

UCHWAŁA Nr 466 / 9749 / 18
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 30 sierpnia 2018r.

**w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej Województwa Podkarpackiego.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr X/162/11 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 27 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu województwa za I półrocze roku budżetowego oraz innych informacji przedkładanych Sejmikowi Województwa Podkarpackiego z późniejszymi zmianami,

Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:

§ 1

Przedstawia się Sejmikowi Województwa Podkarpackiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Województwa Podkarpackiego stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Podkarpackiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Władysław Ortyl



INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

*Załącznik do Uchwały 466 /9749 /18
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie z dnia 30 sierpnia 2018 r.*

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA
PODKARPACKIEGO**

WSTĘP

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Województwa Podkarpackiego składa się z części tabelarycznej i części opisowej.

Część tabelaryczna została sporządzona na podstawie sprawozdań budżetowych z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu Województwa i zawiera zestawienie wykonania:

- dochodów budżetu Województwa wg stanu na dzień 30 czerwca 2018r. w podziale na bieżące i majątkowe,
- wydatków budżetu Województwa wg stanu na dzień 30 czerwca 2018r. z podziałem na bieżące i majątkowe oraz wyodrębnieniem wydatków związanych z obsługą długu i udzielanych poręczeń,
- przychodów i rozchodów budżetu,
- środków do dyspozycji na finansowanie inwestycji,
- kwoty długu.

Część opisowa została sporządzona w oparciu o wielkości przyjęte w WPF wg stanu na dzień 30 czerwca 2018r. oraz materiały złożone przez Departamenty Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego i obejmuje:

- analizę kształtowania kwoty długu do czasu całkowitej realizacji zaplanowanych przedsięwzięć wieloletnich oraz spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych, emisji obligacji i udzielonych poręczeń,
- przebieg realizacji przedsięwzięć wg stanu na 30 czerwca 2018r.

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrząb

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ KWOTY DŁUGU

Wieloletnią Prognozę Finansową Województwa Podkarpackiego przyjęto uchwałą Nr XLVII/790/17 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 28 grudnia 2017 r. W pierwszym półroczu dokonywano zmian prognozy uchwałami Sejmiku Województwa w związku ze zmianami w wykazie przedsięwzięć wieloletnich oraz zmianami w budżecie Województwa Podkarpackiego na 2018 r.

Globalne zadłużenie Województwa Podkarpackiego według stanu na dzień 30 czerwca 2018 r. stanowi kwotę 228.980.000,- zł, co stanowi 16,01% planowanych dochodów na 2018r.

Potencjalne zobowiązania Województwa Podkarpackiego z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 30 czerwca 2018 r. wynoszą 297.032.831,- zł.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji,

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru.

Ponadto art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych pozwala na wyłączenie ze wskaźników zadłużenia spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, wraz z należnymi odsetkami w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

W latach 2018 – 2042 planowana spłata rat rocznych zobowiązań wynosić będzie:

- w roku 2018 – 50.688.456,-zł, co stanowi 3,53% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 15,77%,
- w roku 2019 – 61.128.317,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.804.827,- zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,78% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 15,31%,
- w roku 2020 – 50.058.995,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 4.572.117,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 4,49% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 11,96%,
- w roku 2021 – 72.248.024,- zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 5.745.473,- zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 10,36% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 11,39%,
- w roku 2022 – 68.522.784,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 15.687.766,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 8,20% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 11,03%,
- w roku 2023 – 77.776.154,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie

- 19.231.525,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 9,29% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 10,98%,
- w roku 2024 – 82.963.519,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 22.991.126,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 9,79% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 10,60%,
 - w roku 2025 – 72.248.975,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 21.942.033,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 8,07% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 12,33%,
 - w roku 2026 – 55.214.547,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 20.692.974,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,44% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 13,95%,
 - w roku 2027 – 46.329.410,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 9.601.575,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,69% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 16,35%,
 - w roku 2028 – 41.642.959,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 4.908.692,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,59% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 18,23%,
 - w roku 2029 – 34.695.169,- zł, co stanowi 5,19% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 20,16%.
 - w roku 2030 – 33.123.442,- zł, co stanowi 4,86% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 20,99%.

- w roku 2031 – 26.890.062,- zł, co stanowi 3,88% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 21,68%.
- w roku 2032 – 22.423.905,- zł, co stanowi 3,17% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,06%.
- w roku 2033 – 20.668.390,- zł, co stanowi 2,87% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,38%.
- w roku 2034 – 18.420.969,- zł, co stanowi 2,51% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,61%.
- w roku 2035 – 14.117.196,- zł, co stanowi 1,89% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,80%,
- w roku 2036 – 11.533.855,- zł, co stanowi 1,52% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,98%,
- w roku 2037 – 11.296.355,- zł, co stanowi 1,46% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,14%,
- w roku 2038 – 11.058.855,- zł, co stanowi 1,40% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,29%,
- w roku 2039 – 10.821.355,- zł, co stanowi 1,35% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,43%,
- w roku 2040 – 10.583.855,- zł, co stanowi 1,29% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,56%,
- w roku 2041 – 9.846.355,- zł, co stanowi 1,18% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,68%,
- w roku 2042 – 9.608.855,- zł, co stanowi 1,13% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,81%.

Splata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych nastąpi w 2035 roku.

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń wygasną w 2042 roku.

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrząb

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

Zestawienie wykonania budżetu w okresie styczeń – czerwiec 2018 r.

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r.	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2018 r.
1	Dochody ogółem, z tego:	1 430 299 591	613 081 192
a	dochody bieżące	810 940 424	418 656 518
b	dochody majątkowe (bez sprzedaży majątku)	608 783 667	192 324 725
c	ze sprzedaży majątku	10 575 500	2 099 949
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	662 880 723	269 963 161
a	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	6 128 456	0
b	gwarancje i poręczenia polegające wyłącznie z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0
c	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp (bez gwarancji i poręczeń)	294 294 932	110 045 571
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	767 418 868	343 118 031
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	69 035 644	115 967 845
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	35 475 644	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	1 260 000	1 017 904
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	837 714 512	460 103 780
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	44 560 000	3 630 454
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	33 560 000	500 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu	11 000 000	3 130 454
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielenie pożyczki)	0	387 904
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7- 8)	793 154 512	456 085 422
10	Wydatki majątkowe, w tym:	857 730 420	133 692 801
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	765 502 821	126 332 937
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	64 575 908	0
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0	322 392 621
13	Kwota długu	260 495 908	228 980 000

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrząb

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl