

## **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 i 6A-I do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 28 kwietnia 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**

Art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadził, 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. 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. Zgodnie z wytycznymi, zawartymi w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 23 lipca 2012 r. (znak: ST8/4834/10/05/WWR/12/787) do wyliczenia średniej arytmetycznej dla ostatnich trzech lat, przyjmuje się wartości wykonane z trzech i dwóch lat poprzedzających rok budżetowy oraz planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z roku poprzedzającego rok budżetowy. Nowy wzór wieloletniej prognozy finansowej wprowadził obowiązek podawania równolegle drugiej wartości wskaźnika, obliczanej w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

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

W dniu 01 lutego 2013 r. weszło w życie rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86). Nowy wzór wieloletniej prognozy finansowej został rozszerzony do 14 sekcji, związanych z podstawowymi kategoriami finansowymi występującymi w jednostkach samorządu terytorialnego. Wprowadzono nowe pozycje, w tym między innymi:

- 1) kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych,
- 2) relacja zrównoważenia wydatków bieżących,
- 3) wskaźnik spłaty zobowiązań,
- 4) informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych,
- 5) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków UE i innych niepodlegających zwrotowi środków zagranicznych,
- 6) kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku,
- 7) uzupełniające dane o długu i jego spłacie.

Od dnia 1 stycznia 2014 r. nastąpiła zmiana ww. rozporządzenia (Dz.U. z dnia 31.12.2013 r., poz. 1736 ze zmianami) dostosowująca do zmian w ustawie o finansach publicznych. Zmianie uległ wzór wieloletniej prognozy finansowej JST stanowiący załącznik do rozporządzenia. Dodane zostały nowe sekcje dotyczące między innymi: uszczegółowienia informacji na temat odsetek i dyskonta podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na wkład krajowy i zagraniczny, uszczegółowienia informacji na temat spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w zakresie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń. Ponadto wprowadzono nowe pozycje dotyczące informacji związanych z wydatkami ponoszonymi na wkład krajowy oraz emitowanymi obligacjami przychodowymi.

### **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 IiŚ oraz IW INTERREG na lata 2007-2013 i sięga do 2038 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej zaplanowane zostały do 2020 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe (obejmujące poręczenia kredytów dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, „Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich”, „Usługi telekomunikacyjne dla pojazdów szynowych WZ”) sięgają roku 2022 (poz. 11.3.1.

załącznika Nr 1), a „Objęcie nowych udziałów w Spółce Port Lotniczy Szczecin-Goleniów” określono do roku 2020 (poz. 11.3.2. 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). W latach następnych:
  - a) **dla części regionalnej** – przyjęto dynamikę wzrostu o 3,7% w 2016 r., o 3,9% w 2017 r. oraz o 4,0% w 2018 r. – odpowiednio do tempa wzrostu PKB założonego w *Wytucznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów 2 października 2014 r.); przy czym wielkość bazową subwencji (90% kwoty docelowej) określoną w zawiadomieniu na 2015 rok powiększono do 100% oraz o dotację celową z budżetu państwa w wysokości 29,4 mln zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy, modernizacji, remontów, utrzymania, ochrony i zarządzania drogami wojewódzkimi, ponieważ obniżona wysokość subwencji regionalnej na 2015 rok jest rozwiązaniem przejściowym, obowiązującym tylko w 2015 roku, a jej wielkość Minister Finansów podał w oparciu o zasady wynikające z ustawy z dnia 23 października 2014 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2014 r. poz. 1574), które zmniejszają wpłaty (tzw. „janosikowego”) Województwa Mazowieckiego oraz Dolnośląskiego do budżetu państwa z przeznaczeniem na subwencję regionalną dla samorządów województw;
  - b) **dla części wyrównawczej** - w latach 2016-2017 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, natomiast na rok 2018 przyjęto wzrost w stosunku do 2017 r. o wskaźnik tempa wzrostu PKB, tj. o 4%;
  - c) **dla części oświatowej** – przyjęto kwoty na poziomie odpowiadającym szacunkom, związanym z prognozowanym spadkiem liczby uczniów. Dodatkowo zmniejszenie subwencji wiąże się z likwidacją (w 2014 r.) Zespołu Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu. Ostatecznie Wydział Edukacji i Sportu prognozuje wielkości tej części subwencji następująco:

**Tabela nr 1**

<b>Wykonanie 2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>21 955 321</b>	<b>20 606 024</b>	<b>21 399 680</b>	<b>21 614 838</b>	<b>21 251 619</b>

- 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 częściowo uwzględnia środki unijne przewidziane do uzyskania w ramach kolejnej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, głównie w ramach Pomocy Technicznej PROW;

- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** oraz na **zadania własne** na 2015 rok zostały ujęte w budżecie na 2015 r. na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 lutego 2014 r. (znak: FB-1.3111.33.4.2015.JŻ), a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2015 r. Natomiast w następnych latach dotacje te zostały zaplanowane na podstawie danych prognostycznych 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;
- 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 2 września 2014 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 i modernizowane przez Województwo szynobusy 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. W latach 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów na poziomie 3,7% w 2016 r. i 3,9% w 2017 r. i 4% w 2018 r., zgodnie z tempem wzrostu PKB założonym w *Wytucznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów w dniu 2 października 2014 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). W latach 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu w 2016 o 3,7%, w 2017 r. o 3,9% oraz w 2018 o 4% na podstawie ww. wytucznych.

## **5. Objaśnienia wydatków**

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2015-2018, zostały zaktualizowane na podstawie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu na 2015 r. przedkładanej do uchwalenia w dniu 28 kwietnia 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 aktualizacją przedkładaną do uchwalenia w styczniu 2015 r., jak również w dostosowaniu do zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 lutego 2015 r., (znak: FB-I.3113.33.4.2015.JŻ) i prognoz realizatorów budżetu;

- 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,
- 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 2015-2018;
- 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 roku odpowiednio w kwocie: 2,3 mln zł i 1,56 mln zł. W latach 2016-2018 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 nowej perspektywy finansowej 2014 – 2020** w kwocie 7,6 mln zł została utworzona w 2016 r. na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć w ramach nowego okresu programowania; kwota pozostała na poziomie przyjętym w uchwale w sprawie zmiany WPF z dnia 27.01.2015;
- 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 2015 oraz lata następne zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (*ujętymi w pozycjach 4-6 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**

oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2015 i w latach 2016–2019 w łącznej kwocie **101,4 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR uwzględniających 10-procentowy wzrost w stosunku do stawek aktualnie obowiązujących, tj. WIBOR 1M i 3M przyjęto odpowiednio na poziomie 2,29% i 2,24% (*stawki na dzień 16.10.2014 r. – 2,08% i 2,03%*) oraz marż bankowych wynikających z zawartych umów. Dla umów planowanych do zawarcia w roku 2015 oraz w latach 2017-2019 marżę ustalono na poziomie 1,5%. Dla oszacowania kosztów związanych z obsługą transz kredytu EBI zaciąganych w latach 2008–2013 przyjęto również stawkę WIBOR 3M uwzględniającą 10-procentowy wzrost, tj. na poziomie 2,24% wraz z marżą w wysokości 0,13 pkt.

proc. Wielkości budżetowe w kolejnych latach prognozowanych 2019–2038 oszacowano w wielkościach globalnych (tj. dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe) w oparciu o wskaźniki inflacji zawarte w opublikowanej przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanej (2 października 2014 r.) wersji „Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, które przedstawiają się następująco:

**Tabela nr 2**

Lata	2019-2022	2023-2027	2028-2032	2033-2037	2038
<b>CPI – dynamika średnioroczna</b>	<b>2,4</b>	<b>2,3</b>	<b>2,2</b>	<b>2,1</b>	<b>2,0</b>

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	2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7
<b>WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 28 KWIETNIA 2015 R.</b>						
poz. 9.6.1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony na podstawie wykonania 2014 r. (większy od poniższej relacji)	7,36	8,33	8,40	11,17	11,21
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	3,19	4,50	6,74	8,03	7,92
<b>II. Różnica (poz. 9.6.1 - poz. 9.1)</b>		<b>4,17</b>	<b>3,83</b>	<b>1,66</b>	<b>3,14</b>	<b>3,29</b>

## 6. Objaśnienia 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 marca 2015 roku wyniósł 316,5 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 31.03.2015 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	10.025.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	20.572.917 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	90.166.775 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	89.407.751 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	25.330.000 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	21.870.674 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	28.484.849 zł
8.	2014	31.436.646 zł (PKO BP)	30.650.730 zł
		<b>Razem</b>	<b>316.508.696 zł</b>

Wielkość kredytów zaciągniętych w latach 2009-2014 oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2015-2019 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	-	13.812.174 zł
8.	2016	-	23.197.622 zł
9.	2017	-	25.039.013 zł
10.	2018	-	23.907.548 zł
11.	2019	-	15.446.319 zł
<b>Razem</b>		<b>264.000.000 zł</b>	<b>187.634.378 zł</b>

Ponadto w przychodach ujęto łączną kwotę spłaty potencjalnej pożyczki w kwocie 8.000.000 zł planowanej do udzielenia dla Portu Lotniczego Szczecin Goleniów Sp. z o.o.

**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;
  - **planowanych do zaciągnięcia w bankach komercyjnych** w 2015 r. i latach 2016-2019 (w kwotach wskazanych w tabeli nr 5), do udzielenia na okres 15 lat; nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 230,2 tys. zł, 386,6 tys. zł; 417,3 tys. zł; 398,5 tys. zł i 257,4 tys. zł.

Ponadto w rozchodach ujęto kwotę potencjalnej pożyczki w kwocie 8.000.000 zł planowanej do udzielenia dla Portu Lotniczego Szczecin Goleniów Sp. z o.o. do uruchomienia w przypadku, gdyby kredyt inwestycyjny pozyskany przez Port na realizację inwestycji dotyczącej rozbudowy i modernizacji infrastruktury lotniskowej i portowej Portu Lotniczego w Goleniowie okazały się niewystarczające.

Nadwyżkę środków, która powstała wynikowo na rachunku budżetu województwa w kwocie 41,8 mln 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 (34.440.728 zł) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów (7.354.365 zł).

## II. OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W MONTAŻACH FINANSOWYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ PROPONOWANYCH DO UCHWALENIA (Tabele Nr 6 oraz 6A-I 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-I, 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 rok 2015	Dochody - łącznie	w tym rok 2015	Dochody na zadania - łącznie	w tym rok 2015
			zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)			
<b>OGÓLEM DOCHODY</b>	<b>1 288 508 365</b>	<b>231 786 756</b>	<b>43 118 317</b>	<b>42 347 573</b>	<b>1 331 626 682</b>	<b>274 134 329</b>
środki na wkład własny krajowy	1 633 674	8 973	14 288	-289	1 647 962	8 684
dotacje celowe z budżetu państwa	64 501 759	22 493 086	1 597 909	285 000	66 099 668	22 778 086
dotacje celowe od innych jst	31 652 288	1 447 218	-9 216	-	31 643 072	1 447 218
środki z funduszy celowych	59 122 054	13 929 899	-	-	59 122 054	13 929 899
środki z budżetu województwa	25 894 227	18 811 694	40 000 000	8 500 000	65 894 227	27 311 694
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	141 784 815	13 056 000	-144 553	-	141 640 262	13 056 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	42 006 800	704 493	-	-	42 006 800	704 493
środki pozyskane z innych źródeł	1 864 601	-	-	-	1 864 601	-
środki z Unii Europejskiej	29 038 585	4 277 281	42 863	-868	29 081 448	4 276 413
dotacje celowe / płatności z UE	891 009 562	157 058 112	1 617 026	33 563 730	892 626 588	190 621 842

W prezentowanej uchwale dokonano **zwiększenia**, *per saldo*, dochodów o kwotę **43.118.317 zł**, na którą składa się:

- 1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **8.720.683 zł** współfinansująca projekty z zakresu:
  - a) **transportu i łączności** łącznie o kwotę **7.139.216 zł** na przedsięwzięciu pn. „Modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym w ramach Osi II RPO” o kwotę 7.130.000 zł (Tabela 6A część I, poz. 17) oraz pn. „Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich” o kwotę 9.216 zł (Tabela 6A część II, poz. 9),
  - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **3.148 zł** na przedsięwzięciu pn. „Koordynacja na rzecz aktywnej integracji w ramach działania 1.2 PO KL” (Tabela 6B poz. 3);
  - c) **administracji i telekomunikacji** o kwotę **778.094 zł** na przedsięwzięciu pn. „Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich w ramach PO Pomoc Techniczna” (Tabela 6E część I poz. 1),
  - d) **rolnictwa i ochrony środowiska** łącznie o kwotę **108.875 zł**, na przedsięwzięciach pn.:
    - „Pomoc Techniczna Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich - Oś 5” o 22.630 zł (Tabela 6G część I, poz. 1),
    - „Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III” o 86.245 zł (Tabela 6G część I, poz. 6);
  - e) **kultury fizycznej i turystyki** łącznie o kwotę **689.313 zł** na przedsięwzięciach z zakresu promocji turystyki w województwie zachodniopomorskim (Tabela 6H część I poz. 1, 4 i 5),
  - f) **rozwoju regionalnego i planowania przestrzennego** o kwotę **2.037 zł** na przedsięwzięciu "Partnerstwo miejsko-wiejskie w obszarach metropolitalnych - URMA" (Tabela 6H poz. 1);
- 2) **zwiększenie dochodów** łącznie o kwotę **51.839.000 zł**, z tego na przedsięwzięciach z zakresu:
  - a) **transportu i łączności** o kwotę **40.000.000 zł** na zadaniu pn. „Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich” w związku z uwzględnieniem w WPF dochodów z tyt. dzierżawy pojazdów szynowych należących do samorządu Województwa, które częściowo skompensują wydatki poniesione na ww. zadanie (Tabela 6A część II, poz. 9);
  - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **339.000 zł** na przedsięwzięciu pn. „Misje eksportowe - etap I, II, III, IV, V w ramach RPO WZ, Oś priorytetowa 1” (Tabela 6B poz. 14);
  - c) **administracji i telekomunikacji** o kwotę **11.500.000 zł** w związku z wprowadzeniem do WPF nowych przedsięwzięć dot. sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (PIFE) w Województwie Zachodniopomorskim planowanych do realizacji w ramach PO Pomoc Techniczna 2014-2020 (Tabela 6E część I poz. 3 i 4).

Podsumowując, powyższe zmiany stanowią konsekwencję dokonania korekt nakładów zarówno *in plus*, jak i *in minus* w projektach opisanych w pkt. 2 objaśnień.

## 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 rok 2015	Wydatki łącznie	w tym rok 2015	Wydatki na zadania - łącznie	w tym rok 2015
			zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)			
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>2 487 359 080</b>	<b>389 464 493</b>	<b>36 775 523</b>	<b>21 243 176</b>	<b>2 524 134 603</b>	<b>410 707 669</b>
środki z budżetu województwa	1 112 874 941	129 149 240	33 719 238	1 471 743	1 146 594 179	130 620 983
dotacje celowe dla jos	119 491 996	44 700 781	-4 881		119 487 115	44 700 781
dotacje celowe z budżetu państwa	64 501 759	22 496 965	1 597 909	285 000	66 099 668	22 781 965
dotacje celowe od innych jst	31 652 288	1 447 218	-9 216		31 643 072	1 447 218
środki z funduszy celowych	59 122 054	13 929 899			59 122 054	13 929 899
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	141 784 815	13 056 000	-144 553		141 640 262	13 056 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	42 006 800	3 530			42 006 800	3 530
środki z Unii Europejskiej	23 891 745	7 639 325			23 891 745	7 639 325
środki z innych źródeł	1 023 120	-			1 023 120	-
dotacje celowe / płatności z UE	891 009 562	157 041 535	1 617 026	19 486 433	892 626 588	176 527 968

Zmiany w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

**2.1.** W zestawieniach przedsięwzięć dokonano usunięcia zadania rozliczonego i zakończonego pn. „Modernizacja Policealnej Szkoły Medycznej w Szczecinie - Wojewódzkiego Zespołu Szkół Policealnych w Szczecinie etap I i II” (części II tabeli 6D) – zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne, co spowodowało **zmniejszenie nakładów** o łączną kwotę **10.901.413 zł**.

**2.2.** Z zakresu **transportu i łączności** obejmujące zmiany wprowadzane na zadaniu:

1) **Modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym w ramach Osi II RPO (2013-2016)** (poz. 17 części I tabeli 6A):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015
		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)				
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>116 900 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>-7 130 000</b>	<b>17 435 000</b>	<b>109 770 000</b>	<b>31 435 000</b>
dotacje celowe / płatności z UE	116 900 000	14 000 000	-7 130 000	17 435 000	109 770 000	31 435 000

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **7.130.000 zł** wynika z zawarcia umowy z firmą Zakłady Naprawcze Taboru Kolejowego „Mińsk Mazowiecki” S.A. z siedzibą w Mińsku Mazowieckim, na wykonanie modernizacji 3 szt. elektrycznych zespołów trakcyjnych z możliwością skorzystania z prawa opcji zwiększającego zamówienie do 10 sztuk. Koszt wykonania modernizacji 1 szt. wyniesie 6.287.000 zł netto plus podatek VAT, tj. o 713.000 zł mniej niż pierwotnie planowano (7.000.000 zł plus podatek VAT).

Ponadto dokonuje się **przeniesienia nakładów między latami** 2015-2016 w kwocie **per saldo 17.435.000 zł** z powodu podjęcia decyzji o modernizacji w 2015 r. dodatkowo 3 szt. elektrycznych zespołów trakcyjnych, w związku z czym wydatki w 2015 r. na modernizację:

- dodatkowych 3 sztuk EZT zwiększą się i wyniosą 18.861.000 zł netto,
- ujętych w planie 2 sztuk EZT zmniejszą się o kwotę 1.426.000 zł z powodu aktualizacji wartości robót.

Łączny koszt modernizacji 5 szt. pojazdów w 2015 r. oraz 5 szt. w 2016 r. wyniesie po 31.435.000 zł netto w każdym roku (kalkulacja: 5 szt. x 6.287.000 zł).

2) **Ubezpieczenie taboru kolejowego Województwa (2011 - 2018) (poz. 8 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>15 980 490</b>	<b>3 000 000</b>	<b>-6 000</b>	<b>0</b>	<b>15 974 490</b>	<b>3 000 000</b>
- środki własne budżetu województwa	15 980 490	3 000 000	-6 000	0	15 974 490	3 000 000

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 6.000 zł** wynika z dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznego wykonania.

3) **Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich (2013 - 2020) (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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>618 693 006</b>	<b>80 447 218</b>	<b>13 777 441</b>	<b>0</b>	<b>632 470 447</b>	<b>80 447 218</b>
- środki własne budżetu województwa	615 821 321	79 000 000	13 786 657	0	629 607 978	79 000 000
- dotacje celowe od innych j.s.t.	2 871 685	1 447 218	-9 216	0	2 862 469	1 447 218

**Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 13.777.441 zł**, wynika ze:

- zmniejszenia nakładów o kwotę 442.559 zł w związku z dostosowania wydatków w 2014 roku do faktycznego wykonania,
- zwiększenia nakładów łącznie o kwotę 14.220.000 zł (po 4.740.000 zł w roku 2016, 2017 i 2018) w celu zawarcia umowy wieloletniej na świadczenie usług przewozowych przez Przewozy Regionalne Sp. z o.o. na dotychczasowych zasadach, z dotychczasową liczbą pociągokilometrów. Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich w latach 2016-2018 wyniesie po 79 mln zł w każdym roku.

Wydatki częściowo zostaną skompensowane dochodami z tyt. dzierżawy pojazdów szynowych należących do samorządu województwa, tj. po 10.500.000 zł w roku 2016, 2017 i 2018.

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

1) **Koordinacja na rzecz aktywnej integracji w ramach działania 1.2 PO KL (2009-2014) (poz. 3 załącznika 2B):**

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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>1 960 699</b>	<b>0</b>	<b>-3 148</b>	<b>0</b>	<b>1 957 551</b>	<b>0</b>
- dotacje celowe z budżetu państwa	294 104	0	-471	0	293 633	0
- dotacje celowe / płatności z UE	1 666 595	0	-2 677	0	1 663 918	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 3.148 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do wykonania wydatków w 2014 roku w związku z oszczędnościami powstałymi głównie na pochodnych od wynagrodzeń (w wyniku absencji pracowników przebywających na zwolnieniach lekarskich).

2) **Najlepszy w zawodzie w ramach działania 9.2 PO KL (2014-2015)** (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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>13 021 400</b>	<b>5 535 345</b>	<b>0</b>	<b>6 248</b>	<b>13 021 400</b>	<b>5 541 593</b>
- środki z budżetu województwa	262 566	124 472	0	0	262 566	124 472
- dotacje celowe / płatności z UE	12 758 834	5 410 873	0	6 248	12 758 834	5 417 121

**Przesunięcie nakładów między latami 2014 i 2015 w kwocie 6.248 zł** następuje w związku z przeznaczeniem oszczędności powstałych w 2014 roku na realizację działań planowanych w ramach projektu w 2015 roku. Oszczędności stanowią środki niewykorzystane przez dwóch partnerów projektu - powiatowe urzędy pracy działające na terenie województwa zachodniopomorskiego.

3) **Misje eksportowe - etap I, II, III, IV, V w ramach RPO WZ, Oś priorytetowa 1, Działanie 1.3, Poddziałanie 1.3.2 (2012-2015)** (poz. 14 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>563 584</b>	<b>0</b>	<b>339 000</b>	<b>339 000</b>	<b>902 584</b>	<b>339 000</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	563 584	0	339 000	339 000	902 584	339 000

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **339.000 zł** następuje w związku z przyznaniem dodatkowego dofinansowania projektu przez Instytucję Zarządzającą RPO z przeznaczeniem na organizację w 2015 roku minimum dwóch misji gospodarczych dla zachodniopomorskich przedsiębiorców w ramach V etapu projektu.

**2.4. Z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej** w przedsięwzięciach pn.:

1) **Akademia Zmienia Szczecin - Modernizacja Pałacu pod Globusem w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (2013-2014)** (poz. 1 części II 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>19 370 167</b>	<b>0</b>	<b>-223 223</b>	<b>0</b>	<b>19 146 944</b>	<b>0</b>
- środki z budżetu województwa	4 750 140	0	-4 599	0	4 745 541	0
- dotacje celowe z budżetu państwa (poza budżetem)	3 810 884	0	-210 533	0	3 600 351	0
- płatności z UE (poza budżetem)	10 809 143	0	-8 091	0	10 801 052	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **4.599 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do faktycznej realizacji wydatków w 2014 r.

2) **Modernizacja budynku internatu przy pl. Orła Białego 2 w Szczecinie Akademii Sztuki w Szczecinie (2013-2015)** (poz. 2 części II 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>160 000</b>	<b>25 617</b>	<b>-282</b>	<b>0</b>	<b>159 718</b>	<b>25 617</b>
- środki własne budżetu województwa	160 000	25 617	-282	0	159 718	25 617

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **282 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do faktycznej realizacji wydatków w 2014 r.

**2.5. Z zakresu administracji i telekomunikacji w przedsięwzięciach pn.:**

- 1) **Główny Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich (GPI) przy ul. Kuśnierskiej 12b w ramach PO Pomoc Techniczna (2009-2015) (poz. 1 części I Tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2015				rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>4 909 779</b>	<b>578 149</b>	<b>-778 094</b>	<b>0</b>	<b>4 131 685</b>	<b>578 149</b>
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład krajowy	736 467	86 723	-116 714	0	619 753	86 723
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład unijny	4 173 312	491 426	-661 380	0	3 511 932	491 426

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **778.094 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do faktycznej, niższej realizacji wydatków w 2014 r., do której przyczyniły się zmiany w strukturze działania i zasadach funkcjonowania sieci Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich, spowodowane przejściowym okresem pomiędzy perspektywą finansową 2007-2013 a 2014-2020 oraz wygaśnięcie porozumień pomiędzy Starostwami Powiatowymi a Województwem Zachodniopomorskim na prowadzenie przez powiaty punktów informacyjnych na terenie województwa.

- 2) **Sieć Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (PIFE) w Województwie Zachodniopomorskim (2015-2020) (poz. 3, część I tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2015				rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 452 000</b>	<b>1 852 000</b>	<b>11 452 000</b>	<b>1 852 000</b>
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład krajowy	0	0	1 717 800	277 800	1 717 800	277 800
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład unijny	0	0	9 734 200	1 574 200	9 734 200	1 574 200

- 3) **Sieć Punktów Informacyjnych Funduszy Europejskich (PIFE) w Województwie Zachodniopomorskim (2015-2020) (poz. 4, część I tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym:
		rok 2015				rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 000</b>	<b>48 000</b>	<b>40 800</b>	<b>40 800</b>
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład krajowy	0	0	7 200	7 200	7 200	7 200
dotacje celowe z budżetu państwa na wkład unijny	0	0	40 800	40 800	40 800	40 800

**Wprowadzenie nowego projektu** (pkt. 2 i 3) o łącznej wartości kosztorysowej **11.500.000 zł**, przewidzianego do realizacji w latach 2015-2020, na podstawie Aneksu nr 2 podpisanego w dniu 5 lutego 2015 r., do umowy dotacji dotyczącej realizacji projektu w ramach PO Pomoc Techniczna z dnia 28 kwietnia 2014 r., zawartej pomiędzy Ministerstwem Infrastruktury i Rozwoju a Województwem Zachodniopomorskim. Minister powierzył Województwu realizację zadania polegającego na prowadzeniu Głównego Punktu Informacyjnego przy Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz prowadzenie, koordynację, promocję, monitoring, kontrolę i ocenę działalności sieci Lokalnych Punktów Informacyjnych działających w województwie zachodniopomorskim. Kwota 48.000 zł dotyczy zakupów inwestycyjnych: urządzeń wielofunkcyjnych, zestawów komputerowych oraz rzutnika multimedialnego w ramach projektu.

