

UCHWAŁA Nr 95 / 2146 / 15
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 23 września 2015 r.

w sprawie przyjęcia autopoprawek do projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 - 2025.

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2013 r., poz. 596 z późn zm.) i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz na podstawie Uchwały Nr IV/57/15 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 26 stycznia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 - 2025.

Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się autopoprawki do projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 - 2025 wniesionego pod obrady Sejmiku Uchwałą Zarządu Nr 92/2103/15 z dnia 15 września 2015 r., o treści jak w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Przedkłada się Sejmikowi Województwa Podkarpackiego autopoprawki, o których mowa w ust. 1.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Podkarpackiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do Uchwały Nr 95/2146/15
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie
z dnia 23 września 2015 r.

AUTOPOPRAWKI

do projektu uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 – 2025.

W projekcie Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 – 2025 wniesionym pod obrady Sejmiku Uchwałą Zarządu Nr 92/2103/15 z dnia 15 września 2015 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1a i 1b do projektu uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 – 2025 wniesiony pod obrady Sejmiku Uchwałą Zarządu Nr 92/2103/15 z dnia 15 września 2015 r. otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 i 2 do niniejszej autopoprawki.
- 2) Pozostałe postanowienia projektu Uchwały pozostają bez zmian.

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Zarządu Województwa Podkarpackiego w sprawie przyjęcia autopoprawek do projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015 - 2025.

Autopoprawki opracowano w związku z planowanym zaciągnięciem w 2015r. dodatkowego kredytu w kwocie 38.107.826,-zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu powstałego na skutek konieczności wyprzedzającego finansowania działań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Planowany kredyt zostanie spłacony w I kwartale roku 2016 po otrzymaniu refundacji.

Art. 243 ust. 3 pkt 1 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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami dokonywanych w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków.

Zmiany w WPF polegają na aktualizacji załącznika 1a stanowiącego symulację spłaty kwoty długu oraz załącznika 1b w zakresie objaśnień do zaciąganych kredytów stanowiących przychody budżetu oraz ich spłaty stanowiących rozchody budżetu.

W załącznikach do uzasadnienia przedstawiono tabelaryczne zestawienie zmian wskaźników spłaty zadłużenia w latach 2015 -2025.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO NA LATA 2015 - 2025

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
1	Dochody ogółem	871 599 354	1 142 223 831	1 491 716 500	1 304 001 685	1 246 175 658	775 045 882	754 690 788	764 160 403	631 538 834	652 025 330	583 513 107	593 631 508	603 952 277	613 679 461	624 417 189
1.1	Dochody bieżące, w tym:	651 417 388	687 085 147	762 119 319	742 967 929	688 575 561	587 246 820	610 507 492	621 232 426	629 037 838	649 400 377	582 513 107	592 631 508	602 952 277	612 679 461	623 417 189
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	44 875 689	45 773 203	46 688 667	47 622 440	48 574 889	49 546 387	50 537 314	51 548 061	52 579 022	53 630 602	54 703 214
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	134 848 000	137 544 960	140 295 859	143 101 776	145 963 812	148 883 088	151 860 750	154 897 965	157 995 924	161 155 843	164 378 960
1.1.3	podatki i opłaty	0	0	0	0	9 024 410	9 204 898	9 388 996	9 576 776	9 768 312	9 963 678	10 162 951	10 366 210	10 573 535	10 785 005	11 000 705
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	226 841 400	252 944 216	256 487 239	260 101 122	263 787 283	267 547 168	271 382 250	275 294 034	279 284 053	283 353 873	287 505 089
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0	0	0	0	198 656 889	127 646 664	143 247 195	146 158 784	145 994 584	158 228 119	83 049 265	84 710 251	86 404 456	88 132 545	89 895 196
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	220 181 966	455 138 684	729 597 181	561 033 756	557 600 097	187 799 062	144 183 296	142 927 977	2 500 996	2 624 953	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 127 418	4 083 973	10 092 876	13 557 864	6 471 173	5 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	514 525 508	144 691 236	143 183 296	141 927 977	1 500 996	1 624 953	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	891 000 574	1 112 201 296	1 572 414 395	1 258 740 344	1 423 302 416	712 369 973	733 017 676	729 809 641	591 272 622	620 404 411	539 892 189	562 010 591	569 381 319	580 560 343	603 857 189
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	529 232 464	559 246 456	613 807 775	568 496 574	555 114 281	499 192 081	510 612 351	517 780 206	515 610 470	532 480 528	449 265 486	455 550 658	460 640 724	470 146 378	478 952 186
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	2 914 671	7 671 128	5 066 762	5 060 562	4 621 866	4 405 145	4 186 611	3 450 496	149 745	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu	18 113 694	14 721 333	15 826 500	11 724 556	10 000 000	20 481 879	18 545 286	16 644 100	14 490 150	12 031 700	10 315 200	7 704 150	5 290 850	4 084 950	2 035 400
2.1.3.1	w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	0	0	0	0	10 000 000	20 481 879	18 545 286	16 644 100	14 490 150	12 031 700	10 315 200	7 704 150	5 290 850	4 084 950	2 035 400
2.1.3.1.1	w tym: 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 na wkład krajowy)	0	0	0	0	87 330	523 983	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	361 768 110	552 954 840	958 606 620	690 243 770	868 188 135	213 177 892	222 405 325	212 029 435	75 662 152	87 923 883	90 626 703	106 459 933	108 740 595	110 413 965	124 905 003
3	Wynik budżetu	-19 401 220	30 022 535	-80 697 895	45 261 342	-177 126 758	62 675 909	21 673 112	34 350 762	40 266 212	31 620 919	43 620 918	31 620 917	34 570 958	33 119 118	20 560 000
4	Przychody budżetu	96 164 948	71 509 188	88 660 763	92 209 581	195 089 627	9 991 916	10 886 888	7 259 200	2 795 590	0	0	0	0	0	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	60 477 448	68 300 860	82 942 950	90 568 855	127 937 368	6 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	109 974 499	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	35 000 000	0	5 467 824	0	66 460 603	7 725 143	9 171 884	7 259 200	2 795 590	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	66 460 603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	687 500	3 208 328	249 989	1 640 726	691 656	2 260 023	1 715 004	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	691 656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	8 462 868	10 962 868	7 962 868	9 353 605	17 962 869	72 667 825	32 560 000	41 609 962	43 061 802	31 620 919	43 620 918	31 620 917	34 570 958	33 119 118	20 560 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	7 962 868	7 962 868	7 962 868	7 962 868	17 962 869	72 667 825	32 560 000	41 609 962	43 061 802	31 620 919	43 620 918	31 620 917	34 570 958	33 119 118	20 560 000
5.1.1	w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	38 107 826	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	38 107 826	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	500 000	3 000 000	0	1 390 737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu	325 488 603	317 525 735	315 030 691	309 562 868	358 060 602	293 117 920	269 729 804	235 379 042	195 112 830	163 491 911	119 870 993	88 250 076	53 679 118	20 560 000	0
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy															
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	122 184 924	127 838 691	148 311 544	174 487 265	133 461 280	88 054 739	99 895 141	103 452 220	113 427 368	116 919 849	133 247 621	137 080 851	142 311 553	142 533 083	144 465 003
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	182 662 373	196 139 551	231 254 494	265 056 120	261 398 648	88 061 489	99 895 141	103 452 220	113 427 368	116 919 849	133 247 621	137 080 851	142 311 553	142 533 083	144 465 003
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań															
9.1	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 i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,91%	0,70%	0,53%	0,61%	2,48%	13,01%	7,44%	8,29%	9,84%	7,37%	9,96%	7,21%	6,62%	6,06%	3,62%
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	0,91%	0,70%	0,53%	0,61%	2,47%	8,02%	7,44%	8,29%	9,84%	7,37%	9,96%	7,21%	6,62%	6,06%	3,62%
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	0,91%	0,70%	0,53%	0,61%	2,47%	8,02%	7,44%	8,29%	9,84%	7,37%	9,96%	7,21%	6,62%	6,06%	3,62%
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)	14,26%	11,55%	10,62%	14,42%	11,23%	12,01%	13,37%	13,67%	18,12%	18,09%	23,01%	23,26%	23,73%	23,39%	23,30%
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,14%	11,13%	11,29%	12,20%	13,02%	15,05%	16,63%	19,74%	21,45%	23,33%	23,46%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	13,41%	12,40%	12,55%	12,20%	13,02%	15,05%	16,63%	19,74%	21,45%	23,33%	23,46%
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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0	0	0	0	0	62 675 909	21 673 112	34 350 762	40 266 212	31 620 919	43 620 918	31 620 917	34 570 958	33 119 118	20 560 000
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	0	0	0	62 675 909	21 673 112	34 350 762	40 266 212	31 620 919	43 620 918	31 620 917	34 570 958	33 119 118	20 560 000
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych															
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	0	139 522 648	139 151 372	139 151 372	143 325 913	147 625 691	152 054 461	156 616 095	161 314 578	166 154 015	171 138 636	176 272 795
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	84 790 506	93 493 295	93 493 295	96 298 094	99 187 037	102 162 648	105 227 527	108 384 353	111 635 884	114 984 960	118 434 509
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0	0	0	0	956 297 008	286 401 484	305 975 075	290 607 907	123 544 614	133 302 326	1 895 225	1 022 000	1 022 000	772 000	200 000
11.3.1	bieżące	0	0	0	0	180 628 909	126 985 871	143 151 197	131 015 048	121 778 736	131 390 616	1 895 225	1 022 000	1 022 000	772 000	200 000
11.3.2	majątkowe	0	0	0	0	775 668 099	159 415 613	162 823 878	159 592 859	1 765 878	1 911 710	0	0	0	0	0
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0	0	0	0	679 091 570	60 954 424	35 020 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0	0	0	0	57 860 613	126 638 959	187 385 325	211 029 435	75 662 152	87 923 883	90 626 703	106 459 933	108 740 595	110 413 965	124 905 003
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0	0	0	0	93 128 126	25 584 509	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
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	0	0	0	0	63 482 104	47 818 481	50 632 208	50 632 208	50 532 208	62 702 987	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	21 558 481	2 147 481	1 785 000	1 785 000	1 700 000	1 275 000	0	0	0	0	0
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	21 553 152	2 147 481	1 785 000	1 785 000	1 700 000	1 275 000	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	215 259 365	74 647 667	141 183 296	140 927 977	1 500 996	1 624 953	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	209 196 432	66 016 667	132 632 300	135 023 981	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	134 483 351	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	79 488 068	56 250 700	59 633 386	59 633 387	59 533 387	73 775 246	0	0	0	0	0
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	20 211 012	2 147 481	1 785 000	1 785 000	1 700 000	1 275 000	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	56 537 477	2 561 675	2 140 000	2 140 000	2 040 000	1 540 000	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	393 679 943	86 021 667	160 803 878	158 592 859	1 765 878	1 911 710	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	211 835 662	66 016 667	132 632 300	135 023 981	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	231 020 661	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	241 121 337	74 108 219	86 019 964	81 417 265	59 599 265	74 411 956	0	0	0	0	0
12.5.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	131 060 405	414 194	355 000	355 000	340 000	265 000	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy 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	0	0	0	0	24 954 792	601 732	586 732	586 732	571 732	496 732	0	0	0	0	0
12.6.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	18 224 347	370 000	355 000	355 000	340 000	265 000	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	38107826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	38107826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku															
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	14 531 659	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie															
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0	0	0	0	17 962 869	34 559 999	32 560 000	32 560 000	32 560 000	20 560 000	32 560 000	20 560 000	32 560 000	32 560 000	20 560 000
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zestawienie zmian wskaźników spłaty zadłużenia w latach 2015 -2025

Lp.	Wyszczególnienie		Lata										
			2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	WPF sierpień	Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wiersz 9.4 z zał. Nr 1 do WPF	2,37%	8,27%	7,47%	8,38%	9,84%	7,52%	9,96%	7,21%	6,62%	6,06%	3,62%
2		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wiersz 9.6.1 z zał. Nr 1 do WPF	13,41%	12,45%	12,75%	12,41%	13,23%	15,12%	16,92%	19,98%	21,69%	23,33%	23,46%
3	WPF wrzesień	Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wiersz 9.4 z zał. Nr 1 do WPF	2,47%	8,02%	7,44%	8,29%	9,84%	7,37%	9,96%	7,21%	6,62%	6,06%	3,62%
4		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wiersz 9.6.1 z zał. Nr 1 do WPF	13,41%	12,40%	12,55%	12,20%	13,02%	15,05%	16,63%	19,74%	21,45%	23,33%	23,46%
5	zmiana wskaźnika planowanej spłaty (pozycja 3 - 1)		0,10%	-0,25%	-0,03%	-0,09%	0,00%	-0,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6	zmiana dopuszczalnego wskaźnika spłaty (pozycja 4 - 2)		0,00%	-0,05%	-0,20%	-0,21%	-0,21%	-0,07%	-0,29%	-0,24%	-0,24%	0,00%	0,00%
7	relacja przed zmianą (pozycja 2 - 1)		11,04%	4,18%	5,28%	4,03%	3,39%	7,60%	6,96%	12,77%	15,07%	17,27%	19,84%
8	relacja po zmianie (pozycja 4 - 3)		10,94%	4,38%	5,11%	3,91%	3,18%	7,68%	6,67%	12,53%	14,83%	17,27%	19,84%
9	zmiana relacji (pozycja 8 - 7)		-0,10%	0,20%	-0,17%	-0,12%	-0,21%	0,08%	-0,29%	-0,24%	-0,24%	0,00%	0,00%

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Podkarpackiego na lata 2015-2025

Przygotowując przedłożoną Wieloletnią Prognozę Finansową dołożono wszelkich starań w zakresie przygotowania prognoz wielkości w niej zawartych, tak aby założone kwoty dochodów budżetowych (zgodnie z możliwą do zastosowania w tym przypadku zasadą ostrożnej wyceny) były możliwe do zrealizowania. Ich wprowadzenie do planu roku budżetowego, jak również lat następnych było poprzedzone analizą ekonomiczną dokonaną na podstawie:

- przewidywania środowisk ekonomicznych, w tym Ministerstwa Finansów w stosunku do wielkości makroekonomicznych,
- sprawozdania z wykonania dochodów za lata ubiegłe – w odniesieniu do pozyskiwanych dochodów w podziale na poszczególne źródła dochodów,
- planowane czy przewidywane zmiany przepisów prawa.

Wg prognoz Ministerstwa Finansów:

- dynamika wzrostu PKB w latach 2016– 2018 wynosić będzie 103,7% - 104%,
- indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI w latach 2016– 2018 wynosić będzie 102,1% - 102,5%,
- dynamika wzrostu PKB w latach 2019 – 2025 wynosić będzie 103% - 104%,
- indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI w latach 2019 – 2025 wynosić będzie 102,3% - 102,4%.

Kierując się powyższymi informacjami przyjęto następujące założenia:

1. W zakresie dochodów:

- 1) Dochody budżetu z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz innych dochodów i opłat realizowanych przez jednostki budżetowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu Województwa za 2014r. przyjmując stały wzrost tych dochodów w stosunku rok do roku w wysokości 2%. Zwroty podatku VAT związane z realizacją projektów własnych zaplanowano zgodnie z danymi zawartymi w wykazie przedsięwzięć.

- 2) Dochody budżetu Województwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w oparciu o decyzje Ministerstwa Finansów wydane na 2015r. przyjmując w kolejnych latach stały wzrost tych dochodów w stosunku rok do roku w wysokości 2%.
- 3) Ponieważ kwoty subwencji ogólnej kształtują się nierównomiernie na przestrzeni lat dla wyliczenia poszczególnych części subwencji na lata 2016 – 2025 przyjęto następujące zasady:
- w zakresie części oświatowej dochody zaplanowano w oparciu o decyzję Ministra Finansów wydaną na 2015 r., przyjmując w kolejnych latach, stały wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku rok do roku w wysokości 2%,
 - w zakresie części wyrównawczej z uwagi na wysokie wahania w poszczególnych latach, na 2016 r. kwotę subwencji ustalono jako średnią arytmetyczną kwot dochodów z lat 2010 – 2015. W kolejnych latach przyjęto stały wzrost dochodów z tego tytułu w stosunku rok do roku w wysokości 2%,

Wysokość części wyrównawczej subwencji ogólnej w latach 2010 – 2016 (w tys zł).

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
160 534	136 521	127 134	128 585	136 109	119 304	134 698

- w zakresie części regionalnej na 2016 r. zgodnie z zapisami ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 23 października 2014 r., wydatki przyjęto na poziomie wynikającym z zawiadomienia Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji na 2015 r. Kwota ta została utrzymana w kolejnych latach na tym samym poziomie.
- 4) Dotacje celowe z budżetu państwa na współfinansowanie zadań wieloletnich (bieżących i inwestycyjnych) w ramach programów oraz wpływy środków z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych zaplanowano zgodnie z danymi ujętymi w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do uchwały o WPF.
- 5) Dotacje na zadania jednoroczne zaplanowano w oparciu o decyzje wydane na 2015 r. przyjmując stały wzrost tych dochodów w stosunku rok do roku 2%. Z uwagi na incydentalny charakter dotacji na dofinansowanie remontu,

utrzymania, ochrony i zarządzania drogami wojewódzkimi dla których zarządcą jest zarząd województwa, o której mowa w ustawie o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 23 października 2014 r., dotacje na lata kolejne pomniejszono nie uwzględniając dochodów z tego tytułu.

6) Wpływy ze sprzedaży mienia zaplanowano w oparciu o przewidywaną w kolejnych latach sprzedaż działek okołolotniskowych oraz innych zbędnych nieruchomości.

2. W zakresie wydatków:

1) Wysokość wydatków bieżących związanych z obsługą zadłużenia oraz udzielonymi poręczeniami kredytów zaciągniętych przez szpitale ustalono w oparciu o zawarte umowy kredytów i poręczeń oraz przewidywane koszty przyszłych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w przyszłości przyjęto na poziomie 5,5% rocznie.

2) Wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne ustalono w oparciu o stan zatrudnienia i poziom wynagrodzeń przyjętych do projektu uchwały budżetowej na 2015r. W latach 2015 – 2017 zaplanowano utrzymanie wynagrodzeń na stałym poziomie. Od 2018 r. przyjęto stały wzrost wynagrodzeń w wysokości 3% rocznie (w stosunku rok do roku).

3) Wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia ustalono zgodnie z danymi zawartymi w wykazie przedsięwzięć, który stanowi załącznik do uchwały o WPF.

4) Wysokość wydatków bieżących finansowanych z dotacji związanych z realizacją zadań wykonywanych corocznie odpowiada wysokości dotacji przyjętych na ten cel po stronie dochodów budżetu.

5) Wydatki bieżące finansowane ze środków własnych Samorządu Województwa związane z utrzymaniem i działalnością Urzędu Marszałkowskiego, jednostek budżetowych oraz osób prawnych otrzymujących dotacje na działalność bieżącą zostały oszacowane w oparciu o analizę wydatków ponoszonych w latach poprzednich oraz przyjętych w projekcie budżetu Województwa na 2015r. W latach 2015 – 2017 zaplanowano utrzymanie wydatków na ten cel

na stałym poziomie. Od 2018 r. przyjęto stały wzrost wydatków w wysokości 3% rocznie (w stosunku rok do roku).

W latach 2016 – 2025 zaplanowano finansowanie ze środków własnych wydatków, które w roku 2015 finansowane będą z dotacji na dofinansowanie remontu, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami wojewódzkimi dla których zarządcą jest zarząd województwa, o której mowa w ustawie o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 23 października 2014 r.

Ponadto w latach 2016 – 2025 zaplanowano wydatki na przyszłe przedsięwzięcia wieloletnie bieżące (w latach 2016 – 2017 w kwocie 5 mln zł rocznie, w latach 2018 – 2020 w kwocie 17 mln zł rocznie, w latach 2021 – 2025 w kwocie 55 mln zł rocznie).

6) Wydatki majątkowe finansowane ze środków własnych Samorządu Województwa nieujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF zostały ustalone w kwotach umożliwiającym zachowanie dopuszczalnego poziomu relacji limitów spłaty zadłużenia, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wysokość tych wydatków uzależniona będzie od wysokości dochodów własnych osiąganych w danym roku budżetowym oraz od rzeczywistego kształtowania się wydatków bieżących.

3. W zakresie przychodów i rozchodów:

1) Przychody budżetu z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu ustalono w oparciu o kwoty wynikające z umów pożyczek, natomiast przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na finansowanie deficytu oraz spłatę kredytów z lat ubiegłych oraz kredytu na finansowanie deficytu powstałego na skutek konieczności wyprzedzającego finansowania działań finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w kwotach zapewniających finansowanie planowanych wydatków i rozchodów.

2) Rozchody budżetu z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich ustalono w oparciu o umowy zawarte z bankami. Spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2015 - 2019 ustalono na rok 2016 oraz latach 2018 – 2024.

4. Założenia w zakresie limitów upoważnień:

Limity upoważnień dla poszczególnych przedsięwzięć dotyczą lat następujących po roku budżetowym 2015. Wartości limitów przyjęto w oparciu o kwoty ustalone przez Sejmik Województwa w 2014 r. pomniejszone o wydatki roku budżetowego 2015.