

UCHWAŁA Nr 196 / 4037 / 20
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 8 września 2020r.

**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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570) 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

**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 2020r. w podziale na bieżące i majątkowe,
- wydatków budżetu Województwa wg stanu na dzień 30 czerwca 2020r. 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2020-2045, wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku oraz materiały złożone przez Departamenty Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego i obejmuje:

- analizę kształtowania się 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 2020 roku.

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrząb

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

Zestawienie wykonania budżetu w okresie styczeń – czerwiec 2020 r.

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2020 r.	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2020 r.
1	Dochody ogółem, z tego:	1 246 175 349	531 801 374
a	dochody bieżące	874 595 575	458 406 046
b	dochody majątkowe (bez sprzedaży majątku)	370 729 774	73 271 043
c	ze sprzedaży majątku	850 000	124 285
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	739 140 377	256 591 670
a	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	12 010 180	0
b	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu 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)	306 495 366	100 509 469
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	507 034 972	275 209 704
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp*, w tym:	133 459 658	257 438 776
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp*, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	111 630 158	123 675 060
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	2 032 500	5 802 562
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	642 527 130	538 451 042
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	29 155 593	3 273 469
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	21 560 000	500 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu	7 595 593	2 773 469
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielenie pożyczki)	269 500	5 300 200
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	613 102 037	529 877 373
10	Wydatki majątkowe, w tym:	743 102 037	89 562 221
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	607 602 708	91 257 768
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	130 000 000	0
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0	440 315 152
13	Kwota długu	320 800 000	211 860 001

*W pozycji uwzględniono:		Plan	Wykonanie
nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych	4	0	4 536 384
	4a	0	0
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	4	103 231 582	210 209 414
	4a	81 402 082	81 402 082
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	4	30 228 076	42 272 978
	4a	30 228 076	42 272 978

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrzęb

ANALIZA KSZTAŁTOWANIA SIĘ KWOTY DŁUGU

Wieloletnią Prognozę Finansową Województwa Podkarpackiego przyjęto uchwałą Nr XVII/269/19 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 23 grudnia 2019 roku. W pierwszym półroczu dokonywano zmian prognozy uchwałami Sejmiku Województwa i Zarządu Województwa w związku ze zmianami w wykazie przedsięwzięć wieloletnich oraz zmianami w budżecie Województwa Podkarpackiego na 2020 rok.

Globalne zadłużenie Województwa Podkarpackiego według stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku stanowi kwotę 211.860.001,- zł, co stanowi 17% planowanych dochodów na 2020 rok.

Potencjalne zobowiązania Województwa Podkarpackiego z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 30 czerwca 2020 roku wynoszą 307.543.331,- zł.

Dokonując analizy kształtowania się kwoty długu uwzględniono brzmienie art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym 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 wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami

- bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji,
 - do planowanych dochodów bieżących 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 bieżących budżetu, (dotyczy ww. relacji na lata 2020-2025),
 - do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru (dotyczy ww. relacji na rok 2026 i lata kolejne).

Dokonano włączeń ze wskaźników zadłużenia na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych - w zakresie wykupu papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą 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 i dyskontem, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Ponadto uwzględniono uregulowania z art. 15zob ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych na mocy której, przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu na lata 2020–2025, dokonano pomniejszenia wydatków bieżących budżetu o wydatki bieżące na obsługę długu.

W latach 2020 – 2045 planowana spłata rat rocznych zobowiązań wynosić będzie:

- w roku 2020 – 41.165.773,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie

- 1.595.424,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 6,59% przy maksymalnym wskaźniku 36,86%,
- w roku 2021 – 66.502.748,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.749.660,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 10,07% przy maksymalnym wskaźniku 32,17%,
 - w roku 2022 – 57.064.835,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.749.660,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 9,08% przy maksymalnym wskaźniku 25,13%,
 - w roku 2023 – 66.545.005,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.749.660,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 10,37% przy maksymalnym wskaźniku 18,28%,
 - w roku 2024 – 66.325.987,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 2.749.660,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 10,24% przy maksymalnym wskaźniku 17,52%,
 - w roku 2025 – 65.422.512,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 5.340.156,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 9,43% przy maksymalnym wskaźniku 14,48%,
 - w roku 2026 – 56.817.032,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 7.122.254,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,85% przy maksymalnym wskaźniku 19,01%,
 - w roku 2027 – 58.506.487,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 6.938.973,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,96% przy maksymalnym wskaźniku 16,24%,
 - w roku 2028 – 56.121.345,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie

- 6.755.631,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,46% przy maksymalnym wskaźniku 16,13%,
- w roku 2029 – 55.943.174,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 6.572.349,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,30% przy maksymalnym wskaźniku 15,43%,
 - w roku 2030 – 55.208.695,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 6.389.038,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 7,06% przy maksymalnym wskaźniku 15,86%,
 - w roku 2031 – 53.781.461,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 6.205.726,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 6,73% przy maksymalnym wskaźniku 16,29%,
 - w roku 2032 – 52.354.378,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 6.022.415,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 6,40% przy maksymalnym wskaźniku 17,00%,
 - w roku 2033 – 50.927.394,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 5.839.103,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 6,12% przy maksymalnym wskaźniku 17,46%,
 - w roku 2034 – 49.500.162,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 5.655.791,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 5,85% przy maksymalnym wskaźniku 17,79%,
 - w roku 2035 – 40.174.821,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 5.472.481,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 4,54% przy maksymalnym wskaźniku 17,99%,
 - w roku 2036 – 35.635.624,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie

- 5.289.169,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 3,90% przy maksymalnym wskaźniku 18,03%,
- w roku 2037 – 31.847.571,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 5.105.858,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 3,38% przy maksymalnym wskaźniku 17,99%,
 - w roku 2038 – 28.931.909,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 4.922.546,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 2,98% przy maksymalnym wskaźniku 17,87%,
 - w roku 2039 – 27.202.093,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 4.739.235,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 2,74% przy maksymalnym wskaźniku 17,69%,
 - w roku 2040 – 22.756.790,-zł, w tym spłata zobowiązań podlegających wyłączeniu z ograniczeń zapisanych w art. 243 ustawy w kwocie 1.965.426,-zł. Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 2,49% przy maksymalnym wskaźniku 17,46%,
 - w roku 2041 – 13.727.274,-zł, co stanowi 1,61% przy maksymalnym wskaźniku 17,22%,
 - w roku 2042 – 11.727.273,-zł, co stanowi 1,35% przy maksymalnym wskaźniku 16,99%,
 - w roku 2043 – 4.227.273,-zł, co stanowi 0,48% przy maksymalnym wskaźniku 16,76%,
 - w roku 2044 – 4.227.273,-zł, co stanowi 0,47% przy maksymalnym wskaźniku 16,65%,
 - w roku 2045 – 704.545,-zł, co stanowi 0,08% przy maksymalnym wskaźniku 16,54%.

Spłata zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych nastąpi w 2040r. Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń wygasną w 2045 roku.

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU WOJEWÓDZTWA

Janina Jastrząb

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

Strona 5 z 5