00	41 910,15
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00
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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nie kasowych (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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00

Ponadto dokonuje się zmian w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" wynikających:
- ze zmiany ogólnego kosztu zadań,

- z przeniesienia planowanych wydatków między latami realizacji zadań,
- z wprowadzenia nowego zadania.

Zmiany dotyczą niżej wymienionych przedsięwzięć:

Lp.	Wyszczególnienie (nazwa zadania i cel)	Łączne nakłady finansowe			
		Przed zmianą	Zwiększenia	Zmniejszenia	Po zmianie
1	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe				
1.1	Wydatki bieżące				
1.1.1	Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2020-2021 - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych (dokonuje się zwiększenia planowanych na 2021 r. wydatków oraz ogólnej wartości zadania z przeznaczeniem na dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich w okresie od 13 grudnia 2020 r. do 11 grudnia 2021 r.)	94 693 143	9 809 797	0	104 502 940
1.1.2	Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2022 - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych (wprowadza się nowe zadanie dotyczące dotowania regionalnych przewozów pasażerskich realizowanych przez przewoźników w okresie od 12 grudnia 2021 r. do 10 grudnia 2022 r.)	0	135 761 000	0	135 761 000
1.1.3	Wydatki na poniższe zadania zaplanowane zostały na podstawie ogłoszenia o wszczęciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na świadczenie usług publicznych w publicznym transporcie zbiorowym w kolejowych przewozach pasażerskich na terenie województwa kujawsko-pomorskiego w okresie od 12 grudnia 2021 do 14 grudnia 2030 r. Ze względu na toczące się postępowanie w Krajowej Izbie Odwoławczej na okres rozkładu jazdy 2021-2022 nastąpi powierzenie w trybie bezpośredniego zawarcia umowy a pierwotny termin 12 grudnia 2021 r. przewidziany w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przesunięty zostanie na 11 grudnia 2022 r. W związku z powyższym dokonuje się zmiany terminu realizacji na lata 2022-2030 oraz podziału środków zabezpieczonych na dotowanie regionalnych przewozów pasażerskich realizowanych przez przewoźników na poniższe pakiety:				
a)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet A) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet A) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	309 495 000	0	34 180 000	275 315 000
b)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet B1) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet B1) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	135 189 000	0	14 930 000	120 259 000
c)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet B2) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet B2) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	109 292 000	0	12 070 000	97 222 000
d)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet C) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet C) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	104 493 000	0	11 540 000	92 953 000
e)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet D) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet D) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	77 238 000	0	8 530 000	68 708 000
f)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet E) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet E) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	79 502 000	0	8 780 000	70 722 000
g)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet F) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet F) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	77 238 000	0	8 530 000	68 708 000
h)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet G) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet G) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	36 401 000	0	4 020 000	32 381 000
i)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet H) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet H) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	14 669 000	0	1 620 000	13 049 000
j)	zmiana z: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2021-2030 (pakiet I) na: Dotowanie kolejowych przewozów pasażerskich 2022-2030 (pakiet I) - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach kolejowych	7 244 000	0	800 000	6 444 000
1.1.4	Zapewnienie funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - Organizowanie publicznego transportu zbiorowego na liniach autobusowych (wprowadza się nowe zadanie przewidziane do realizacji w latach 2021-2022 z przeznaczeniem na organizację transportu autobusowego na liniach komunikacyjnych)	0	5 000 000	0	5 000 000

Pozostałe zmiany

Dokonuje się zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów w poszczególnych latach. Zmiany wynikają przede wszystkim:

- 1) ze zmian budżetu na 2021 r.,
- 2) ze zmian w planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2022 r.,
- 3) ze zmiany przychodów w 2021 r., tj.:
 - a) zwiększenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 6.656.737 zł, tj. do kwoty 26.461.991 zł, z tego kwota w wysokości 8.481.039 zł przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych kredytów (zgodnie z harmonogramem przypadających do spłaty w 2021 r. rat) oraz w wysokości 17.980.952 zł przeznaczona zostanie na wcześniejszą spłatę istniejącego długu województwa, tj. rat kapitałowych z lat 2023-2024 kredytu zaciągniętego w 2012 r.,
 - b) zmiany przeznaczenia planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2021 r. tj.:
 - zmniejszenie kredytu z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu o kwotę 60.324.215 zł, tj. do kwoty 11.975.785 zł,
 - zwiększenie kredytu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów (zgodnie z harmonogramem przypadających do spłaty w 2021 r. rat) o kwotę 11.324.215 zł, tj. do kwoty 18.962.914 zł,
 - określenie kredytu z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę istniejącego długu województwa, tj. rat kapitałowych z lat 2023-2036 kredytu zaciągniętego w 2020 r. w kwocie 49.000.000 zł,
- 4) ze zmian przychodów 2022 r. - aktualizacja planowanego do zaciągnięcia kredytu,
- 5) ze zmian w planowanych rozchodach w związku z zaplanowaną wcześniejszą spłatą rat kredytowych. W 2021 r. planuje się wcześniejszą spłatę rat kredytowych z lat 2023-2024 kredytu zaciągniętego w 2012 r. w kwocie 17.980.952 zł i rat kredytowych z lat 2023-2036 kredytu zaciągniętego w z 2020 r. w kwocie 49.000.000 zł. Powyższa zmiana dokonana została po przeprowadzeniu analizy kosztów obsługi kredytów w całym okresie spłaty. Marża kredytu z 2021 r. (1,04%) jest niższa niż marża kredytu z 2020 r. (1,54%),
- 6) ze zmian planowanych przychodów i rozchodów w związku z aktualizacją spłat kredytów z roku 2012 i 2020 oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2022 r.,
- 7) z aktualizacji wydatków na obsługę długu we wszystkich latach perspektywy finansowej,
- 8) ze zmian w planowanych przedsięwzięciach.

Na podstawie art. 243 ust. 3b ustawy o finansach publicznych wyłączono ze wskaźnika obsługi zadłużenia w 2021 r. kwotę 66.980.952 zł, z tego: kwota 49.000.000 zł dotyczy wcześniejszej spłaty rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w 2020 r. oraz kwota 17.980.952 zł dotyczy wcześniejszej spłaty rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w 2012 r.

W przypadku nie wyłączenia ze wskaźnika obsługi zadłużenia kwoty 66.980.952 zł Województwo nadal spełniałoby relację określoną w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zestawienie zmian w planowanych dochodach i wydatkach oraz przychodach i rozchodach w latach 2021-2039 przedstawia załączona tabela.

Zmiany dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wynik budżetowy i finansowy w latach 2021-2039

Horyzont czasowy	DOCHODY			WYDATKI			WYNIK BUDŻETOWY		
	Plan przed zmianą	zmiana (+/-)	Plan po zmianie	Plan przed zmianą	zmiana (+/-)	Plan po zmianie	Plan przed zmianą	zmiana (+/-)	Plan po zmianie
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
2021	1 366 184 594,65	70 447 733,93	1 436 632 328,58	1 440 797 171,65	10 123 518,93	1 450 920 690,58	-74 612 577,00	60 324 215,00	-14 288 362,00
2022	1 231 502 492,00	86 000 000,00	1 317 502 492,00	1 308 921 540,00	31 000 000,00	1 339 921 540,00	-77 419 048,00	55 000 000,00	-22 419 048,00
2023	1 037 177 739,00	0,00	1 037 177 739,00	1 051 177 739,00	12 500 000,00	1 063 677 739,00	-14 000 000,00	-12 500 000,00	-26 500 000,00
2024	717 998 277,00	0,00	717 998 277,00	713 517 325,00	15 480 952,00	728 998 277,00	4 480 952,00	-15 480 952,00	-11 000 000,00
2025	666 667 132,00	0,00	666 667 132,00	636 167 132,00	3 500 000,00	639 667 132,00	30 500 000,00	-3 500 000,00	27 000 000,00
2026	676 341 526,00	0,00	676 341 526,00	644 041 526,00	4 000 000,00	648 041 526,00	32 300 000,00	-4 000 000,00	28 300 000,00
2027	686 116 984,00	0,00	686 116 984,00	654 448 660,00	8 000 000,00	662 448 660,00	31 668 324,00	-8 000 000,00	23 668 324,00
2028	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	665 316 868,00	8 000 000,00	673 316 868,00	30 836 530,00	-8 000 000,00	22 836 530,00
2029	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	666 653 398,00	9 000 000,00	675 653 398,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00
2030	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	666 653 398,00	9 000 000,00	675 653 398,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00
2031	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	666 653 398,00	9 000 000,00	675 653 398,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00
2032	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	666 653 398,00	9 000 000,00	675 653 398,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00
2033	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	666 653 398,00	8 000 000,00	674 653 398,00	29 500 000,00	-8 000 000,00	21 500 000,00
2034	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	667 153 398,00	8 000 000,00	675 153 398,00	29 000 000,00	-8 000 000,00	21 000 000,00
2035	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	667 862 765,00	8 000 000,00	675 862 765,00	28 290 633,00	-8 000 000,00	20 290 633,00
2036	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	670 653 398,00	8 000 000,00	678 653 398,00	25 500 000,00	-8 000 000,00	17 500 000,00
2037	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	676 153 398,00	500 000,00	676 653 398,00	20 000 000,00	-500 000,00	19 500 000,00
2038	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	676 214 699,00	1 000 000,00	677 214 699,00	19 938 699,00	-1 000 000,00	18 938 699,00
2039	696 153 398,00	0,00	696 153 398,00	683 153 398,00	1 000 000,00	684 153 398,00	13 000 000,00	-1 000 000,00	12 000 000,00

Horyzont czasowy	PRZYCHODY			ROZCHODY			WYNIK FINANSOWY		
	Plan przed zmianą	zmiana (+/-)	Plan po zmianie	Plan przed zmianą	zmiana (+/-)	Plan po zmianie	Plan przed zmianą	zmiana (+/-)	Plan po zmianie
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
2021	102 056 530,00	6 656 737,00	108 713 267,00	27 443 953,00	66 980 952,00	94 424 905,00	0,00	0,00	0,00
2022	95 000 000,00	-55 000 000,00	40 000 000,00	17 580 952,00	0,00	17 580 952,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	26 000 000,00	-12 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	34 480 952,00	-15 480 952,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	30 500 000,00	-3 500 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	32 300 000,00	-4 000 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	31 668 324,00	-8 000 000,00	23 668 324,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	30 836 530,00	-8 000 000,00	22 836 530,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	-9 000 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	-8 000 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	-8 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	28 290 633,00	-8 000 000,00	20 290 633,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	-8 000 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	-500 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	19 938 699,00	-1 000 000,00	18 938 699,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	-1 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem uchwały jest zmiana wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2021-2039, zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały.