

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Uchwała dotyczy zmiany wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2018-2038.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 2018-2038.

Uchwałą Nr 18/808/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 9 maja 2018 r. dokonano zmian w budżecie województwa na 2018 r., które skutkowało:

- zwiększeniem planowanych dochodów o kwotę 10.230 zł;
 - zwiększeniem planowanych wydatków o kwotę 10.230 zł;
- a także dokonano przesunięć między poszczególnymi grupami wydatków.

W związku ze zmianami budżetu na 2018 r. dokonuje się uaktualnienia danych w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2018-2038 celem utrzymania zgodności poszczególnych wartości w obu dokumentach.

Ponadto dokonano zmian:

- w kolumnie "2017" w wierszu 14.2 "Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu",
- w kolumnie "2018" w wierszu 14.3 "Wydatki zmniejszające dług" oraz w wierszu 14.3.1 "spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3".

Zmiany dotyczą zobowiązań wymagalnych wykazanych w spawozdaniu za 2017 r.

Szczegółowy zakres zmian budżetu województwa na 2018 r., które wpływają na załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	996 645 215,00	10 230,00	996 655 445,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	700 607 239,00	10 230,00	700 617 469,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	68 191 216,00	0,00	68 191 216,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	208 500 000,00	0,00	208 500 000,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	14 647 532,00	0,00	14 647 532,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	190 461 095,00	0,00	190 461 095,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	209 309 450,00	9 200,00	209 318 650,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	296 037 976,00	0,00	296 037 976,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 560 000,00	0,00	3 560 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	291 477 976,00	0,00	291 477 976,00
2	Wydatki ogółem	1 057 645 215,00	10 230,00	1 057 655 445,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	622 374 775,00	10 230,00	622 385 005,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	21 928 912,00	0,00	21 928 912,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	7 271 960,00	0,00	7 271 960,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	7 271 960,00	0,00	7 271 960,00
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)	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	435 270 440,00	0,00	435 270 440,00
3	Wynik budżetu	-61 000 000,00	0,00	-61 000 000,00
4	Przychody budżetu	95 480 952,00	0,00	95 480 952,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	41 677 610,00	0,00	41 677 610,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	26 000 000,00	0,00	26 000 000,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	53 803 342,00	0,00	53 803 342,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	35 000 000,00	0,00	35 000 000,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	5	4	5
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	34 480 952,00	0,00	34 480 952,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	34 480 952,00	0,00	34 480 952,00
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:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	291 444 933,00	0,00	291 444 933,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	78 232 464,00	0,00	78 232 464,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	119 910 074,00	0,00	119 910 074,00
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	6,39%	0,00%	6,39%
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	6,39%	0,00%	6,39%
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	6,39%	0,00%	6,39%
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)	8,21%	0,00%	8,21%
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)	9,94%	0,00%	9,94%
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	11,68%	0,00%	11,68%
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:	0,00	0,00	0,00
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	189 420 633,00	-52 895,00	189 367 738,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	76 661 399,00	0,00	76 661 399,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	5	4	5
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy	643 634 340,00	0,00	643 634 340,00
11.3.1	bieżące	256 906 549,00	0,00	256 906 549,00
11.3.2	majątkowe	386 727 791,00	0,00	386 727 791,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	314 709 661,00	0,00	314 709 661,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	30 530 950,00	0,00	30 530 950,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	62 418 757,00	0,00	62 418 757,00
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:	121 346 109,00	0,00	121 346 109,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	91 314 877,00	0,00	91 314 877,00
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	80 946 934,00	0,00	80 946 934,00
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:	282 438 642,00	0,00	282 438 642,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	272 551 030,00	0,00	272 551 030,00
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	226 187 333,00	0,00	226 187 333,00
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	132 325 077,00	0,00	132 325 077,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	92 717 605,00	0,00	92 717 605,00
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	119 802 773,00	0,00	119 802 773,00
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	330 555 928,00	0,00	330 555 928,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	272 551 030,00	0,00	272 551 030,00
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	271 450 474,00	0,00	271 450 474,00
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	44 659 963,00	0,00	44 659 963,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	44 659 963,00	0,00	44 659 963,00
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	44 659 963,00	0,00	44 659 963,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	44 659 963,00	0,00	44 659 963,00
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	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
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	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
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	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	5	4	5
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.)	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
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	34 480 952,00	0,00	34 480 952,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	149 930,00	0,00	149 930,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	359 330,00	1 063 276,00	1 422 606,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.1	0,00	1 063 276,00	1 063 276,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	359 330,00	0,00	359 330,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00
15.1.1	w tym środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatoriuszom, uwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
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 2018-2038, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.