

UCHWAŁA Nr 334 / 7197 / 17
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
z dnia 31 sierpnia 2017r.

**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 2016 r. poz. 1870 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

*Załącznik do Uchwały 334 / 7197 / 17
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie
z dnia 31 sierpnia 2017 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 2017r. w podziale na bieżące i majątkowe,
- wydatków budżetu Województwa wg stanu na dzień 30 czerwca 2017r. 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 2017r. 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 2017r.

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 XXX/539/16 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 29 grudnia 2016 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 2017 r.

Globalne zadłużenie Województwa Podkarpackiego według stanu na dzień 30 czerwca 2017 r. stanowi kwotę 262.040.000,- zł, co stanowi 21,12% planowanych dochodów na 2017r.

Potencjalne zobowiązania Województwa Podkarpackiego z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 30 czerwca 2017 r. wynoszą 27.169.650,- 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 2017 – 2035 planowana spłata rat rocznych zobowiązań wynosić będzie:

- w roku 2017 – 51.440.166,- zł, co stanowi 4,15% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 15,62%,
- w roku 2018 – 55.937.404,- zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 1.967.637,- zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 3,92% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 13,37%,
- w roku 2019 – 56.370.794,- zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.574.596,- zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,55% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 12,18%,
- w roku 2020 – 42.779.392,- zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.574.596,- zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 4,72% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 8,68%,
- w roku 2021 – 66.794.809,- zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 9.549.301,- zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 8,57% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 9,83%,
- w roku 2022 – 67.312.397,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie

- 11.307.267,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 8,97% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 12,46%,
- w roku 2023 – 71.656.946,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 10.792.367,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 9,90% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 13,77%,
 - w roku 2024 – 69.953.340,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 10.277.917,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 9,96% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 15,23%,
 - w roku 2025 – 56.358.697,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 9.762.517,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,64% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 15,86%,
 - w roku 2026 – 25.334.894,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.272.926,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 3,72% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 17,32%,
 - w roku 2027 – 16.933.712,- zł, co stanowi 2,68% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 19,50%.
 - w roku 2028 – 16.381.362,- zł, co stanowi 2,55% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 21,11%.
 - w roku 2029 – 15.829.012,- zł, co stanowi 2,42% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,59%.
 - w roku 2030 – 15.278.563,- zł, co stanowi 2,29% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 22,88%.
 - w roku 2031 – 14.724.163,- zł, co stanowi 2,17% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,07%.

- w roku 2032 – 5.275.179,- zł, co stanowi 0,76% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,20%.
- w roku 2033 – 5.085.229,- zł, co stanowi 0,72% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,39%.
- w roku 2034 – 3.998.662,- zł, co stanowi 0,56% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,51%.
- w roku 2035 – 2.077.465,- zł, co stanowi 0,28% planowanych dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 23,60%.

W roku 2035 nastąpi całkowita spłata zadłużenia.

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrzab

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

Zestawienie wykonania budżetu w okresie styczeń – czerwiec 2017 r.

		w zł.	
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 r.	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2017 r.
1	Dochody ogółem, z tego:	1 240 967 340	397 718 226
a	dochody bieżące	697 085 795	350 128 541
b	dochody majątkowe (bez sprzedaży majątku)	533 056 845	43 161 730
c	ze sprzedaży majątku	10 824 700	4 427 955
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:		
		604 105 409	249 369 509
a	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	10 066 762	0
b	gwarancje i poręczenia polegające wyłącznie na 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)	226 904 053	110 632 615
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	636 861 931	148 348 717
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	49 089 409	122 500 533
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	23 560 108	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	685 951 340	270 849 250
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	41 373 404	3 577 673
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	32 560 000	0
b	wydatki bieżące na obsługę długu	8 813 404	3 577 673
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielenie pożyczki)	0	7 000 000
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7- 8)	644 577 936	260 271 577
10	Wydatki majątkowe, w tym:	690 778 704	44 621 774
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	614 028 859	27 430 457
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	46 200 768	0
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0	215 649 803
13	Kwota długu	275 680 768	262 040 000

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrząb

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl