

## 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 oraz z 2018 r. poz. 66 i 1000) 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 25/1200/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 czerwca 2018 r. dokonano zmian w budżecie województwa na 2018 r., które skutkowały:

- zwiększeniem planowanych dochodów o kwotę 952.520 zł;
  - zwiększeniem planowanych wydatków o kwotę 952.520 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.

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
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>1 002 083 763,00</b>	<b>952 520,00</b>	<b>1 003 036 283,00</b>
1.1	Dochody bieżące, w tym:	705 848 867,00	119 320,00	705 968 187,00
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	214 454 926,00	89 496,00	214 544 422,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	296 234 896,00	833 200,00	297 068 096,00
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	290 980 961,00	833 200,00	291 814 161,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>1 063 083 763,00</b>	<b>952 520,00</b>	<b>1 064 036 283,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	625 416 178,00	119 320,00	625 535 498,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	19 678 912,00	0,00	19 678 912,00
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	437 667 585,00	833 200,00	438 500 785,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-61 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-61 000 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>95 480 952,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95 480 952,00</b>
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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>34 480 952,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 480 952,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	34 480 952,00	0,00	34 480 952,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 spłatą długu	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>291 444 933,00</b>	<b>0,00</b>	<b>291 444 933,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	80 432 689,00	0,00	80 432 689,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	122 110 299,00	0,00	122 110 299,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty 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	6,13%	-0,01%	6,12%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	6,13%	-0,01%	6,12%
9.3	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%
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	6,13%	-0,01%	6,12%
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)	8,38%	-0,01%	8,37%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty 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 spłaty 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 spłaty 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 spłaty 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
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	189 794 352,00	-2 800,00	189 791 552,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	76 969 230,00	0,00	76 969 230,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy	647 804 242,00	0,00	647 804 242,00
11.3.1	bieżące	260 982 551,00	0,00	260 982 551,00
11.3.2	majątkowe	386 821 691,00	0,00	386 821 691,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	314 064 201,00	0,00	314 064 201,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	32 840 603,00	0,00	32 840 603,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	62 567 209,00	833 200,00	63 400 409,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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:	127 814 195,00	0,00	127 814 195,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	97 663 226,00	0,00	97 663 226,00
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	89 950 089,00	0,00	89 950 089,00
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:	280 971 445,00	0,00	280 971 445,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	271 010 588,00	0,00	271 010 588,00
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	239 731 325,00	0,00	239 731 325,00
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	139 324 925,00	0,00	139 324 925,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	99 065 954,00	0,00	99 065 954,00
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	129 930 331,00	0,00	129 930 331,00
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	330 254 126,00	0,00	330 254 126,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	271 010 588,00	0,00	271 010 588,00
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	289 012 625,00	0,00	289 012 625,00
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	49 688 677,00	0,00	49 688 677,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	49 688 677,00	0,00	49 688 677,00
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	49 688 677,00	0,00	49 688 677,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	49 688 677,00	0,00	49 688 677,00
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
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok (przed zmianą)	Zmiana	Plan po zmianach
1	2	3	4	5
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 przejętych 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 przejętych 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 przejętych 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
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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:	1 422 606,00	0,00	1 422 606,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.1	1 063 276,00	0,00	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
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
<b>16</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a lub art. 240b ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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 załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2018-2038, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.