

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2022-2039.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) 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 2022-2039.

Uchwałą Nr 25/985/22 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 czerwca 2022 r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu województwa na rok 2022 dokonano zmian w budżecie województwa na 2022 r., które skutkowały:

- zwiększeniem planowanych dochodów o kwotę 508.519 zł;
 - zwiększeniem planowanych wydatków o kwotę 508.519 zł
- a także dokonano zmian w poszczególnych grupach wydatków.

W związku ze zmianami budżetu na 2022 r. dokonuje się uaktualnienia danych w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2022-2039 celem utrzymania zgodności poszczególnych wartości w obu dokumentach.

Szczegółowy zakres zmian budżetu województwa na 2022 r., które wpływają na załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	1 817 287 806,40	508 519,00	1 817 796 325,40
1.1	Dochody bieżące, z tego:	1 212 141 342,40	508 519,00	1 212 649 861,40
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	75 368 433,00	0,00	75 368 433,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	380 367 513,00	0,00	380 367 513,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	401 742 534,00	0,00	401 742 534,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	333 294 744,40	-977 408,40	332 317 336,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	21 368 118,00	1 485 927,40	22 854 045,40
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	605 146 464,00	0,00	605 146 464,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	460 000,00	0,00	460 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	586 960 853,00	0,00	586 960 853,00
2	Wydatki ogółem	1 918 797 712,44	508 519,00	1 919 306 231,44
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	993 795 237,44	508 519,00	994 303 756,44
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	173 091 825,69	62 191,00	173 154 016,69
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	42 740 373,00	0,00	42 740 373,00
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:	10 405 754,00	0,00	10 405 754,00
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:	925 002 475,00	0,00	925 002 475,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	890 019 934,00	0,00	890 019 934,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	250 269 672,00	0,00	250 269 672,00
3	Wynik budżetu	-101 509 906,04	0,00	-101 509 906,04
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	119 090 858,04	0,00	119 090 858,04
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 597 900,06	0,00	2 597 900,06

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 597 900,06	0,00	2 597 900,06
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	76 492 957,98	0,00	76 492 957,98
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	68 912 005,98	0,00	68 912 005,98
4.4	Spląty 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	17 580 952,00	0,00	17 580 952,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	17 580 952,00	0,00	17 580 952,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty 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 spląty 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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	265 058 401,00	0,00	265 058 401,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta 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	218 346 104,96	0,00	218 346 104,96
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	297 436 963,00	0,00	297 436 963,00
8	Wskaźnik spląty 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)	8,05%	-0,02%	8,03%
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)	28,44%	-0,05%	28,39%
		28,38%	-0,04%	28,34%
8.3	Dopuszczalny limit spląty 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)	36,05%	0,00%	36,05%
8.3.1	Dopuszczalny limit spląty 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)	41,27%	0,00%	41,27%
8.4	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK		TAK

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
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	245 532 964,00	0,00	245 532 964,00
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:	245 532 964,00	0,00	245 532 964,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	210 616 218,00	0,00	210 616 218,00
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	527 260 285,00	0,00	527 260 285,00
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:	527 260 285,00	0,00	527 260 285,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	454 565 960,00	0,00	454 565 960,00
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	259 677 539,00	48 029,00	259 725 568,00
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:	259 677 539,00	48 029,00	259 725 568,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	210 646 081,00	0,00	210 646 081,00
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	569 316 367,00	0,00	569 316 367,00
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:	569 316 367,00	0,00	569 316 367,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	454 565 960,00	0,00	454 565 960,00
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:	1 030 429 664,00	0,00	1 030 429 664,00
10.1.1	bieżące	257 617 952,00	0,00	257 617 952,00
10.1.2	majątkowe	772 811 712,00	0,00	772 811 712,00
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 przejścia 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	17 850 952,00	-270 000,00	17 580 952,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	44 623,00	0,00	44 623,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	44 623,00	0,00	44 623,00
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	wyплаты 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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	6 545 000,00	0,00	6 545 000,00

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem uchwały jest zmiana załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2022-2039, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.