

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2038.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia dokonuje Zarząd Województwa.

Natomiast art. 226, 227 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) 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 2016-2038.

Uchwałą Nr 26/932/16 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 29 czerwca 2016 r. dokonano zmian w budżecie województwa na 2016 r., które skutkowało:

- zwiększeniem planowanych dochodów o kwotę 201.387 zł;
- zwiększeniem planowanych wydatków o kwotę 201.387 zł;

a także dokonano przesunięć wydatków między poszczególnymi grupami wydatków.

W związku z dokonaniem zmianami budżetu na 2016 r. zachodzi konieczność uaktualnienia danych w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2038 celem utrzymania zgodności poszczególnych wartości w obu dokumentach.

Szczegółowy zakres zmian budżetu województwa na 2016 r., które wpływają na załącznik nr 1 wieloletniej prognozy finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	795 035 609	201 387	795 236 996
1.1	Dochody bieżące, w tym:	608 027 430	201 387	608 228 817
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	61 135 940	0	61 135 940
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	193 200 000	0	193 200 000
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	16 470 808	0	16 470 808
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	162 958 074	0	162 958 074
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	165 357 826	201 142	165 558 968
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	187 008 179	0	187 008 179
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 701 100	0	4 701 100
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	181 715 123	0	181 715 123
2	Wydatki ogółem	795 035 609	201 387	795 236 996
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	544 907 852	201 387	545 109 239
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	14 673 438	0	14 673 438
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0	0	0
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	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	9 706 495	0	9 706 495
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	9 706 495	0	9 706 495
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	0	0
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	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	250 127 757	0	250 127 757
3	Wynik budżetu	0	0	0
4	Przychody budżetu	42 580 952	0	42 580 952
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	16 358 760	0	16 358 760
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	26 222 192	0	26 222 192
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
5	Rozchody budżetu	42 580 952	0	42 580 952
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	42 580 952	0	42 580 952
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	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0	0	0
6	Kwota długu	311 390 752	0	311 390 752
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	63 119 578	0	63 119 578
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	79 478 338	0	79 478 338
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	8,42%	0,00%	8,42%
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	8,42%	0,00%	8,42%
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	8,42%	0,00%	8,42%
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)	8,53%	0,00%	8,53%
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)	8,78%	0,00%	8,78%
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	9,18%	0,00%	9,18%
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	0	0
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	0
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	170 952 680	39 400	170 992 080
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	72 066 154	0	72 066 154
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy	328 213 331	0	328 213 331

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
11.3.1	bieżące	169 036 393	0	169 036 393
11.3.2	majątkowe	159 176 938	0	159 176 938
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	16 770 858	0	16 770 858
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	150 185 121	0	150 185 121
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	50 068 161	0	50 068 161
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:	75 425 069	0	75 425 069
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	66 402 138	0	66 402 138
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	59 234 185	0	59 234 185
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:	146 040 727	0	146 040 727
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	115 280 147	0	115 280 147
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	26 880 147	0	26 880 147
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	66 425 986	0	66 425 986
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	50 762 651	0	50 762 651
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	57 993 100	0	57 993 100
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	137 927 695	0	137 927 695
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	91 461 727	0	91 461 727
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	33 927 695	0	33 927 695
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	6 065 618	0	6 065 618
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	6 065 618	0	6 065 618
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	6 065 618	0	6 065 618
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	6 065 618	0	6 065 618
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	0	0
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0
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	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0
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	0	0
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	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długi 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	42 580 952	0	42 580 952
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	451 525	0	451 525
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	137 745	0	137 745
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.1	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	137 745	0	137 745
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0	0	0
15.1.1	w tym środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatoriuszom, uwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0
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 wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2038, zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały.