

I. OBJAŚNIENIA DO AKTUALIZACJI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2015-2038

1. Metodyka sporządzenia aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej

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 załączniku Nr 2 (i tabelach Nr 6 oraz 6A – 6I do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 15 grudnia 2015 r., 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) projekcją 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. z 2013 r. poz.885 ze zmianami).

2. Uwarunkowania ustawowe

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w oparciu o następujące przepisy prawne i wymogi formalne:

- 1) art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), który począwszy od 2011 roku wprowadził 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,
- 2) art. 243 ww. ustawy wprowadzający, 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, tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia j.s.t. i dopuszczalny wskaźnik zadłużenia,
- 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 ze zmianami) ustalającego wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz

zasady i terminy jej sporządzania i przekazywania w systemie informatycznym wskazanym przez Ministerstwo Finansów;

- 4) wytyczne, zawarte w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 23 lipca 2012 r. (znak: ST8/4834/10/05/WWR/12/787) dotyczące sposobu obliczania średniej arytmetycznej dla ostatnich trzech lat, tj. przyjmowania wartości wykonanych z trzech i dwóch lat poprzedzających rok budżetowy oraz planowanych wartości wykazanych w sprawozdaniu za trzy kwartały z roku poprzedzającego rok budżetowy.

3. Zakres danych zawartych w WPF

Proponowany zakres danych ujętych w załącznikach do projektu uchwały zmieniającej uchwałę 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. 11.3.2 załącznika Nr 1), głównie realizowanych w ramach RPO WZ, PO KL, PO LiŚ, PO WER oraz IW INTERREG na lata 2007-2013 i 2014-2020 i sięga do 2038 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej zaplanowane zostały do 2023 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe (obejmujące poręczenia kredytów dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej) sięgają roku 2028 (poz. 11.3.1. załącznika Nr 1). Szczegółowe informacje o udzielonych poręczeniach znajdują się w Tabeli Nr 6C.

4. Objaśnienia 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 oraz dotacja celowa na zadania drogowe** na 2015 rok zostały zaplanowane na podstawie przyjętych w ustawie budżetowej państwa i podanych przez Ministerstwo Finansów ich ostatecznych wielkości dla Województwa Zachodniopomorskiego na 2015 r. (pismo z dnia 6 lutego 2015 r. znak: ST4/4750.13/2015), natomiast w roku 2016 wielkości przyjęte w prognozie dochodów wynikają z zawiadomienia MF z dnia 15.10.2015 r. (znak: ST4/4750/21/2015) o kwotach wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. W latach następnych:
 - a) **dla części regionalnej** – kwotę na 2017 r. wyliczono na podstawie algorytmu stanowiącego sumę subwencji regionalnej z roku 2016 (z doszacowaniem jej planu do 100%) i dotacji celowej z budżetu państwa na zadania drogowe, powiększoną o wskaźnik wzrostu PKB – 3,9%. Kwoty na lata 2018-2019 skalkulowano w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, i tak dla roku 2018 r. o 4,0% oraz dla roku 2019 r. o 3,9% – odpowiednio do tempa wzrostu PKB założonego w *Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów w dniu 6 października 2015 r.); należy przy tym nadmienić, że ustalenie wielkości na rok 2016 nastąpiło w wyniku przedłużenia o kolejny rok, obowiązywania rozwiązania przejściowego zaproponowanego przez MF wstępnie tylko na rok 2015, dotyczącego wpłat (tzw. „janosikowego”) Województwa Mazowieckiego oraz Dolnośląskiego do budżetu państwa z przeznaczeniem na subwencję regionalną dla samorządów województw. Wielkość subwencji i dotacji na 2016 rok została podana w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015 r. poz. 1293);

- b) **dla części wyrównawczej** - w roku 2017 dokonano kalkulacji subwencji na podstawie danych statystycznych o stanie ludności i wpływach z podatków PIT i CIT dla Województwa Zachodniopomorskiego oraz dla wszystkich samorządów województw z uwzględnieniem prognozowanego wykonania kwot dochodów podatkowych województw na 2015 r. Kwota subwencji wyrównawczej ustalona dla roku 2018 stanowi przeszacowaną kwotę (wyliczoną dla roku 2017) o wskaźnik wzrostu PKB wynoszący 4,0%, a dla roku 2019 o wskaźnik wzrostu PKB na poziomie 3,9%;
- c) **dla części oświatowej** – w latach 2017-2019 przyjęto kwoty na poziomie odpowiadającym szacunkom dokonany przez Wydział Edukacji i Sportu:

Tabela nr 1

2015	2016	2017	2018	2019
20 606 024	21 634 920	20 974 788	20 974 788	20 974 788

- 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 montażu finansowych poszczególnych projektów, w których dysponenci obowiązkowo ustalają dochody związane z realizacją projektów. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2038 ujęto dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Prognoza uwzględnia również środki unijne przewidziane do uzyskania w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, głównie w ramach Pomocy Technicznej PROW, PO Pomoc Techniczna, PO WER i RPO WZ;
- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** oraz na **zadania własne** na 2015 rok zostały przyjęte w budżecie na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 lutego 2015 r. (znak: FB-1.3111.33.4.2015.JŻ), a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2015 r. Na rok 2016 przyjęto kwoty wynikające ze wstępnego zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3110.33.3.2015.JŻ) informującego o wielkościach dotacji wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. Natomiast w następnych latach dotacje te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu;
- 4) **dotacje otrzymywane od innych j.s.t., z funduszy, a także z budżetu państwa na zadania własne realizowane w ramach kontraktu wojewódzkiego**, zostały ujęte w WPF w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania; ponadto w latach 2016-2019 ujęto środki z Funduszu Kolejowego w kwotach po **8,4 mln zł** w każdym roku na podstawie pisma Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju z dnia 13 sierpnia 2015 r. (DTK.VI.4611.4.2015.MK);
- 5) **dochody własne z tytułu gospodarowania majątkiem** (sprzedaż mienia) ujęto w WPF (poz. 1.2.1 załącznika Nr 1) zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów tych dochodów, tj. Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie oraz Wydział Inwestycji i Nieruchomości (wg 3-letniego planu sprzedaży nieruchomości zatwierdzonego przez Zarząd Województwa na posiedzeniu w dniu 22 października 2015 r.);
- 6) **dochody własne z tytułu m.in. zwrotu podatku VAT, różnych opłat i wpływów z usług** ustalono na podstawie informacji przekazanych przez realizatorów budżetu; w tym m.in. na podstawie harmonogramu dostaw i płatności za zakupywane przez Województwo szynobusy i modernizowane

elektryczne zespoły trakcyjne oraz planowane zwroty odzyskiwanego podatku VAT przez instytucje kultury realizujące inwestycje współfinansowane dotacją z budżetu województwa;

- 7) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku CIT** na 2015 rok skalkulowano z zastosowaniem prognozowanego wskaźnika inflacji, tj. 2,3% w stosunku do planowanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2014 roku, na 2016 rok - z zastosowaniem wskaźnika inflacji 2,5% w stosunku do planowanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2015 roku, natomiast w latach 2017–2019 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów na poziomie 3,9% w 2017 r., 4% w 2018 r. i 3,9% w 2019 r. - zgodnie z tempem wzrostu PKB założonym w *Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów w dniu 6 października 2015 r.);
- 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku PIT** na 2015 rok przyjęto na podstawie zawiadomienia z Ministerstwa Finansów z dnia 6 lutego 2014 r (znak: ST4.4750.13.2015), na 2016 rok - na podstawie zawiadomienia z Ministerstwa Finansów o wstępnych wielkościach dochodów wynikających z projektu ustawy budżetowej z dnia 15 października 2015 r. (znak: ST4/4750/21/2015). Natomiast w latach 2017–2019 przyjęto następujące wskaźniki wzrostu, tj. w 2017 o 3,9%, w 2018 r. o 4% oraz w 2019 o 3,9% na podstawie ww. wytycznych.

5. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2015-2019, zostały zaktualizowane na podstawie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu na 2015 r. przedkładanej do uchwalenia w dniu 15 grudnia 2015 r. Wydatki te skalkulowane zostały w następujący sposób:

- 1) **wydatki na projekty współfinansowane ze środków UE** – zgodnie z uchwalonymi nakładami na projekty o charakterze inwestycyjnym oraz bieżącym (część 1.1. załącznika nr 2 do uchwały - wykaz przedsięwzięć) realizowane przez samorząd województwa - zgodnie z aktualizacją przedkładaną do uchwalenia w grudniu 2015 r., jak również w dostosowaniu do zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 lutego 2015 r. (znak: FB-I.3113.33.4.2015.JŻ) wraz ze zmianami wielkości dotacji w trakcie roku, a także na podstawie prognoz realizatorów budżetu, a także na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3110.33.3.2015.JŻ) oraz pisma Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju z dnia 16 października 2015 r. (znak: DBR.I.310.30.2015.KP.2) informujących o wielkościach dotacji wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok;
- 2) **wydatki ponoszone w związku z realizacją zadań zleconych i niektórych zadań własnych finansowanych dotacją z budżetu państwa:** w kwotach zgodnych z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego o ostatecznych wielkościach dotacji na 2015 r. wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2015 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkości przyznanych dotacji celowych do dnia przedłożenia projektu niniejszej uchwały; wydatki na 2016 rok przyjęto na podstawie wstępnego zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3110.33.3.2015.JŻ) informującego o wielkościach dotacji wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. Natomiast w następnych latach wydatki te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu;
- 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, a także w dostosowaniu do ograniczenia niektórych wydatków bieżących w latach 2016-2019;

- 4) **wydatki wynikające z zawartych umów na rok budżetowy i lata następne** – wg informacji z komórek organizacyjnych UMWZ oraz wojewódzkich jednostek budżetowych,
- 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** w 2015 odpowiednio w kwocie: 1,04 mln zł i 1,56 mln zł oraz w 2016 roku odpowiednio w kwocie: 2,85 mln zł i 1,55 mln zł. W latach 2017-2019 rezerwa ogólna została przyjęta na poziomie 2 mln zł, natomiast rezerwa celowa na poziomie 1,4 mln zł;
- 7) **rezerwa celowa na współfinansowanie projektów inwestycyjnych planowanych do realizacji przez Województwo Zachodniopomorskie ze środków pochodzących z budżetu UE w ramach perspektywy finansowej 2014–2020** w kwocie 17 mln zł w roku 2016 oraz po 20 mln zł w latach 2017-2019 w celu współfinansowania realizacji przedsięwzięć w ramach nowego okresu programowania;
- 8) **wydatki na potencjalną spłatę poręczeń**, dotyczące wyłącznie umów poręczenia kredytów dla wojewódzkich zakładów opieki zdrowotnej i wykazane w klasyfikacji 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego (uwzględnione w globalnych kwotach wydatków w poszczególnych latach), zostały zaplanowane na lata 2016 – 2028 zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (*ujętymi w pozycjach 4-6 oraz 9-11 Tabeli Nr 6C*);
- 9) **wydatki na obsługę długu** – dla kredytów zaciągniętych w:
 - a) **BGK** w 2008 r. w kwocie **26,6 mln zł**,
 - b) **EBI** w 2009 r. w kwocie (I transza) **25 mln zł**,
 - c) **EBI** w 2010 r. w łącznej kwocie (II i III transza) **106 mln zł**,
 - d) **EBI** w 2011 r. w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**,
 - e) **BGK** w 2012 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **29,8 mln zł**,
 - f) **PKO BP** w 2013 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **25 mln zł**,
 - g) **EBI** w 2013 r. w kwocie (VII transza) **30 mln zł**,
 - h) **PKO BP** w 2014 r. w kwocie **31 mln zł**,
 - i) **PKO BP** w 2015 r. w kwocie **15,2 mln zł**

oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2016 i w latach 2017–2019 w łącznej kwocie **148,9 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR 1M i 3M przyjętych odpowiednio na poziomie 1,66% i 1,72% (notowania z dnia 18 września br.) powiększonych o 20-procentowy wskaźnik wzrostu oraz marż bankowych wynikających z zawartych umów. Dla umów planowanych do zawarcia w latach 2016-2019 ustalono marżę na poziomie 1,5%. Dla oszacowania kosztów związanych z obsługą transz kredytu EBI zaciągniętych w latach 2008–2013 przyjęto również stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,72% (ze wzrostem 20-procentowym) wraz z marżą w wysokości 0,13 pkt. proc.

Wielkości budżetowe prognozowane na kolejne lata 2020–2038 oszacowano w kwotach globalnych (tj. dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe) w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne (dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI) zawarte w opublikowanej przez Ministerstwo Finansów w dniu 6 października 2015 r. zaktualizowanej wersji „*Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*”, które przedstawiają się następująco:

Tabela nr 2 (wyciąg z podstawowych wskaźników makroekonomicznych)

Wyszczególnienie	Jedn.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
CPI - dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W tabeli nr 3 przedstawiono kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia z ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik dla roku 2015 został wyliczony w oparciu o wykonanie budżetów w latach 2012-2014.

Tabela nr 3

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Plan na 15.12.2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7
WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 15 GRUDNIA 2015 R.						
poz. 9.6.1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony na podstawie wykonania 2014 r. (większy od poniższej relacji)	8,33	8,55	9,54	8,92	9,31
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	3,91	5,44	7,23	8,14	7,49
Różnica (poz. 9.6.1 - poz. 9.1)		4,42	3,11	2,31	0,78	1,82

6. Objasnienia przychodów i rozchodów

Przychody w latach 2009 – 2011 oraz częściowo w 2013 r. pozyskano z linii kredytowej otwartej dla Województwa Zachodniopomorskiego przez Europejski Bank Inwestycyjny (EBI) na zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej w łącznej kwocie 264 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,
- 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,
- 16 grudnia 2013 r. uzyskano VII transzę w kwocie 30 mln zł.

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych transz kredytów, jaki powstał na koniec września 2015 roku wyniósł 305,9 mln zł, a składają się na niego tytuły wykazane w Tabeli nr 4.

Tabela nr 4

Lp.	Rok	Wielkość kredytu i kredytodawca	Zobowiązania z tytułu spłaty rat kapitałowych na dzień 10.11.2015 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	8.478.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	20.052.083 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	87.942.434 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	87.316.636 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	24.336.667 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	20.620.921 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	27.878.788 zł
8.	2014	31.436.646 zł (PKO BP)	29.078.898 zł
9.	2015	15.178.000 zł (PKO BP)	15.178.000 zł
Razem			320.882.427 zł

Wielkość kredytów zaciągniętych w latach 2009-2015 oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2016-2019 prezentuje Tabela Nr 5

Tabela nr 5

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	-	29.800.000 zł
5.	2013	30.000.000 zł	24.995.056 zł
6.	2014	-	31.436.646 zł
7.	2015	-	15.178.000 zł
8.	2016	-	49.117.808 zł
9.	2017	-	33.185.583 zł
10.	2018	-	31.214.443 zł
11.	2019	-	35.420.275 zł
Razem		264.000.000 zł	250.347.811 zł

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych zawierających: w przypadku kredytów zaciągniętych w BGK i PKO BP - szczegółowe harmonogramy spłat, natomiast w przypadku linii kredytowej otwartej w EBI - ogólne warunki spłaty transz kredytu z wykorzystaniem maksymalnego okresu spłaty, tj. 24 i 25 lat.

Szczegółowe rozliczenie rozchodów dla poszczególnych kredytów przedstawia się następująco 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., z terminem płatności od 31 stycznia 2009 r., następują w równych ratach miesięcznych wynoszących 221.000 zł (w każdy ostatni dzień miesiąca);
- **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 15 lipca 2011 r. (IV transza), od 28 października 2011 r. (V transza) i od 15 grudnia 2011 r. (VI transza) do 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 **29,8 mln zł**, udzielonego od 16 listopada 2012 r. do 31 grudnia 2027 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2013 r., następują w równych 60 kapitałowych ratach kwartalnych wynoszących 496,7 tys. zł;
- **PKO BP** w kwocie **25 mln zł**, udzielonego od 25 października 2013 r. do 31 grudnia 2023 r., na okres 10 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2014 r., następują odpowiednio w 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 624,9 tys. zł;
- **EBI** w kwocie (VII transza) **30 mln zł**, udzielonej na okres od 16 grudnia 2013 r. do 15 września 2038 r. z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2014 r.; następują w 99 ratach kwartalnych po 303 tys. zł;
- **PKO BP** w kwocie **31 mln zł**, udzielonego od 8 grudnia 2014 r. do 31 grudnia 2024 r., na okres 10 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31

marca 2015 r., nastąpią w równych 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 785,9 tys. zł;

- **PKO BP** w kwocie **15,2 mln zł**, udzielonego od 22 października 2015 r. do 31 grudnia 2030 r., na okres 15 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2016 r., nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych po 253 tys. zł;
- **planowanych do zaciągnięcia w bankach komercyjnych** w 2016 r. i latach 2017-2019 (w kwotach wskazanych w tabeli nr 5), do udzielenia na okres 15 lat; nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 818,6 tys. zł, 553,1 tys. zł; 520,2 tys. zł i 590,3 tys. zł.

Nadwyżkę środków, która powstała wynikowo na rachunku budżetu województwa w kwocie 41.795.093 zł przeznacza się w budżecie roku 2015 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z konieczności finansowania inwestycji, dla których poniesione nakłady zostaną zrefundowane w latach następnych (22.569.773 zł) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów (19.225.320 zł).

Z planowanego rozliczenia budżetu na dzień 31 grudnia 2015 r. powstaje wynikowo nadwyżka wolnych środków na rachunku budżetu województwa w kwocie 13,2 mln zł. Nadwyżka ta powstała na skutek zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w łącznej wysokości 15,2 mln zł, określonej uchwałą Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Nr VII/129/15 z dnia 29 września 2015 r. w sprawie zmian budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2015 rok oraz zmiany uchwały Nr III/36/15 z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2015 rok, tj. przed zmniejszeniem deficytu dokonany 17 listopada 2015 r. uchwałą Nr VIII/149/15 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego oraz wynikającego z przedkładanej na sesję planowaną w grudniu br. uchwały Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego. Na rachunek województwa zgodnie z podpisaną umową wpłynął kredyt w wysokości 15.178.000 zł.

I. OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W MONTAŻACH FINANSOWYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ PROPONOWANYCH DO UCHWALENIA (Tabele Nr 6 oraz 6A- 6I do objaśnień)

Zmiany przedsięwzięć ujętych w uchwale Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego **Nr XXIII/305/13 z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2015 – 2038 ze zmianami**, wprowadzane w przedkładanym projekcie uchwały zmieniającej ww. uchwałę zawarte są w tabelach Nr 6 oraz 6A – 6I, obejmujących zmianę kwot dochodów i wydatków zaplanowanych na poszczególne przedsięwzięcia usystematyzowane wg głównych dziedzin działalności samorządu województwa.

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach zawarto w zamieszczonych w pkt. 1 i pkt. 2 tabelach zbiorczych.

1. Zmiany w dochodach

Zbiorcze zestawienie zmian dochodów zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	DOCHODY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			DOCHODY PO ZMIANACH		
	Dochody na zadania - łącznie	w tym		Dochody - łącznie	w tym		Dochody na zadania - łącznie	w tym	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
				zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)					
OGÓLEM DOCHODY	1 612 206 250	285 093 481	186 244 892	-2 324 703	-9 973 983	3 954 191	1 609 881 547	275 119 498	190 199 083
środki na wkład własny krajowy	1 688 013	48 735	-	-	-	-	1 688 013	48 735	-
dotacje celowe z budżetu państwa	80 957 116	34 893 161	7 668 798	-86 723	-1 264 252	1 177 179	80 870 393	33 628 909	8 845 977
dotacje celowe od innych jst	20 708 163	1 677 218	0	6 329 077	430 000	-	27 037 240	2 107 218	0
środki z funduszy celowych	48 804 610	7 723 980	4 853 034	-	-	-	48 804 610	7 723 980	4 853 034
środki z budżetu województwa	68 386 688	27 005 907	13 298 248	-824 824	-3 851 540	3 026 716	67 561 864	23 154 367	16 324 964
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	114 041 921	8 507 659	-	-2 618 680	-2 618 680	-	111 423 241	5 888 979	-
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	29 693 687	703 994	-	-	-	-	29 693 687	703 994	-
środki pozyskane z innych źródeł	841 481	-	-	-	-	-	841 481	-	-
środki z Unii Europejskiej	36 821 031	242 214	7 052 057	267 990	54 097	53 849	37 089 021	296 311	7 105 906
dotacje celowe / płatności z UE	1 210 263 540	204 290 613	153 372 755	-5 391 543	-2 723 608	-303 553	1 204 871 997	201 567 005	153 069 202

W prezentowanej uchwale dokonano **zmniejszenia**, per saldo, dochodów o kwotę **2.324.703 zł**, na którą składa się:

- 1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **10.929.725 zł** współfinansująca projekty z zakresu:
 - a) **transportu i łączności** łącznie o kwotę **666.969 zł** na przedsięwzięciu z zakresu dróg wojewódzkich realizowanych w ramach RPO WZ pn.: „Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplunek - Wałcz - etap II i III” – poz. 10 części I Tabeli 6A,
 - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **1.502.730 zł** na projektach pn. „Najlepszy w zawodzie w ramach działania 9.2 PO KL” (o 182.031) oraz „Wzrost atrakcyjności inwestycyjnej Województwa Zachodniopomorskiego - Promocja walorów inwestycyjnych WZ - etap I i II w ramach osi I RPO (o 1.320.699 zł) – poz. 5, 10 Tabeli 6B,
 - c) **administracji i telekomunikacji** o kwotę **631.149 zł** na przedsięwzięciu pn. „Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich przy ul. Kuśnierskiej 12b” w ramach PO Pomoc Techniczna (o 578.149) oraz pn. „Zlecenie wykonania i udostępniania map topograficznych i tematycznych opracowań numerycznych, prowadzenie wojewódzkich baz danych oraz standardowych opracowań kartograficznych” (o 53.000 zł) - poz. 1 części I Tabeli 6E i poz. 3 części II Tabeli 6E),
 - d) **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego** o kwotę **824.824 zł** na przedsięwzięciach realizowanych w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych pn. „Przebudowa Opery na Zamku w Szczecinie” (o 746.687 zł), „Architektoniczno - urbanistyczna koncepcja rozbudowy Teatru Polskiego w Szczecinie” (o 9.063 zł) oraz „Muzeum Narodowe w Szczecinie - Muzeum tradycji regionalnych” (o 69.074 zł) – poz. 3, 4 i 5 Tabeli 6F
 - e) **rolnictwa i ochrony środowiska** o kwotę **7.133.419 zł** na zadaniu pn. „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa w ramach PROW, Osi 1, Działania 125” poz. 5 części I Tabeli 6G,
 - f) **kultury fizycznej i turystyki** o kwotę **170.634 zł**, na projekcie pn. „Pomorze Zachodnie - wszystko czego potrzebujesz. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego” w ramach RPO WZ, Osi VI (o 162.550 zł) oraz „Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu” w ramach Osi VI RPO WZ (o 8.084 zł)- poz. 4 i 7 części I Tabeli 6H;
- 2) **zwiększenie dochodów** łącznie o kwotę **11.887.203 zł**, z tego na przedsięwzięciach z zakresu:
 - a) **transportu i łączności** o łączną kwotę **11.329.077 zł** na zadaniu pn.:
 - „**Zakup i modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym** w ramach Osi II RPO o 5.000.000 zł, w związku z refundacją z budżetu UE wydatków poniesionych w 2014 r. na zakup 5 szt. elektrycznych zespołów trakcyjnych przeznaczonych do modernizacji - poz. 12 części I tabeli 6A,
 - „**Przebudowa dróg wojewódzkich**” o 6.329.077 zł w związku z przywróceniem ww. zadania do WPF w celu zaalokowania zadań z zakresu przebudowy dróg realizowanych w 2015 r. do EBI - poz. 5 części II tabeli 6A,
 - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **290.136 zł** na projekcie pn. „Pomoc Techniczna w ramach PO WER 2014 - 2020” (w tym zakupy inwestycyjne) - poz. 7 i 8 części I Tabeli 6E,
 - c) **oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej** o kwotę **267.990 zł** w związku z wprowadzeniem do WPF nowego przedsięwzięcia pn. „Europejskie Standardy w Opiece nad Osobami Starszymi” w ramach Programu Erasmus+ (2015-2016) - poz. 4 części I Tabeli 6D.

- 3) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **3.282.181 zł** współfinansującą przedsięwzięcia, które zostały wyłączone z wykazu przedsięwzięć z powodu ich zakończenia i rozliczenia w 2014 r. – **zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne.**

W tabeli zamieszczonej na kolejnej stronie przedstawiono wykaz wyłączonych z WPF zadań, w tym projektów współfinansowanych środkami UE.

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody
1.	"Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2011-2014)	441 803
2.	Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT -zakupy inwestycyjne (2011-2014)	48 458
3.	Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi V (2012-2014)	1 893 381
4.	Partnerstwo miejsko-wiejskie w obszarach metropolitalnych - URMA w ramach programu INTERREG IVC (2011-2014)	898 539
RAZEM ZMNIJSZENIE DOCHODÓW		3 282 181

2. Zmiany w wydatkach na przedsięwzięcia:

Zbiorcze zestawienie zmian wydatków zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	WYDATKI PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			WYDATKI PO ZMIANACH		
	Wydatki na zadania - łącznie	w tym		Wydatki łącznie	w tym		Wydatki na zadania - łącznie	w tym	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
				zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)					
OGÓŁEM WYDATKI	2 706 412 448	406 217 278	328 367 442	111 010 189	7 761 810	312 382	2 817 422 637	413 979 088	328 679 824
środki z budżetu województwa	1 057 794 045	105 550 530	166 871 045	117 420 693	18 606 490	-1 209 067	1 175 214 738	124 157 020	165 661 978
dotacje celowe dla jst	120 272 667	43 467 833	5 039 601	-4 895 103	-149 562	-	115 377 564	43 318 271	5 039 601
dotacje celowe z budżetu państwa	80 957 116	34 897 040	7 648 716	-86 723	-1 263 902	1 177 179	80 870 393	33 633 138	8 825 895
dotacje celowe od innych jst	20 708 163	1 677 218	-	6 329 077	430 000	-	27 037 240	2 107 218	-
środki z funduszy celowych	48 804 610	8 112 730	6 755 549	-	-	-	48 804 610	8 112 730	6 755 549
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	114 041 921	8 507 659	-	-2 618 680	-2 618 680	-	111 423 241	5 888 979	-
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	29 693 687	3 031	-	-	-	-	29 693 687	3 031	-
środki z Unii Europejskiej	23 861 176	4 995 552	4 320 303	267 990	213 857	54 133	24 129 166	5 209 409	4 374 436
dotacje celowe / płatności z UE	1 210 279 063	199 005 685	137 732 228	-5 407 065	-7 456 393	290 137	1 204 871 998	191 549 292	138 022 365

- 2.1. W zestawieniach przedsięwzięć dokonano usunięcia zadań rozliczonych i zakończonych w 2014 r. – **zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne.**

W tabeli zamieszczonej na kolejnej stronie przedstawiono wykaz wyłączonych z WPF zadań, w tym projektów współfinansowanych środkami UE.

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki
1.	"Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2011-2014)	537 945
2.	Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT -zakupy inwestycyjne (2011-2014)	57 585
3.	Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi V (2012-2014)	1 893 381
4.	Akademia Zmienia Szczecin - Modernizacja Pałacu pod Globusem w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (2013-2014)	4 745 541
5.	Partnerstwo miejsko-wiejskie w obszarach metropolitalnych - URMA w ramach programu INTERREG IVC (2011-2014)	1 057 105
RAZEM ZMNIJSZENIE WYDATKÓW		8 291 557

Pozostałe zmiany w wartościach kosztorysowych oraz w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

2.2. Z zakresu transportu i łączności, w tym budowy i modernizacji dróg wojewódzkich, tj.:

2.2.1. na **projektach realizowanych w ramach RPO WZ pn.**

1) **Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplinek - Wałcz (etap II i III) w ramach Osii II RPO (2008-2016) poz. 10 części I tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	45 266 446	39 014 625	40 000	-766 969	-766 969	0	44 499 477	38 247 656	40 000
- środki własne budżetu województwa	2 845 357	2 705 949	40 000	-100 000	-100 000	0	2 745 357	2 605 949	40 000
- dotacje celowe / płatności z UE	42 421 089	36 308 676	0	-666 969	-666 969	0	41 754 120	35 641 707	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 766.969 zł, z tego o:

- 100.000 zł wynika z przewidywanych oszczędności na przedsięwzięciu, w związku z dokonaniem końcowego obmiaru geodezyjnego faktycznie wykonanych robót budowlanych na odcinku Machliny – Glinki i spisaniu protokołu odbioru końcowego robót, w wyniku którego stwierdzono zmniejszenie wartości robót wykonanych w oparciu o umowę podstawową z dnia 24. lipca 2014 r.
- 666.969 zł następuje w celu dostosowania planu wydatków w zakresie płatności z budżetu UE do planowanej refundacji wydatków poniesionych w latach ubiegłych na koszty realizacji inwestycji.

Roboty budowlane na zadaniu zostały zakończone w listopadzie 2015 r.

2) **Zakup i modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym w ramach Osii II RPO (2013-2016) poz. 12 części I tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	109 770 000	31 435 000	31 435 000	5 000 000	0	0	114 770 000	31 435 000	31 435 000
dotacje celowe / płatności z UE	109 770 000	31 435 000	31 435 000	5 000 000	0	0	114 770 000	31 435 000	31 435 000

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 5.000.000 zł, wynika z decyzji Zarządu WZ z dnia 18 listopada 2015 r. o dofinansowaniu ww. projektu systemowego w ramach perspektywy finansowej RPO WZ 2007 – 2014, poddziałania. W związku z powyższym z budżetu UE samorząd Województwa otrzyma refundację wydatków poniesionych w 2014 roku na koszty zakupu 5 szt. elektrycznych zespołów trakcyjnych przeznaczonych do modernizacji w 2015 r. W 2014 r. koszt zakupu 1 szt. pojazdu przeznaczonego do modernizacji wyniósł 1.000.000 zł netto plus podatek VAT 230.000 zł, który został zwrócony w całości przez Urząd Skarbowy w 2014 r.

2.2.2. Zmiany wprowadzone na **pozostałych zadaniach w zakresie transportu i łączności,** z tego w przedsięwzięciach pn.

1) **Utrzymanie i naprawy pojazdów szynowych Województwa (2015 -2018) (poz. 1 części II tabeli 6A);**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	42 881 000	2 640 000	8 741 000	-455 500	-455 500	0	42 425 500	2 184 500	8 741 000
- środki z budżetu województwa	42 881 000	2 640 000	8 741 000	-455 500	-455 500	0	42 425 500	2 184 500	8 741 000

Zmniejszenie wartości kosztorysowej o kwotę 455.500 zł wynika z niższych, niż wstępnie oszacowano, kosztów napraw zespołów

napędowych w pojazdach szynowych w 2015 roku. Naprawę spalinowych zespołów napędowych i renowację historycznego pojazdu kolejowego w imieniu Województwa Zachodniopomorskiego wykonuje firma Przewozy Regionalne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na podstawie udzielonych pełnomocnictw do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia na wykonanie naprawy głównej silników w pojazdach typu SA 136 oraz na wyłonienie dostawcy materiałów do przeprowadzenia renowacji historycznego pojazdu kolejowego typu SN61-183. W 2015 r. łączny koszt realizacji zadania wyniesie 2.184.500 zł, z tego kwota 2.152.500 zł obejmuje koszty wykonania napraw zespołów napędowych w pojazdach szynowych natomiast kwota 32.000 zł stanowi koszty zakupu materiałów do renowacji zabytkowego pojazdu, gdyż sama naprawa zabytkowego pojazdu wykonywana zostanie nieodpłatnie przez pracowników Spółki Przewozy Regionalne.

2) **Przebudowa dróg wojewódzkich (2011-2015)** (poz. 5 części II tabeli 6A);

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	0	0	0	123 118 998	19 631 672	0	123 118 998	19 631 672	0
- środki własne budżetu województwa	0	0	0	116 789 921	19 201 672	0	116 789 921	19 201 672	0
- dotacje celowe od innych j.s.t.	0	0	0	6 329 077	430 000	0	6 329 077	430 000	0

Przywrócenie zadania oraz zwiększenie wartości kosztorysowej o kwotę 123.118.998 zł (przeniesienie nakładów z zadania pn. "Przebudowa dróg" realizowanego w ramach środków własnych województwa) następuje w związku z możliwością zaalokowania nowych zadań zaplanowanych na 2015 rok (dla inwestycji powyżej 500 tys. zł) w łącznej wysokości 19.631.672 zł w kredycie zaciągniętym w Europejskim Banku Inwestycyjnym. Warunkiem przyznania finansowania w ramach dotychczas uzyskanych transz kredytu jest ponowne wprowadzenie zadania do WPF z jednoczesnym wydłużeniem terminu zakończenia realizacji zadań w ramach ww. przedsięwzięcia z 2014 roku na 2015 rok. Zaalokowanie tych zadań zabezpieczy rozliczenie kredytu pod kątem wykorzystania środków (część dotychczas poniesionych wydatków – większą niż przewidywano – uznano za niekwalifikowalne).

3) **Ubezpieczenie taboru kolejowego Województwa (2011-2018)** (poz. 9 części II tabeli 6A);

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	13 834 490	1 110 000	2 750 000	-1 400 000	0	-1 400 000	12 434 490	1 110 000	1 350 000
- środki własne budżetu województwa	13 834 490	1 110 000	2 750 000	-1 400 000	0	-1 400 000	12 434 490	1 110 000	1 350 000

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 1.400.000 zł następuje w wyniku uzyskania oszczędności powstałych w związku z otrzymaniem korzystnej dla Województwa stawki ubezpieczenia taboru kolejowego w wysokości 0,21% wartości pojazdów i wprowadzeniu franszyzy redukcyjnej przy zawarciu nowej umowy na lata 2014-2016, z firmą UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. (do 2014 r. na podstawie zawartej umowy z PZU S.A. stawka wynosiła 0,6%).

2.3. Z zakresu polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości w przedsięwzięciach pn.:

1) **Najlepszy w zawodzie w ramach działania 9.2 PO KL (2014-2015) (poz. 5 Tabeli 6B):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	13 021 400	5 541 593	0	-201 564	-201 564	0	12 819 836	5 340 029	0
- środki z budżetu województwa	262 566	124 472	0	-19 533	-19 533	0	243 033	104 939	0
- dotacje celowe / płatności z UE	12 758 834	5 417 121	0	-182 031	-182 031	0	12 576 803	5 235 090	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 201.564 zł następuje w związku z zakończeniem projektu w dniu 30.09.2015 r. i jego końcowym rozliczeniem. W trakcie realizacji projektu w 2015 roku powstały oszczędności ramach wynagrodzeń (absencja chorobowa) oraz zakupu materiałów i usług (oszczędności poprzetargowe).

2) **Pomoc Techniczna w ramach PO WER 2014 - 2020 (2015-2018) (poz. 7 Tabeli 6B):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	5 039 289	857 289	1 394 000	324 083	0	324 083	5 363 372	857 289	1 718 083
- środki własne budżetu województwa	792 177	134 766	219 137	50 946	0	50 946	843 123	134 766	270 083
- dotacje celowe / płatności z UE	4 247 112	722 523	1 174 863	273 137	0	273 137	4 520 249	722 523	1 448 000

3) **Pomoc Techniczna w ramach PO WER 2014 - 2020 (2015-2018) – wydatki majątkowe (poz. 8 Tabeli 6B):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	0	0	0	20 171	0	20 171	20 171	0	20 171
- środki własne budżetu województwa	0	0	0	3 171	0	3 171	3 171	0	3 171
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	0	17 000	0	17 000	17 000	0	17 000

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania w pkt 2 i 3 wynika ze zwiększenia na 2016 rok planu wydatków bieżących o kwotę **324.083 zł** oraz **wprowadzenia nowego zadania** w ramach wydatków majątkowych na kwotę **20.171 zł**. Zmiany wprowadza się w związku ze zwiększeniem przez Ministerstwo Infrastruktury i Rozwoju limitu środków przyznanych na Pomoc Techniczną PO WER w 2016 roku dla Województwa Zachodniopomorskiego (zawiadomienie z dnia 16 października 2015 r., znak: DBR.I.310.30.2015.KP.2).

4) **Wzrost atrakcyjności inwestycyjnej Województwa Zachodniopomorskiego - Promocja walorów inwestycyjnych Województwa Zachodniopomorskiego - etap I i II w ramach osi I RPO (2012 - 2015) (poz. 10 załącznika 6B):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	7 460 883	3 456 598	0	-1 320 699	-1 377 594	0	6 140 184	2 079 004	0
- dotacje celowe / płatności z UE	7 460 883	3 456 598	0	-1 320 699	-1 377 594	0	6 140 184	2 079 004	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 1.320.699 zł, w tym w roku 2015 o 1.377.594 zł, następuje w związku z wydaniem przez Instytucję Zarządzającą RPO WZ decyzji o zmniejszeniu dofinansowania II etapu projektu, dotyczącego głównie przygotowania "Kampanii promocyjnej oferty gospodarczej regionu skierowanej do odbiorców krajowych" (na skutek powstałych oszczędności poprzetargowych w kwocie 1.361.925 zł) oraz w wyniku dostosowania planu wydatków do faktycznego ich wykonania w związku z zakończeniem realizacji projektu (15.669 zł).

2.4. Z zakresu ochrony zdrowia w przedsięwzięciu pn.:

- 1) **Rozbudowa Szpitala Dziecięcego SPS ZOZ "Zdroje" w Szczecinie - utworzenie Zachodniopomorskiego Centrum Opieki Nad Kobietą i Dzieckiem (2010-2016) (poz. 2, część I tabeli 6C):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	90 438 534	27 382 123	21 766 476	0	-3 610 925	3 610 925	90 438 534	23 771 198	25 377 401
środki własne jos (poza budżetem)	27 679 354	7 810 382	16 269 659	0	-3 610 925	3 610 925	27 679 354	4 199 457	19 880 584
dotacja z budżetu województwa dla jos	24 107 180	7 686 142	193 101	0	0	0	24 107 180	7 686 142	193 101
dotacje celowe z budżetu państwa	32 452 000	11 885 599	5 303 716	0	0	0	32 452 000	11 885 599	5 303 716
dotacje celowe od innych jst (pomoc finansowa i porozumienia)	6 200 000	0	0	0	0	0	6 200 000	0	0

Przesunięcie środków własnych jos w wysokości **3.610.925 zł** z **2015 r.** na **2016 r.** związane jest z brakiem możliwości ich wydatkowania środków ze względu na konieczność poprawienia dokumentacji projektowej, w której stwierdzono liczne błędy (głównie instalacji sanitarnych i elektrycznych), które wstrzymywały realizację zadania i uniemożliwiły wykonanie prac zgodnie z przyjętym harmonogramem.

- 2) **Zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych poprzez wyposażenie w sprzęt i urządzenia medyczne SPS ZOZ Zdroje w Szczecinie w ramach osi VII RPO (poz. 3, część I tabeli 6C):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	13 855 837	4 527 589	0	0	-519 594	519 594	13 855 837	4 007 995	519 594
dotacja z budżetu województwa dla jos	3 463 959	1 409 752	0	0	0	0	3 463 959	1 409 752	0
dotacje celowe z budżetu państwa	5 195 939	2 051 506	0	0	-259 796	259 796	5 195 939	1 791 710	259 796
dotacje celowe / płatności z UE (poza budżetem)	5 195 939	1 066 331	0	0	-259 798	259 798	5 195 939	806 533	259 798

Przeniesienie nakładów między latami, tj. z roku 2015 na rok 2016, następuje ze względu wyznaczony na koniec roku termin zakończenia realizacji projektu oraz zasadę wypłacania tzw. płatności końcowej, dopiero po wykonaniu kontroli realizacji zadania.

- 3) **Podniesienie jakości i dostępności kardiologicznych usług medycznych w SPWSZ w Szczecinie poprzez modernizację szpitalnych oddziałów kardiologicznych w ramach osi VII RPO (2014-2015) (poz. 8, część I tabeli 6C):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	24 563 914	24 446 563	0	0	-1 595 947	1 595 947	24 563 914	22 850 616	1 595 947
środki własne jos (poza budżetem)	6 117 335	5 999 984	0	0	0	0	6 117 335	5 999 984	0
dotacja z budżetu województwa dla jos	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	0
dotacje celowe z budżetu państwa	3 056 332	3 056 332	0	0	-917 383	917 383	3 056 332	2 138 949	917 383
dotacje celowe / płatności z UE (poza budżetem)	14 390 247	14 390 247	0	0	-678 564	678 564	14 390 247	13 711 683	678 564

Przeniesienie nakładów między latami, tj. z roku 2015 na rok 2016, następuje ze względu na wyznaczony na koniec roku termin zakończenia realizacji projektu oraz zasadę wypłacania tzw. płatności końcowej, dopiero po wykonaniu kontroli realizacji zadania.

- 4) **Poręczenie pożyczki dla Regionalnego Szpitala w Kołobrzegu na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Regionalnego w Kołobrzegu (2016 - 2028) (poz. 11, część I tabeli 6C):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKLADY	0	0	0	2 800 000	0	116 667	2 800 000	0	116 667
środki z budżetu województwa	0	0	0	2 800 000	0	116 667	2 800 000	0	116 667

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia o łącznej wartości kosztorysowej **2.800.000 zł**, (z czego w 2016 r. - 116.667 zł)

przewidzianego do realizacji w latach 2016 – 2028. Celem zadania będzie udzielenie poręczenia na zaciągnięcie przez Jednostkę kredytu w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na pokrycie wkładu własnego Szpitala wymaganego przy realizacji projektu pn. "Poprawa efektywności energetycznej budynków Szpitala Regionalnego w Kołobrzegu".

- 2.5. Z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w przedsięwzięciu pn. "Europejskie Standardy w Opiece nad Osobami Starszymi" w ramach Programu Erasmus+ (2015-2016) (poz. 4, część I tabeli 6D):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH			
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016	
OGÓŁEM NAKLADY	0	0	0	zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	267 990	213 857	54 133	267 990	213 857	54 133
- środki z Unii Europejskiej	0	0	0		267 990	213 857	54 133	267 990	213 857	54 133

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia o łącznej wartości kosztorysowej **267.990 zł**, (z czego w 2015 r. – 213.857 zł) przewidzianego do realizacji w latach 2015 – 2016. Głównym celem projektu jest wzmocnienie powiązań pomiędzy kształceniem w obszarze opieki a zapotrzebowaniem na rynku pracy - zapewnienie wysoko wykwalifikowanych, europejskich kadr dla rosnącego odsetka osób z demencją w Europie poprzez podwyższenie wiedzy, umiejętności i kompetencji zawodowych związanych z profesjonalną opieką nad osobą starszą z demencją oraz podwyższenie kompetencji kluczowych u 40 uczestników mobilności - 32 uczniów o specjalnościach: terapeuta zajęciowy, opiekun w domu pomocy społecznej, opiekun osoby starszej, opiekun medyczny oraz 8 osób z kadry ZCKZIU w Szczecinie.

- 2.6. Z zakresu administracji i telekomunikacji w przedsięwzięciach pn.:**

- 1) **Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich (GPI) przy ul. Kuśnierskiej 12b w ramach PO Pomoc Techniczna (2009-2014) (poz. 1 części II Tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓŁEM NAKLADY	4 131 685	578 149	0	-578 149	-578 149	0	3 553 536	0	0
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład krajowy	619 753	86 723	0	-86 723	-86 723	0	533 030	0	0
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład unijny	3 511 932	491 426	0	-491 426	-491 426	0	3 020 506	0	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia o kwotę **578.149 zł** następuje w związku ze zmianą sposobu finansowania od 2015 roku. Zgodnie z Anekssem nr 2 z dnia 5 lutego 2015 r. do umowy dotacji dotyczącej realizacji projektu w ramach PO Pomocy Technicznej (z dnia 28 kwietnia 2014 r.), zawartej pomiędzy Ministerstwem Infrastruktury i Rozwoju a Województwem Zachodniopomorskim, od 2015 r. zadanie finansowane jest w ramach nowej perspektywy 2014 – 2020 w ramach przedsięwzięcia „Sieć Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (PIFE) w Województwie Zachodniopomorskim” (2015-2020).

- 2) **Zlecenie wykonania i udostępniania map topograficznych i tematycznych opracowań numerycznych, prowadzenie wojewódzkich baz danych oraz standardowych opracowań kartograficznych (2014-2015) (poz. 3 części II Tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓŁEM NAKLADY	686 948	401 474	0	-53 000	-53 000	0	633 948	348 474	0
środki z budżetu województwa	286 948	201 474	0	0	0	0	286 948	201 474	0
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	400 000	200 000	0	-53 000	-53 000	0	347 000	147 000	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia o kwotę **53.000 zł** następuje w związku ze zmniejszeniem dotacji z budżetu państwa w 2015 roku – zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 17 listopada 2015 r. (znak: FB-I.3111.88.34.2015.JZ), które dokonano uchwałą Nr 1793/15 Zarządu WZ z dnia 25 listopada 2015 r. Zmniejszenie nakładów na przedsięwzięciu wynika z oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na wykonanie 25 arkuszy map topograficznych w skali 1:10.000.

- 3) **Gospodarowanie nieruchomościami należącymi do zasobu Województwa Zachodniopomorskiego (2010-2015)** (poz. 1 części II Tabeli 6E):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓŁEM NAKLADY	2 117 080	20 149	0	0	-20 149	20 149	2 117 080	0	20 149
- środki własne budżetu województwa	2 117 080	20 149	0	0	-20 149	20 149	2 117 080	0	20 149

Przeniesienie nakładów między latami, tj. z roku 2015 na rok 2016, następuje ze względu na:

- ✓ przedłużające się procedury uzyskania zgody (podjęcia uchwały przez Radę Miasta Kołobrzeg) na zbycie nieruchomości położonej w Kołobrzegu przy ul. Łopuskiego 31 na rzecz Województwa,
- ✓ trwające uzgodnienia dotyczące nabycia przez Województwo od Gminy Miasto Szczecin nieruchomości położonych w Szczecinie przy ul. Krasieńskiego, Twardowskiego oraz ul. Piłsudskiego.

2.7. Z zakresu **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego** w przedsięwzięciach pn.:

- 1) **Muzeum Narodowe w Szczecinie – Muzeum tradycji regionalnych (2014 - 2015)** (poz. 5 części I Tabeli 6F):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓŁEM NAKLADY	8 456 935	8 407 735	0	-364 091	-379 889	0	8 092 844	8 027 846	0
- dotacja z budżetu województwa dla jos	3 263 098	3 263 098	0	-149 562	-149 562	0	3 113 536	3 113 536	0
- środki własne jos (poza budżetem)	49 200	0	0	15 798	0	0	64 998	0	0
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	5 144 637	5 144 637	0	-230 327	-230 327	0	4 914 310	4 914 310	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej o kwotę **364.091 zł** (w tym z dotacji z budżetu województwa kwota **149.562 zł**) następuje w związku z wystąpieniem oszczędności poprzetargowych przy jego realizacji.

- 2) **Przebudowa Opery na Zamku w Szczecinie w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (2009 - 2015)** (poz. 3 części I Tabeli 6F):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓŁEM NAKLADY	79 413 573	54 888 175	0	-2 994 866	-3 860 802	865 936	76 418 707	51 027 373	865 936
- dotacja z budżetu województwa dla jos	32 830 371	15 155 949	0	0	0	0	32 830 371	15 155 949	0
- środki własne jos (poza budżetem)	291 544	67 311	0	0	0	0	291 544	67 311	0
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	46 291 658	39 664 915	0	-2 994 866	-3 860 802	865 936	43 296 792	35 804 113	865 936

Zmniejszenie wartości kosztorysowej o kwotę **2.994.866 zł** (w ramach środków pozabudżetowych z UE) następuje w związku z wystąpieniem oszczędności poprzetargowych przy jego realizacji w 2015 roku. **Przesunięcie części tych środków** na 2016 rok (865.936 zł) wiąże się z koniecznością zabezpieczenia finansowania związanego z końcowym rozliczeniem projektu.

2.8. Z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska na przedsięwzięciu pn. **Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa w ramach PROW, Osi 1, Działania 125 (2009-2015) (poz. 5 części I Tabeli 6G)**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKŁADY	159 544 497	17 029 000	-	-7 133 419	-7 133 419	-	152 411 078	9 895 581	-
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład krajowy)	60 405 335	6 156 000	-	-2 565 680	-2 565 680	-	57 839 655	3 590 320	-
- dotacje celowe / płatności z UE	75 088 661	10 873 000	-	-4 567 739	-4 567 739	-	70 520 922	6 305 261	-
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład unijny)	24 050 501	-	-	-	-	-	24 050 501	-	-

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **7.133.419 zł** wprowadza się w celu dostosowania nakładów w 2015 r. do zmian w planie dotacji celowych przyznanych dla Samorządu Województwa na zadania inwestycyjne realizowane przez Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie w ramach Wspólnej Polityki Rolnej/Rybackiej, polegających na zmniejszeniu dotacji w części dotyczącej finansowania z budżetu państwa o kwotę 2.565.680 zł oraz podlegającej refundacji ze środków UE o kwotę 4.567.739 zł – zgodnie z zawiadomieniem z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3111.15.23.2015.JŻ oraz FB-1.3111.15.21.2015.JŻ), co zostało wprowadzone uchwałą Nr 1772/15 Zarządu WZ z dnia 18 listopada 2015 r.

Zmniejszenie nakładów na przedsięwzięciu wynika również z braku możliwości wykorzystania pełnej alokacji środków przyznanych Województwu Zachodniopomorskiemu na zadania planowane do realizacji w ramach PROW, w związku z późnym terminem uchwalenia Masterplanów (dokumentów zawierających zestawienie inwestycji planowanych do realizacji w perspektywie do 2021 r. dla obszarów dorzeczy: Wisły i Odry wraz z ich oceną pod kątem zgodności z Ramową Dyrektywą Wodną, w związku z nałożonym przez Komisję Europejską na Polskę obowiązkiem wdrożenia jednolitego sposobu gospodarowania wodami i ochroną przeciwpowodziową oraz zaleceniem rezygnacji z sektorowych i regionalnych programów ochrony przeciwpowodziowej), co skutkowało brakiem uruchomienia naboru wniosków przez Wydział PROW. Ponadto w 2015 r. zakończyła się realizacja zadań w ramach PROW 2007-2013.

2.9. Z zakresu kultury fizycznej i turystyki na przedsięwzięciu pn.:

1) Pomorze Zachodnie - wszystko czego potrzebujesz. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi VI (2013-2015) poz. 4 części I Tabeli 6H

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ			ZMIANY			NAKLADY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKŁADY	5 896 404	3 941 725	0	-162 550	-162 550	0	5 733 854	3 779 175	0
dotacje celowe / płatności z UE	5 896 404	3 941 725	0	-162 550	-162 550	0	5 733 854	3 779 175	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej o kwotę **162.550 zł** następuje w wyniku powstałych oszczędności w związku z zawarciem umów na niższe kwoty niż pierwotnie przewidywano.

2) Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015) poz. 7 części I Tabeli 6H

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANA			ZMIANY			NAKLĄDY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKŁADY	58 076	30 194	0	-9 094	-9 094	0	48 982	21 100	0
środki z budżetu województwa	2 805	1 010	0	-1 010	-1 010	0	1 795	0	0
dotacje celowe / płatności z UE	55 271	29184	0	-8 084	-8 084	0	47 187	21 100	0

3) Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015) – wydatki majątkowe poz. 8 części I Tabeli 6H

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANA			ZMIANY			NAKLĄDY PO ZMIANACH		
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie		Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	
		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016		rok 2015	rok 2016
OGÓLEM NAKŁADY	412 433	412 433	0	1 010	1 010	0	413 443	413 443	0
środki z budżetu województwa	0	0	0	1 010	1 010	0	1 010	1 010	0
dotacje celowe / płatności z UE	412 433	412433	0	0	0	0	412 433	412 433	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania w pkt 2 o kwotę **8.084 zł** związane jest z oszczędnościami powstałymi w trakcie realizacji projektu m.in. na usługach pozostałych.

Przeniesienie planu wydatków w 2015 r. między zadaniami w pkt 2 i 3 w kwocie **1.010 zł** związane jest z koniecznością prawidłowego zakwalifikowania wydatków poniesionych na wykonanie tablic, które nie zostały postawione z powodu likwidacji atrakcji turystycznych. Pierwotnie zaplanowano je w ramach wydatków bieżących, jednak winny zostać zaklasyfikowane jako wydatek majątkowy.