4) **Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ (2007-2015) (poz. 5 części I 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>127 603 594</b>	<b>22 423 543</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>127 803 594</b>	<b>22 623 543</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	127 603 594	22 423 543	200 000	200 000	127 803 594	22 623 543

5) **Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ – zakupy inwestycyjne (2007-2015) (poz. 6 części I 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>3 532 216</b>	<b>1 618 130</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>3 332 216</b>	<b>1 418 130</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	3 532 216	1 618 130	-200 000	-200 000	3 332 216	1 418 130

**Przeniesienie planu nakładów** pomiędzy przedsięwzięciami **majątkowymi** a **bieżącymi** w kwocie **200.000 zł** następuje w związku z wystąpieniem oszczędności poprzetargowych na dostawę sprzętu komputerowego oraz wykonanie i wdrożenie Lokalnego Systemu Informatycznego RPO 2014 - 2020, realizowanego w ramach PT RPO Osi VIII. Zwiększenie nakładów w części bieżącej projektu umożliwi efektywniejsze wykorzystanie przyznanej dotacji.

6) **Wieloletnie umowy mające na celu zapewnienie ciągłości działania Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego (2012-2019) (poz. 2, część 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>21 391 891</b>	<b>4 666 000</b>	<b>30 813 946</b>	<b>1 470 915</b>	<b>52 205 837</b>	<b>6 136 915</b>
- środki własne budżetu województwa	21 391 891	4 666 000	30 813 946	1 470 915	52 205 837	6 136 915

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę per saldo **30.813.946 zł** następuje w celu:

- dostosowania nakładów planowanych w 2014 r. do faktycznie poniesionych wydatków z tytułu zawartych umów, co powoduje ich zmniejszenie o kwotę 678.956 zł,
- wprowadzenia nakładów w łącznej kwocie 31.492.902 zł w latach 2015–2019 na realizację umów zapewniających ciągłość działania Urzędu Marszałkowskiego, w tym wprowadzenie nakładów na lata 2017-2019 (dotychczas nie ujmowanych w WPF) w kwocie 21.246.831 zł.

**2.6. Z zakresu kultury fizycznej i turystyki** na przedsięwzięciach:

1) **Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2011-2014) (poz. 1 części I Tabeli 2H):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>543 775</b>		<b>-5 830</b>		<b>537 945</b>	
środki z budżetu w ojev ództwa	81 570		-876		80 694	
dotacje celowe / płatności z UE	462 205		-4 954		457 251	

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** projektu o kwotę **5.830 zł** następuje w związku z poniesieniem niższych niż planowano wydatków na realizację działań w 2014 r., co wynikało m.in. z różnic kursowych.

- 2) **MARRIAGE - Lepsze zarządzanie mariną, konsolidacja sieci przystani i marketingu turystyki wodnej w obszarze Południowego Bałtyku w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2012-2014) (poz. 3 części I Tabeli 2H):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015
			zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)			
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>950 750</b>	<b>351 859</b>		<b>5 502</b>	<b>950 750</b>	<b>357 361</b>
środki z budżetu w ojeżdżeniu	142 364	52 529		828	142 364	53 357
dotacje celowe / płatności z UE	808 386	299 330		4 674	808 386	304 004

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** w kwocie **5.502 zł** z roku 2014 na 2015 rok następuje w wyniku powstania oszczędności w trakcie realizacji projektu w 2014 r. (niższe koszty tłumaczeń symultanicznych oraz cateringu) i możliwości ich przeznaczenia na działania realizowane w 2015 r.

- 3) **Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi 5 (2012-2014) (poz. 4 części I Tabeli 2H):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015
			zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)			
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>2 470 190</b>			<b>-576 809</b>	<b>1 893 381</b>	
dotacje celowe / płatności z UE	2 470 190			-576 809	1 893 381	

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **576.809 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów w 2013 i 2014 roku następuje w związku z zakończeniem i rozliczeniem projektu. Oszczędności powstały w związku z podjęciem decyzji o realizacji zadania dotyczącego utworzenia dokumentów strategicznych dla rozwoju turystyki rowerowej w regionie przez Regionalne Biuro Gospodarki Przestrzennej WZ w 2015 roku w ramach odrębnego projektu, wprowadzonego do budżetu w 10 marca 2015 r.

- 4) **Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego i Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego w ramach RPO WZ, Osi 6 (2012-2014) (poz. 5 części I Tabeli 2H):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015
			zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)			
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>2 950 417</b>	<b>426 175</b>		<b>-107 550</b>	<b>2 842 867</b>	<b>377 862</b>
dotacje celowe / płatności z UE	2 950 417	426 175		-107 550	2 842 867	377 862

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **107.550 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów w 2014 i 2015 roku następuje w związku z zakończeniem projektu w marcu br. Oszczędności wynikają z niższych niż planowano wydatków na imprezy związane z promocją województwa oraz na podróże służbowe pracowników zaangażowanych w realizację projektu.

- 5) **Pomorzanie Zachodnie - wszystko czego potrzebujesz. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi VI (2013-2015) (poz. 7 części I Tabeli 2H):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015
			zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)			
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>6 000 000</b>	<b>3 906 901</b>		<b>134 824</b>	<b>6 000 000</b>	<b>4 041 725</b>
dotacje celowe / płatności z UE	6 000 000	3 906 901		134 824	6 000 000	4 041 725

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** w kwocie **134.824 zł** z roku 2014 na 2015 rok następuje w związku z przesunięciem płatności za zorganizowaną w 2014 r. kampanię promocyjną województwa oraz zabezpieczeniem środków na działania zaplanowane w bieżącym roku.

**2.7. Z zakresu w zakresie rolnictwa i ochrony środowiska na przedsięwzięciach pn.**

**1) Pomoc Techniczna PO Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013 - Oś 5 (2009-2015) (poz. 1, część I tabeli 6 G):**

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 2015		
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>7 306 685</b>	<b>1 734 000</b>	<b>-22 630</b>	<b>-</b>	<b>7 284 055</b>	<b>1 734 000</b>
- środki z budżetu województwa (wkład krajowy)	83 729	0	-289	-	83 440	-
- dotacje celowe z budżetu państwa (wkład krajowy)	1 825 266	480 000	-9 906	-	1 815 360	480 000
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład krajowy)	116 709	-	-	-	116 709	-
- środki z budżetu województwa (wkład unijny)	79 941	-	-868	-	79 073	0
- dotacje celowe / płatności z UE	4 887 080	1 254 000	-11 567	-	4 875 513	1 254 000
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład unijny)	313 960	-	-	-	313 960	-

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 22.630 zł** wynika z dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznego wykonania, w którym powstały oszczędności spowodowane absencją chorobową pracowników zaangażowanych w realizację projektu oraz niższymi kosztami podróży służbowych związanych z czynnościami kontrolnymi.

**2) Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III (2007-2015) (poz. 6, część I tabeli 6 G):**

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 2015		
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>36 740 476</b>	<b>2 720 000</b>	<b>-116 113</b>	<b>0</b>	<b>36 624 363</b>	<b>2 720 000</b>
- środki z budżetu województwa (wkład krajowy)	2 448 823	120 000	-15 291	0	2 433 532	120 000
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład krajowy)	7 404 805	650 000	-36 137	0	7 368 668	650 000
- środki z budżetu województwa (wkład unijny)	5 066 899	0	43 731	0	5 110 630	0
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład unijny)	21 819 949	1 950 000	-108 416	0	21 711 533	1 950 000

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania per saldo o kwotę 116.113 zł** wynika z:

- dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznego wykonania (zmniejszenie o kwotę 174.421 zł) głównie z powodu oszczędności na funduszu płac pracowników zatrudnionych do realizacji projektów (absencja chorobowa) oraz na podróżach służbowych i wynajmie pomieszczeń biurowych,
- ujęcia wydatków poniesionych ze środków własnych Województwa w latach 2012 i 2013, których refundacja z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wpłynęła w 2014 r. (zwiększenie o kwotę 58.308 zł).

**2.8. Z zakresu planowania przestrzennego na przedsięwzięciu pn.**

**1) Partnerstwo miejsko-wiejskie w obszarach metropolitalnych - URMA w ramach programu INTERREG IVC (2011-2014) (poz. 1, część I tabeli 6 I):**

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 2015		
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>1 059 501</b>	<b>0</b>	<b>-2 396</b>	<b>0</b>	<b>1 057 105</b>	<b>0</b>
- środki własne budżetu województwa	158 925	0	-359	0	158 566	0
- dotacje celowe / płatności z UE	900 576	0	-2 037	0	898 539	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 2.396 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do faktycznej realizacji wydatków w 2014 r.