

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr IV/24/11
Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego
z dnia 31 stycznia 2011 r. – zmieniony uchwałą Nr XVIII/242/12
Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 25 września 2012 r.

I. OBJAŚNIENIA DO AKTUALIZACJI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2011-2036

1. Metodyka sporządzenia aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej

Obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa stanowi rozwinięcie wdrożonych w 2008 roku kroczących 3-letnich planów finansowych.

Opracowanie i aktualizacja wieloletniej prognozy finansowej ma na celu umożliwienie przeprowadzania bieżącej oceny sytuacji finansowej Województwa Zachodniopomorskiego przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej Województwa.

Wieloletnia prognoza finansowa zapewnia przygotowanie realnych szacunków dochodów i wydatków, a tym samym pozwala na wyliczenie, w kolejnych latach prognozy, wolnych środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji. Ponadto umożliwia również zaplanowanie i efektywne wykorzystanie środków zewnętrznych, w tym kredytów i pożyczek na finansowanie inwestycji. Analiza możliwości finansowania inwestycji oraz korzystania z kredytów pozwala na dopasowanie tego finansowania do płynności budżetu i ustalenie bezpiecznego dla budżetu poziomu długu. Celem sporządzania aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej jest określenie zdolności finansowania zadań bieżących i wieloletnich ze środków własnych i zewnętrznych (kredytów, obligacji, itd.) w każdym roku objętym planem. Wieloletnia prognoza finansowa, uwzględniając priorytety strategii i efektywne wykorzystanie środków jest zatem podstawą sprawnego zarządzania.

Przedkładana aktualizacja wieloletniej prognozy finansowej poprzedzona została:

- a) opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne, wraz z projekcją wolnych środków brutto (przed obsługą zadłużenia); które służą do finansowania inwestycji i obsługi długu;
- b) wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych Województwa;
- c) ustaleniem strategii sprzedaży nieruchomości poprzez wytypowanie możliwych do zbycia składników majątkowych Województwa;

- d) dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załącznikach Nr 2A-H, przedkładanych do uchwalenia 19 czerwca br., które stanowią bazę do ustalenia prognozy nakładów inwestycyjnych na zadania i wydatków bieżących na projekty dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;
- e) projekcją kosztów obsługi zadłużenia dotyczącą kredytów już zaciągniętych;
- f) prognozą zapotrzebowania na środki zewnętrzne;
- g) prognozą całkowitych kosztów obsługi zadłużenia (zadłużenie dotychczasowe i zobowiązania z tytułu kredytów planowanych do zaciągnięcia),
- h) projekcja wolnych środków netto (służących finansowaniu inwestycji) po uwzględnieniu kosztów obsługi istniejącego zadłużenia i zabezpieczeniu środków na obsługę planowanego zadłużenia) powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, wymienionych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

2. Uwarunkowania ustawowe

Art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych narzucił, począwszy od 2011 roku, konieczność spełnienia warunku, polegającego na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu.

Art. 243 wymienionej ustawy wprowadził, począwszy od 2014 r. nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego. W okresie od 2011 roku do 2013 roku jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do prezentowania zarówno wskaźników dotychczasowych, obowiązujących do 2013 roku, jak również nowego wskaźnika.

Konstrukcja wskaźnika bazuje na tym, że w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) wraz z udzielonymi poręczeniami i gwarancjami a dochodami nie może być wyższa od relacji określonej jako różnica dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatków bieżących do dochodów ogółem, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z tych lat.

Spełnienie omawianego wskaźnika ogranicza ryzyko nadmiernego – w relacji do dochodów i nadwyżki operacyjnej – zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego, grożącego utratą zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych.

3. Zakres danych zawartych w WPF

Proponowany zakres danych ujętych w załącznikach do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego zawiera perspektywę długoterminową obejmującą przewidywany okres spłaty kredytów zaciąganych na przedfinansowanie i dofinansowanie projektów inwestycyjnych objętych limitem zobowiązań (poz. 15 d załącznika Nr 1) głównie realizowanych w ramach RPO WZ, PO KL, PO IiŚ oraz IW INTERREG na lata 2007-2013 i sięga do 2036 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej kończą się w 2016 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe sięgają również do 2016 roku (poz. 15 c załącznika Nr 1), a gwarancje i poręczenia określono do roku 2020.

4. Objasnienia dochodów

Założenia prognostyczne przyjęte dla poszczególnych tytułów dochodów składających się na dochody ogółem, tj. w podziale wg najważniejszych źródeł, przedstawiają się następująco:

1) subwencja ogólna:

- a) **część wyrównawcza i część regionalna** – zostały zaktualizowane na podstawie projektowanej przez Ministerstwo Finansów kwoty subwencji ogólnej dla województw na 2012 r., natomiast w latach 2013-2016 przyjęto dynamikę wzrostu na poziomie 102,5%;
- c) **część oświatowa** – została zaktualizowana na podstawie projektowanej przez Ministerstwo Finansów kwoty subwencji ogólnej dla województw na 2012 rok. W latach 2013 – 2015 przyjęto stałą kwotę, na poziomie niższym o 15,3% od planu roku 2012 w związku z prognozowanym spadkiem liczby uczniów. W 2016 roku zaplanowano zmniejszenie subwencji w związku z przewidywaną likwidacją Zespołu Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu. Ostatecznie Wydział Edukacji i Sportu prognozuje wielkości tej części subwencji następująco:

Tabela nr 1

2012	2013	2014	2015	2016
26 794 489	22 692 911	22 692 911	22 692 911	20 395 690

2) **dotacje celowe i płatności ze środków europejskich** współfinansujące projekty realizowane w ramach funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych programów przez nią współfinansowanych, określono na podstawie przedłożonych do aktualizacji na sesji Sejmiku w dniu 25 września br. montażu finansowych poszczególnych projektów, w których dysponenci obowiązkowo ustalają dochody związane z realizacją projektów. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2036 ujęto dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Prognoza nie uwzględnia środków unijnych

przewidzianych do uzyskania w ramach kolejnej perspektywy finansowej na lata 2014 – 2020:

- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** zostały dostosowane do kwoty wydatków zaplanowanych przez realizatorów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz z tytułu innych ustaw;
- 4) **dotacje otrzymywane od innych j.s.t.** (w tym w formie pomocy finansowej), **z funduszy**, a także **z budżetu państwa na zadania własne** zostały ujęte w WPF w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania;
- 5) **dochody własne z tytułu gospodarowania majątkiem** (sprzedaż mienia) ujęto w WPF zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów tych dochodów, tj. Wydział Inwestycji i Nieruchomości oraz Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie;
- 6) **dochody własne z tytułu m.in. różnych opłat i wpływów z usług** (w tym opłat) ustalono na podstawie informacji przekazanych przez realizatorów budżetu;
- 7) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatkach CIT** na 2012 rok ustalono na podstawie uśrednionego wskaźnika wzrostu z lat 2006 – 2011, wynoszącego 5,1%, natomiast w 2013 roku wskaźnik wzrostu tych dochodów zaplanowano w oparciu o bieżące dane Ministerstwa Finansów.
- 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatkach PIT** na 2012 rok ustalono na podstawie wskaźnika wzrostu 8,0%, zaplanowanego w projekcie ustawy budżetowej państwa na 2012 r., w 2013 roku - 18,7%, natomiast w latach 2014 – 2016 – na poziomie odpowiadającym wzrostowi PKB 4,9 – 5%.

5. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2012-2016, zostały zaktualizowane na podstawie informacji uzyskanych od realizatorów budżetu przedłożonych wraz z materiałami planistycznymi do projektu budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2012 r. Skalkulowane zostały w następujący sposób:

- 1) **wydatki na projekty współfinansowane ze środków UE** – zgodnie z planowanymi nakładami (wg przewidywanego wykonania br.) na projekty o charakterze inwestycyjnym oraz bieżącym realizowanymi przez samorząd województwa - zgodnie z przedkładaną do uchwalenia 25 września br. zmianą uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej;
- 2) **wydatki ponoszone w związku z realizacją zadań zleconych** - w kwotach zgłoszonych przez realizatorów budżetu w dostosowaniu do prognozowanych do otrzymania kwot dotacji celowych z budżetu państwa;
- 3) **wydatki bieżące na zadania własne** o charakterze stałym (np. utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego, Sejmiku Województwa, promocja i inne) – na podstawie informacji złożonych przez realizatorów budżetu;
- 4) **wydatki wynikające z zawartych umów na rok budżetowy i lata następne** – wg wstępnych informacji z komórek organizacyjnych UMWZ,

- 5) **wydatki inwestycyjne o charakterze rocznym** (np. zakupy inwestycyjne, prace modernizacyjne) – zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów budżetu;
- 6) **rezerwa ogólna** oraz **rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** (o charakterze obligatoryjnym) zostały ustalone w 2012 roku odpowiednio w kwocie: 3,3 mln zł i 1,65 mln zł. W 2013 roku rezerwa ogólna została przyjęta w kwocie: 3 mln zł, a w latach 2014 – 2016 w kwocie 3,2 mln zł. Dla rezerwy celowej w 2013 roku przyjęto kwotę: 1,52 mln zł, natomiast w latach 2014 - 2016 – 1,4 mln zł;
- 7) **wydatki na obsługę długu** – dla kredytów zaciągniętych w:
- BGK** w 2008 r. w kwocie **26,6 mln zł**,
 - EBI** w 2009 r. w kwocie (I transza) **25 mln zł**;
 - EBI** w 2010 r. w łącznej kwocie (II i III transza) **106 mln zł**,
 - EBI** w 2011 r. w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**,
 - BGK** w 2012 r. do kwoty **35 mln zł**,
- i planowanych do zaciągnięcia komercyjnych **bankach komercyjnych** w latach 2013-2016 w łącznej kwocie **102,8 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawki WIBOR 3M przyjętej na poziomie 5% (według stanu na dzień 10 września br. stawka ta wynosi 4,96) oraz marż bankowych wynikających z zawartych umów, a dla umów przewidywanych do zawarcia – w wysokości 0,5%.

W celu dostosowania kwot wydatków bieżących do obowiązującej zasady wynikającej z przepisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ograniczającej wielkość wydatków bieżących do poziomu nie przekraczającego dochodów bieżących powiększonych o ewentualną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, Zarząd dokonał korekt dotyczących wydatków bieżących opisanych w pkt. 3. Natomiast dokonanie korekty wydatków majątkowych omówionych w pkt 6 ograniczyło wielkości deficytów budżetowych i zaciąganych kredytów w kolejnych latach. Korekta ta niezbędna była również do utrzymania ustawowego poziomu wskaźników dopuszczających możliwość dalszego zadłużania się j.s.t. obliczonych zarówno wg przepisów art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jak i art. 170 ust. 3 poprzednio obowiązującej, „starej” ustawy o finansach publicznych. Korekta dotyczyła lat 2012-2016. Wielkości budżetowe w kolejnych latach prognozowanych 2017 – 2038 skalkulowano w skali globalnej (tj. dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe) w oparciu o wskaźniki inflacji zawarte w opublikowanych przez Ministerstwo Finansów „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, które przedstawiają się następująco:

Tabela nr 2

<i>Lata</i>	2017	2018-2022	2023-2027	2028-2032	2033-2037	2038
CPI – dynamika średnioroczna	2,5	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0

Wskaźniki wynikające z art. 169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r.¹, po wyłączeniu rozchodów z tytułu spłat rat kredytów finansujących wkład własny w projektach inwestycyjnych RPO WZ oraz całość nakładów na projekty inwestycyjne w zakresie modernizacji dróg wojewódzkich, realizowane w ramach IW INTERREG IVA (z uwzględnieniem tego wyłączenia do końca 2015 roku – zgodnie z zasadą *n+2 dla ostatnich kończących się w 2013 roku inwestycji*), nie przekroczyły poziomu odpowiednio następujących relacji: 60% łącznej długu na koniec roku do dochodów ogółem oraz 15% łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez samorząd województwa poręczeń i gwarancji do dochodów ogółem. Wykazane informacyjnie w *Załączniku 1* wskaźniki, obliczone zgodnie z przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w latach 2012-2015, bez wyłączeń ww. rozchodów z tytułu spłat rat kredytów finansujących wkład własny w projektach inwestycyjnych i bieżących oraz całość nakładów na projekty inwestycyjne w zakresie modernizacji dróg wojewódzkich, spełniają ustawowe dopuszczalne relacje.

Poniższe tabele prezentują kształtowanie się norm ostrożnościowych obowiązujących w latach 2011-2016. W tab. nr 3 przedstawiono kształtowanie się wskaźników wg norm obowiązujących do 2013 roku.

Tabela 3

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Wskaźnik wynikający z art. 169 „starej” ustawy z uwzględnieniem wyłączeń	1,78	3,10	3,87	5,81	6,42	8,46
Wskaźnik wynikający z art. 170 „starej” ustawy z uwzględnieniem wyłączeń	26,58	21,78	28,25	37,11	38,24	65,7

W tab. nr 4 zaprezentowano wskaźniki wg normy obowiązującej od 2014 r.

Tabela 4

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Limit wynikający z art. 243 „nowej” ustawy	13,53	9,27	7,53	7,64	8,55	11,66
Wskaźnik wynikający z art. 243 „nowej” ustawy (bez wyłączeń)	1,98	3,08	4,52	6,60	7,25	8,46
Spełnienie wymogu ustawy art. 243 „nowej” ustawy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

6. Objasnienia przychodów i rozchodów

Przychody w latach 2009 – 2011 pozyskano z linii kredytowej otwartej dla Województwa Zachodniopomorskiego przez Europejski Bank Inwestycyjny (EBI) na zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej środki w łącznej kwocie 234 mln zł, z tego:

- 21 grudnia 2009 r. uzyskano I transzę w kwocie 25 mln zł,
- 18 sierpnia 2010 r. uzyskano II transzę w kwocie 33 mln zł,

¹ obowiązujące do 31 grudnia 2013 r. na podstawie art. 121 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157 poz. 1241)

- 25 października 2010 r. uzyskano III transzę w kwocie 73 mln zł,
- 15 lipca 2011 r. uzyskano IV transzę w kwocie 50 mln zł,
- 28 października 2011 r. uzyskano V transzę w kwocie 28 mln zł,
- 12 grudnia 2011 r. uzyskano VI transzę w kwocie 25 mln zł.

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, jaki powstał na 30.06.2012 roku wyniósł 244,3 mln zł, a składają się na niego tytuły wykazane w poniższej tabeli.

Tabela nr 5

Lp.	Rok	Wielkość kredytu i kredytodawca	Przewidywane zobowiązania z tytułu spłaty rat kapitałowych na dzień 30.06.2012 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	17.539.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	23.437.500 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	102.400.658 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	100.908.885 zł
5.		Razem	244.286.043 zł

W następnych latach objętych WPF, nie planuje się zaciągać kolejnych transz kredytu z EBI z uwagi na zmianę montażu finansowych przedsięwzięć współfinansowanych kredytem, polegających na zmniejszeniu w nich udziału środków własnych z budżetu województwa na rzecz środków z Unii Europejskiej. Finansowanie deficytu w kolejnych latach budżetowych będą zapewniały kredyty komercyjne.

Tabela nr 6

Lp.	Rok	Wielkość kredytu EBI	Wielkość pozostałych kredytów komercyjnych
1.	2009	25.000.000 zł	-
2.	2010	106.000.000 zł	-
3.	2011	103.000.000 zł	-
4.	2012	-	35.000.000 zł
5.	2013	-	55.633.872 zł
6.	2014	-	27.953.626 zł
7.	2015	-	8.319.518 zł
8.	2016	-	10.908.546 zł
	Razem	234.000.000 zł	137.815.562 zł

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych zawierających: w przypadku kredytów zaciągniętych w BGK - szczegółowe harmonogramy spłat, natomiast w przypadku linii kredytowej otwartej w EBI - ogólne warunki spłaty transz kredytu z wykorzystaniem maksymalnego okresu spłaty, tj. 25 lat. Spłata rat kapitałowych dla kredytów przewidywanych do zaciągnięcia w 2012 roku oraz w ostatnich latach prognozy (2014-2016) opiera się na założeniu 15-letniego okresu spłaty (dla kredytów wyszczególnionych w Tabeli nr 6).

Poniżej przedstawiono szczegółowe rozliczenie rozchodów dla poszczególnych kredytów, i tak spłaty rat dla kredytu zaciągniętego w:

- **BGK** w kwocie **26,6 mln zł**, udzielonego na okres od 11 grudnia 2008 r. do 31 grudnia 2018 r., następują w równych ratach miesięcznych wynoszących 221.000 zł (w każdy ostatni dzień miesiąca) począwszy od 31.01.2009 r. do 31.12.2018 r.;
- **EBI** w kwocie (I transza) **25 mln zł**, udzielonej na okres od 21 grudnia 2009 r. do maksymalnie 15 grudnia 2034 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych do 15 marca 2011 r., następują w 96 ratach kwartalnych po 260.417 zł każda;
- **EBI** w łącznej kwocie (II i III transza) **106,0 mln zł**, udzielonej na okres od 18 sierpnia (II transza) i od 25 października 2010 r. (III transza) do maksymalnie 15 grudnia 2034 r. (II transza) i 15 września 2035 r. (III transza) z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych odpowiednio od 15 marca 2011 r. i 15 marca 2012 r.; następują odpowiednio w 96 i 95 ratach kwartalnych łącznie po ok. 1.112,2 mln zł;
- **EBI** w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**, udzielonej na okres od III i IV kwartału 2011 r. do maksymalnie 15 września 2036 r. z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2012 r.; następują w 99 i 98 ratach kwartalnych po 1.045,5 tys. zł;
- **BGK** w kwocie **35,0 mln zł**, (rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło w czerwcu 2012 r.), udzielonego na okres od dnia 07 sierpnia 2012 r. do 31 grudnia 2027 r.: następują w równych 60 kapitałowych ratach kwartalnych wynoszących 583,3 tys. zł, począwszy od 31.03.2013 r. do 31.12.2027 r.;
- **bankach komercyjnych** w latach 2013, 2014, 2015 i 2016 (w kwotach wskazanych w tabeli nr 6), udzielonych na okres 15 lat; następują odpowiednio w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio dla lat po: 927,2 tys. zł, 465,9 tys. zł, 138,7 tys. zł, 181,8 tys. zł.

II. OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W MONTAŻACH FINANSOWYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ PROPONOWANYCH DO UCHWALENIA

Przedkładana aktualizacja przedsięwzięć ujętych w uchwale Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Nr IV/24/11 z dnia 31 stycznia 2011 r. (zmienionej uchwałami: Nr VI/58/11 z 12 kwietnia 2011 r., Nr VII/76/11 z dnia 28 czerwca 2011 r., Nr VIII/96/11 z dnia 20 września 2011 r., Nr X/116/11 z dnia 15 listopada 2011 r., Nr XII/136/11 z dnia 20 grudnia 2011 r., Nr XIII/160/12 z dnia 21 lutego 2012 r., Nr XIV/180/12 z dnia 3 kwietnia 2012 r. oraz XVI/210/12 z 19 czerwca 2012 r., nr XVII/223/12 z dnia 10 lipca 2012 r.) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2011–2036, zawiera zmiany wprowadzone w załącznikach 2A, 2B, 2D, 2E i 2G obejmujące zmianę kwot dochodów i wydatków zaplanowanych na poszczególne przedsięwzięcia w zakresie transportu i łączności, polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości, administracji i telekomunikacji oraz rolnictwa i ochrony środowiska. Wprowadzone zmiany zostały opisane poniżej.

1. Objąsniienia zmian w dochodach

Zbiorcze zestawienie zmian dochodów zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	DOCHODY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		DOCHODY PO ZMIANACH	
	Dochody - łącznie	w tym rok 2012	Dochody - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) /			
OGÓŁEM DOCHODY	1 327 911 323	348 913 292	8 842 300	-8 603 738	1 336 753 623	340 309 554
środki na wkład własny krajowy	1 303 666	280 000	-	-	1 303 666	280 000
dotacje celowe z budżetu państwa	121 979 268	24 105 860	1 473 587	712 293	123 452 855	24 818 153
dotacje celowe od innych jst	28 219 075	5 749 012	339 913	339 913	28 558 988	6 088 925
środki z funduszy	83 305 080	12 421 412	-	-	83 305 080	12 421 412
środki z budżetu województwa	18 841 377	1 442 308	3 600 617	-	22 441 994	1 442 308
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład unijny)	58 085 615	13 733 134	-	-	58 085 615	13 733 134
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład krajowy)	43 204 995	4 695 000	-	-	43 204 995	4 695 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	75 031 000	22 000 000	-	-	75 031 000	22 000 000
środki z Unii Europejskiej	29 766 947	11 564 906	-	-	29 766 947	11 564 906
dotacje celowe / płatności z UE	868 174 300	252 921 660	3 428 183	-9 655 944	871 602 483	243 265 716

W prezentowanej uchwale dokonano zmian w następujących tytułach dochodów stanowiących źródła finansowania przedsięwzięć ujętych w załącznikach 2A, 2B, 2D, 2E i 2G składających się na dochody ogółem:

- 1) dotacjach celowych z budżetu państwa, które ulegają zwiększeniu per saldo, o kwotę 1.473.587 zł i obejmują:
 - a) *zwiększenie* o kwotę 728.685 zł, współfinansującą projekty realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w zakresie rolnictwa i ochrony środowiska - w związku z zmianą kwalifikacji wydatków ponoszonych na realizację zadania pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe doliny rzeki Parsęty poniżej m. Osówko, w tym m. Kołobrzegu, Karlina i Białogardu” w latach 2012-2013. W konsekwencji wydatki kwalifikowane dotyczące robót budowlano-montażowych (finansowane ze środków unijnych) zostały pomniejszone o stawkę 5% na rzecz wydatków niekwalifikowanych (finansowanych ze środków krajowych),
 - b) *zwiększenie* o kwotę 750.000 zł, współfinansującą projekty realizowane w ramach PO Kapitał Ludzki - w związku z rozpoczęciem realizacji II etapu projektu „Profesjonalne kadry - lepsze jutro”,
 - c) *zmniejszenie* o kwotę 5.098 zł na projektach z zakresu administracji i telekomunikacji realizowanych w ramach PO Kapitał Ludzki - w związku zakończeniem i rozliczeniem zadania pn. „Kompleksowy program wspierania kluczowych obszarów funkcjonowania i kompetencji kadr Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego”;

- 2) dotacjach celowych od innych jst, które ulegają *zwiększeniu*, per saldo, o kwotę **339.913 zł**, współfinansującą projekty inwestycyjne z zakresu transportu i łączności. Kwota ta wynika z:
 - a) otrzymania pomocy finansowej z Miasta i Gminy Koszalin w wysokości 341.600 zł na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. *Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Koszalin – Iwęcino*,
 - b) rozliczenia i zwrotu niewykorzystanej dotacji (pomocy finansowej) otrzymanej z Gminy Kamień Pomorski na dofinansowanie zadania pn. *„Przebudowa drogi woj. nr 107 na odcinku Dziwnówek - Kamień Pomorski”* - 1.687 zł;
- 3) płatnościach z UE, które ulegają *zwiększeniu*, per saldo, o łączną kwotę **3.428.183 zł**, i obejmują:
 - a) *zwiększenie* o kwotę 4.250.000 zł, współfinansującą projekty realizowane w ramach PO Kapitał Ludzki - w związku z rozpoczęciem realizacji II etapu projektu *„Profesjonalne kadry - lepsze jutro”*,
 - b) *zwiększenie* o kwotę 14.806 zł w związku z uwzględnieniem w WPF projektu z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska pn. *Higiena i bezpieczeństwo żywności w regionie Morza Bałtyckiego - Focus on Food* realizowanego w ramach Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk,
 - c) *zmniejszenie* o kwotę 728.685 zł na projektach z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska realizowanych w ramach PO LiŚ w związku ze zmianami opisanymi w pkt 1) lit. a).
 - d) *zmniejszenie* o kwotę 107.938 zł na projektach z administracji i telekomunikacji realizowanych w ramach PO KL w związku ze zmianami opisanymi w pkt. 1) lit. c);
- 4) środkach z budżetu województwa, które ulegają *zwiększeniu* o kwotę **3.600.617 zł**, z tytułu planowanego zwrotu podatku VAT, w związku z przystąpieniem przez Akademię Sztuki do realizacji projektu pn. *"Akademia Zmienia Szczecin - Modernizacja Pałacu pod Globusem" w ramach RPO WZ*.

Podsumowując, powyższe zmiany stanowią konsekwencję dokonania korekt nakładów zarówno in plus, jak i in minus w projektach opisanych w pkt. 2 objaśnień. Część z ww. tytułów:

- została wprowadzona do budżetu uchwałami Zarządu Województwa (dotacje otrzymane od innych j.s.t.),
- wprowadzana jest uchwałą Sejmiku zmieniającą budżet, przedkładaną na sesję Sejmiku Województwa 25 września br.

2. Objaśnienia zmian w wydatkach na przedsięwzięcia

2.1. Z zakresu transportu i łączności, w tym **budowy i modernizacji dróg wojewódzkich w ramach RPO WZ.**

Zmiany wprowadzone na **projektach realizowanych w ramach Osi II RPO – część I załącznika 2A** obejmują:

- **zwiększenie** planu wydatków (nakładów) w związku z otrzymaniem dotacji celowych od innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji inwestycji drogowych o kwotę **339.913 zł**.
- **przesunięcia nakładów** pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi i źródłami finansowania w łącznej kwocie **9.766.117 zł**, w celu dostosowania planowanych wydatków do faktycznych potrzeb związanych z realizacją przedsięwzięć drogowych (opisanych w punktach 1 – 11).

Łączne zestawienie wprowadzanych zmian przedstawia poniższa tabela.

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	517 773 704	202 757 704	339 913	339 913	518 113 617	203 097 617
- środki własne budżetu województwa	120 707 740	39 143 100	0	3 122 708	120 707 740	42 265 808
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	75 031 000	26 057 197	0	-9 766 117	75 031 000	16 291 080
- dotacje celowe od innych j.s.t.	16 404 848	3 654 065	339 913	339 913	16 744 761	3 993 978
- środki z budżetu Unii Europejskiej	305 630 116	133 903 342	0	6 643 409	305 630 116	140 546 751

Wprowadzane zmiany wydatków **nie wpływają na wynik finansowy budżetu** w 2012 r. Przesunięcia w planie wydatków następują na wyszczególnionych przedsięwzięciach inwestycyjnych:

- 1) **„Przebudowa drogi woj. nr 124 na odcinku Cedynia - Chojna w ramach Osi II RPO (2008-2012)” (poz. 2 części I załącznika 2A):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	23 882 278	14 244 574	400 000	400 000	24 782 278	15 144 574
- środki własne budżetu województwa	1 200 000	1 200 000	400 000	400 000	1 600 000	1 600 000
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	11 591 139	4 822 563	0	-2 504 336	11 591 139	2 318 227
- środki z budżetu Unii Europejskiej	11 591 139	8 722 011	0	2 504 336	11 591 139	11 226 347

Zwiększenie nakładów o kwotę 400.000 zł wynika z konieczności realizacji dodatkowych robót głównie w zakresie wzmocnienia podłoża w obrębie występowania gruntów słabonośnych (w stosunku do parametrów nośności określonych na etapie projektowania w 2009 roku nawierzchnia uległa znacznej degradacji). Ponadto przesunięcie planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania związane jest z koniecznością dostosowania wydatków do kwot faktycznych refundacji.

- 2) **„Przebudowa drogi woj. nr 205 na odcinku Krupy - Sławno w ramach Osi II RPO (2008-2012)” (poz. 3 części I załącznika 2A)**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	30 823 278	14 909 093	-1 500 000	-1 500 000	29 323 278	13 409 093
- środki własne budżetu województwa	200 000	200 000			200 000	200 000
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	15 213 606	6 727 293	-750 000	-750 000	14 463 606	5 977 293
- dotacje celowe od innych j.s.t.	196 065	86 065	0	0	196 065	86 065
- środki z budżetu Unii Europejskiej	15 213 607	7 895 735	-750 000	-750 000	14 463 607	7 145 735

Nakłady na wymienionej inwestycji **zmniejsza się** o kwotę **1.500.000 zł** w związku z zakończeniem rzeczowej realizacji i rozliczeniem finansowym przedsięwzięcia.

- 3) **„Przebudowa drogi woj. nr 106 na odcinku Rzewnowo – Golczewo (2008-2012)” (poz. 4 części I załącznika 2A)**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	25 851 409	11 175 579	0	0	25 851 409	11 175 579
- środki własne budżetu województwa	1 100 000	1 086 654			1 100 000	1 086 654
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	12 375 704	5 044 463	0	-2 569 322	12 375 704	2 475 141
- środki z budżetu Unii Europejskiej	12 375 705	5 044 462	0	2 569 322	12 375 705	7 613 784

Zmianę polegającą na **przesunięciu planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania** w kwocie **2.569.322 zł** wprowadza się w związku z koniecznością dostosowania planu do kwot faktycznych refundacji;

4) „Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Koszalin – Iwęcino (2007-2012)” (poz. 5 części I załącznika 2A)

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKLĄDY	41 533 000	27 696 920	341 600	341 600	41 874 600	28 038 520
- środki własne budżetu województwa	4 463 384	3 333 233	0	0	4 463 384	3 333 233
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	7 157 712	2 991 393	0	-1 579 506	7 157 712	1 411 887
- dotacje celowe od innych j.s.t.	33 000	33 000	341 600	341 600	374 600	374 600
- środki z budżetu Unii Europejskiej	29 878 904	21 339 294	0	1 579 506	29 878 904	22 918 800

Zwiększenie nakładów o kwotę 341.600 zł, wynika z otrzymania od Gminy Miasta Koszalin pomocy finansowej na pokrycie kosztów odszkodowań za nieruchomości przejęte przez Województwo pod realizację inwestycji.

5) „Przebudowa drogi woj. nr 107 na odcinku Dziwnówek - Kamień Pomorski (2007-2012)” (poz. 6 części I załącznika 2A)

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKLĄDY	41 749 016	15 962 018	-2 501 687	-2 501 687	39 247 329	13 460 331
- środki własne budżetu województwa	1 313 338	1 300 000	-1 000 000	-1 000 000	313 338	300 000
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	20 200 339	2 408 750	-750 000	-750 000	19 450 339	1 658 750
- dotacje celowe od innych j.s.t.	35 000	35 000	-1 687	-1 687	33 313	33 313
- środki z budżetu Unii Europejskiej	20 200 339	12 218 268	-750 000	-750 000	19 450 339	11 468 268

Zmniejszenie nakładów o kwotę 2.501.687 zł wynika z zakończenia rzeczowej realizacji oraz rozliczenia finansowego przedsięwzięcia (w tym pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Kamień Pomorski).

6) „Przebudowa drogi woj. nr 109 na odcinku Mrzeżyno - Trzebiatów w ramach Osi II RPO (2008-2012) (poz. 7 części I załącznika 2A):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKLĄDY	17 500 437	8 624 990	0	0	17 500 437	8 624 990
- środki własne budżetu województwa	515 437	499 520			515 437	499 520
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	8 492 500	4 062 735		-1 774 145	8 492 500	2 288 590
- środki z budżetu Unii Europejskiej	8 492 500	4 062 735		1 774 145	8 492 500	5 836 880

Zmianę polegającą na **przesunięciu planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania** w kwocie **1.774.145 zł** wprowadza się związku z koniecznością dostosowania planu do kwot faktycznych refundacji.

7) „Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwęcino - Darłowo w ramach Osi II RPO (2007-2014)” (poz. 8 części I załącznika 2A):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKLĄDY	44 700 000	4 800 000	-900 000	-900 000	43 800 000	3 900 000
- środki własne budżetu województwa	37 554 464	4 032 130	-4 410 963	-1 277 292	33 143 501	2 754 838
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt			1 500 000	161 192	1 500 000	161 192
- środki z budżetu Unii Europejskiej	7 145 536	767 870	2 010 963	216 100	9 156 499	983 970

Zmiana polegająca na:

- **zmniejszeniu nakładów** o kwotę **900.000 zł** wynika z powstania oszczędności w kosztach realizacji zadania (w ramach środków własnych budżetu województwa), które planuje się przeznaczyć na dodatkowe roboty opisane w pkt 11)
- **przesunięciu planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania** w kwocie **377.292 zł** wprowadza się w celu dostosowania planu do kwot faktycznych refundacji.

- 8) „Przebudowa drogi woj. nr 177 na odcinku Sośnica - Mirosławiec w ramach Osi II RPO (2008-2012) (poz. 12 części I załącznika 2A):

Źródło finansowania	NAKŁADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKŁADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	13 595 981	35 210	0	0	13 595 981	35 210
- środki własne budżetu województwa	3 681 807	35 210	10 963		3 692 770	35 210
- środki z budżetu Unii Europejskiej	9 914 174	0	-10 963		9 903 211	0

Zmianę polegającą na **przesunięciu planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania** wprowadza się w celu dostosowania planu wydatków do faktycznie otrzymanych środków z budżetu UE.

- 9) „Budowa obejścia m. Szczecinek w ciągu drogi nr 172 w ramach Osi II RPO (2009-2012) (poz. 18 części I załącznika 2A):

Źródło finansowania	NAKŁADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKŁADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	22 300 000	16 203 306	0	0	22 300 000	16 203 306
- środki własne budżetu województwa	2 500 000	2 500 000	900 000	900 000	3 400 000	3 400 000
- dotacje celowe od innych j.s.t.	5 500 000	3 500 000	0	0	5 500 000	3 500 000
- środki z budżetu Unii Europejskiej	14 300 000	10 203 306	-900 000	-900 000	13 400 000	9 303 306

Zmianę polegającą na **przesunięciu planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania** w kwocie **900.000 zł** wprowadza się w związku z zapisami „Wytycznych dla wnioskodawców” dla poddziałania 2.1.1 – Regionalna infrastruktura drogowa, gdzie określony został limit wydatków kwalifikowanych do dofinansowania związanych z wykupem gruntów na poziomie 10% wartości inwestycji. W związku z tym, iż koszty poniesione na odszkodowania za nieruchomości znacznie przekroczyły poziom 10% wartości nieruchomości konieczne jest sfinansowanie tych wydatków ze środków własnych budżetu województwa.

- 10) „Przebudowa drogi woj. nr 114 na odcinku Trzebież - Police w ramach Osi II RPO (2008-2013) (poz. 19 części I załącznika 2A):

Źródło finansowania	NAKŁADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKŁADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	20 200 000	12 081 535	3 600 000	3 600 000	23 800 000	15 681 535
- środki własne budżetu województwa	200 000	100 000	3 200 000	3 200 000	3 400 000	3 300 000
- środki z budżetu Unii Europejskiej	20 000 000	11 981 535	400 000	400 000	20 400 000	12 381 535

Zwiększenie nakładów o kwotę **3.600.000 zł** wynika z wyższych, niż wstępnie szacowano, kosztów odszkodowań (wynikających z decyzji odszkodowawczych) za przejęte nieruchomości pod przebudowę drogi.

- 11) „Przebudowa drogi woj. nr 151 na odcinku Choszczno - Pełczyce w ramach Osi II RPO (2007-2012) (poz. 23 części I załącznika 2A):

Źródło finansowania	NAKŁADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKŁADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
			zwiększenia (+) / zmniejszenia			
OGÓŁEM NAKŁADY	13 500 000	11 152 306	900 000	900 000	14 400 000	12 052 306
- środki własne budżetu województwa	200 000	162 046	900 000	900 000	1 100 000	1 062 046
- środki z budżetu Unii Europejskiej	13 300 000	10 990 260			13 300 000	10 990 260

Zwiększenie nakładów o kwotę **900.000 zł** w związku z koniecznością realizacji robót dodatkowych w zakresie podłoża gruntowego i konstrukcji drogi w obszarze gruntów słabonośnych, co wymaga opracowania dodatkowych rozwiązań projektowych.

- 2.2.** Z zakresu **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** – zmiana związana jest wprowadzeniem nowego zadania pn.: **„Profesjonalne kadry – lepsze jutro II w ramach działania 7.1 PO KL (2012-2015)”** (poz. 4 załącznika 2B)

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓLEM NAKŁADY	0	0	5 000 000	470 000	5 000 000	470 000
- środki z dotacji z budżetu państwa	0	0	750 000	70 500	750 000	70 500
- środki z budżetu Unii Europejskiej	0	0	4 250 000	399 500	4 250 000	399 500

Nowe zadanie stanowi kontynuację projektu pn. „Profesjonalne kadry lepsze jutro”. Jego wartość kosztorysowa wyniesie **5.000.000 zł**, (z czego: 2012 r. – 470.000 zł; 2013 r. – 2.900.000 zł; 2014 r. – 1.000.000 zł; 2015 r. – 630.000 zł). Projekt ma na celu poprawę funkcjonowania i skuteczności oddziaływań instytucji pomocy integracji społecznej w województwie zachodniopomorskim. W ramach zadania realizowane będą:

- szkolenia kadr instytucji pomocy i integracji społecznej,
- specjalistyczne doradztwa dla ośrodków pomocy społecznej i powiatowych centrów pomocy rodzinie,
- studia dla kadr instytucji i integracji społecznej i powiatowych centrów pomocy rodzinie,
- kampanie promocyjno-informacyjne o zasięgu i charakterze regionalnym z zakresu stosowania aktywnych form integracji społecznej,
- rozwój dialogu, partnerstwa i współpracy na rzecz przeciwdziałania zjawisku wykluczenia społecznego w regionie.

- 2.3.** Z zakresu **oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej** - zmiana związana jest wprowadzeniem nowego zadania pn. **„Akademia Zmienia Szczecin - Modernizacja Pałacu pod Globusem” w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitarnych (2012-2014)** (poz. 7 załącznika 2D)

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓLEM NAKŁADY	0	0	19 698 948	8 316	19 698 948	8 316
- dotacja z budżetu województwa	0	0	4 916 470	0	4 916 470	0
- dotacje celowe z budżetu państwa (poza budżetem)	0	0	3 695 620	2 079	3 695 620	2 079
- środki z budżetu Unii Europejskiej (poza budżetem)	0	0	11 086 858	6 237	11 086 858	6 237

Wprowadzenie nowego zadania o wartości kosztorysowej w kwocie **19.698.948 zł**, mającego na celu otwarcie Pałacu pod Globusem dla społeczności regionu Pomorza Zachodniego poprzez jego modernizację i otwarcie wewnętrznych pomieszczeń oraz włączenie do publicznej przestrzeni miejskiej jako przestrzeń galeryjną, teatralną i restauracyjną. Przedsięwzięcie Akademii Sztuki dofinansowane będzie przez samorząd województwa łączną kwotą **4.916.470 zł** (z czego: 2013 r. – 3.085.853 zł; 2014 r. – 1.830.617 zł);

- 2.4.** Z zakresu **administracji i telekomunikacji** - zmiana polegająca na **zmniejszeniu wartości kosztorysowej zadania pn. „Kompleksowy program wspierania kluczowych obszarów funkcjonowania i kompetencji kadr Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w ramach działania 5.2. PO KL (2010-2012)”** (poz. 2 części II załącznika 2E)

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKŁADY	3 109 310	859 155	-113 036	-113 036	2 996 274	746 119
- środki z dotacji z budżetu państwa	140 230	38 748	-5 098	-5 098	135 132	33 650
- środki z budżetu Unii Europejskiej	2 969 080	820 407	-107 938	-107 938	2 861 142	712 469

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **113.036 zł** następuje w związku z zakończeniem i rozliczeniem projektu. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, koszty pośrednie zostaną wykorzystane na dodatkowe potrzeby związane z administracją (szkolenie pracowników).

2.5. Z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska - na przedsięwzięciach pn.:

- 1) **„Zabezpieczenie przeciwpowodziowe doliny rzeki Parsęty poniżej m. Osówko, w tym m. Kołobrzegu, Karlina i Białogardu w ramach PO IiŚ, Priorytetu III, Działania 3.1. (2010-2013)” (poz. 3 części I załącznika 2G)**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKŁADY	29 728 738	5 312 898	0	0	29 728 738	5 312 898
- dotacje celowe z budżetu państwa	14 864 369	2 656 449	728 685	646 891	15 593 054	3 303 340
- dotacje celowe / płatności z UE	14 864 369	2 656 449	-728 685	-646 891	14 135 684	2 009 558

Zmiana polegająca na **przesunięciu planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania** wynika ze zmiany zakwalifikowania wydatków ponoszonych na realizację ww. inwestycji w latach 2012-2013. W konsekwencji wydatki kwalifikowane dotyczące robót budowlano-montażowych zostały pomniejszone o stawkę 5% na rzecz wydatków niekwalifikowanych. W efekcie Minister Finansów wydał zmianę decyzji z dniem 31.07.2012 roku, która uwzględnia przesunięcie środków w wysokości **728.685 zł** (z płatności na dotacje celowe z budżetu państwa).

- 2) **„Higiena i bezpieczeństwo żywności w regionie Morza Bałtyckiego - Focus on Food w ramach Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk (2011-2013)” (poz. 3 części II załącznika 2G)**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym rok 2012	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym rok 2012
OGÓŁEM NAKŁADY	-	-	17 418	1 231	17 418	1 231
- środki własne budżetu województwa	-	-	2 612	185	2 612	185
- dotacje celowe / płatności z UE	-	-	14 806	1 046	14 806	1 046

Wprowadzenie nowego zadania bieżącego z zakresu rolnictwa o wartości kosztorysowej **17.418 zł**, mającego na celu zapewnienie najwyższego poziomu bezpieczeństwa zdrowotnego żywności w naszym regionie. Województwo Zachodniopomorskie jest partnerem projektu i zgodnie z umową partnerską ponosi 15% kosztów związanych z realizacją projektu.

W załączniku **„Informacja o zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązaniach w ramach wydatków bieżących zapewniających ciągłość działania jednostek”** do niniejszej uchwały (stanowiącego aktualizację załącznika Nr 4 do uchwały w sprawie WPF) wprowadzono zmianę:

- **w poz. 2 (Utrzymanie magazynów przeciwpowodziowych - ubezpieczenie mienia) i 3 (Bieżące utrzymanie melioracji wodnych - ubezpieczenie mienia)** polegającą na dostosowaniu wydatków do faktycznego wykonania w roku

2011 oraz dokonaniu w latach 2012 – 2016 zwiększenia, o łączną kwotę 13.718 zł, wielkości planowanych zobowiązań dot. ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej w związku z wysokością składek wynikającą z zawartej umowy z Towarzystwem Ubezpieczeniowym;

- **w poz. 10** (*Wydatki bieżące na utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego*) polegającą na:
 - dokonaniu w latach 2012 – 2014 zwiększenia, o łączną kwotę 79.000 zł, wielkości zobowiązań z tytułu umów w zakresie utrzymania czystości,
 - dokonaniu w roku 2014 zwiększenia o kwotę 130.000 zł wielkości zobowiązań dotyczących świadczenia usług prawniczych.