

## **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-H do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 16 czerwca 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 2023 (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 3,8% w 2016 r., o 3,9% w 2017 r. oraz o 4,0% w 2018 r. – odpowiednio do tempa wzrostu PKB założonego w *Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów 8 maja 2015 r.); przy czym wielkość bazową subwencji (90% kwoty docelowej) określona 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 Dołnośląskiego 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 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. W latach 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów na poziomie 3,8% w 2016 r. i 3,9% w 2017 r. i 4% w 2018 r., zgodnie z tempem wzrostu PKB założonym w *Wytocznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów w dniu 8 maja 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). W latach 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu w 2016 o 3,8%, w 2017 r. o 3,9% oraz w 2018 o 4% na podstawie ww. wytocznych.

## **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 16 czerwca 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 20 mln zł została wprowadzona w latach 2016-2018 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 2015 oraz lata następne zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (*ujętymi w pozycjach 4-6 oraz 9-10 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 **183,5 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR 1M i 3M przyjętych odpowiednio na poziomie 2,29% i 2,24% 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 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 podstawowe wskaźniki makroekonomiczne (dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI) zawarte w opublikowanej przez Ministerstwo Finansów w dniu 8 maja 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	2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7
<b>WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 16 CZERWCA 2015 R.</b>						
poz. 9.6.1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony na podstawie wykonania 2014 r. (większy od poniższej relacji)	8,33	8,35	10,76	10,45	11,43
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	4,51	7,18	9,12	9,55	9,89
<b>Różnica (poz. 9.6.1 - poz. 9.1)</b>		<b>3,82</b>	<b>1,17</b>	<b>1,64</b>	<b>0,90</b>	<b>1,54</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	-	15.178.745 zł
8.	2016	-	40.969.431 zł
9.	2017	-	50.236.762 zł
10.	2018	-	50.954.228 zł
11.	2019	-	26.134.602 zł
<b>Razem</b>		<b>264.000.000 zł</b>	<b>269.705.470 zł</b>

Ponadto przychody zmniejszono o kwotę 8.000.000 zł (stanowiącą spłatę potencjalnej pożyczki planowanej do udzielenia Portu Lotniczego Szczecin Goleniów Sp. z o.o.), w związku z pozyskaniem przez Port kredytu inwestycyjnego na realizację inwestycji dotyczącej rozbudowy i modernizacji infrastruktury lotniskowej i portowej Portu Lotniczego w Goleniowie.

**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: 253,0 tys. zł, 682,8 tys. zł; 837,3 tys. zł; 849,2 tys. zł i 435,6 tys. zł.

Ponadto rozchody zmniejszono o kwotę 8.000.000 zł (stanowiącą kwotę potencjalnej pożyczki planowanej do udzielenia dla Portu Lotniczego Szczecin Goleniów Sp. z o.o.), w związku z pozyskaniem przez Port kredytu inwestycyjnego na realizację inwestycji dotyczącej rozbudowy i modernizacji infrastruktury lotniskowej i portowej Portu Lotniczego w Goleniowie.

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 (35.807.299 zł) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów (5.987.794 zł).

## I. 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-H, 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>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>1 331 626 682</b>	<b>274 134 329</b>	<b>10 957 160</b>	<b>448 025</b>	<b>1 342 583 842</b>	<b>274 582 354</b>
środki na wkład własny krajowy	1 647 962	8 684	-	-	1 647 962	8 684
dotacje celowe z budżetu państwa	66 099 668	22 778 086	-13 007	-3 472	66 086 661	22 774 614
dotacje celowe od innych jst	31 643 072	1 447 218	-298 451	-	31 344 621	1 447 218
środki z funduszy celowych	59 122 054	13 929 899	-	-	59 122 054	13 929 899
środki z budżetu województwa	65 894 227	27 311 694	450 846	450 846	66 345 073	27 762 540
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	141 640 262	13 056 000	-	-	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	29 081 448	4 276 413	25 645	651	29 107 093	4 277 064
dotacje celowe / płatności z UE	892 626 588	190 621 842	10 792 127	-	903 418 715	190 621 842

W prezentowanej uchwale dokonano **zwiększenia**, *per saldo*, dochodów o kwotę **10.957.160 zł**, na którą składa się:

- 1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **322.166 zł** współfinansującą projekty z zakresu:
  - a) **transportu i łączności** łącznie o kwotę **310.951 zł**, z tego: na przedsięwzięciu pn. „Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie” w ramach PO Infrastruktura i Środowisko o kwotę 12.500 zł (Tabela 6A część I, poz. 21) oraz na zadaniu pn. „Przebudowa dróg wojewódzkich” o kwotę 298.451 zł (Tabela 6A część II, poz. 5),
  - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **3.380 zł** na przedsięwzięciu pn. „Profesjonalne kadry - lepsze jutro II w ramach działania 7.1 PO KL” (Tabela 6B poz. 2),
  - c) **rolnictwa i ochrony środowiska** o kwotę **7.835 zł** na zadaniu pn. „Multifunkcyjne podejście do ochrony brzegu morskiego Morza Bałtyckiego” w ramach środków z Regionu Skania” (Tabela 6G część I poz. 8);
- 2) **zwiększenie dochodów** łącznie o kwotę **11.279.326 zł**, z tego na przedsięwzięciach z zakresu:
  - a) **transportu i łączności** o kwotę **10.795.000 zł** w związku z wprowadzeniem do WPF nowego zadania inwestycyjnego z zakresu dróg wojewódzkich planowanego do realizacji w ramach Osi V RPO WZ 2014-2020 pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 205 na odcinku Sławno - Polanów, etap przebudowy i rozbudowy przejścia przez m. Sławno” (Tabela 6A część I, poz. 19);
  - b) **oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej** o kwotę **33.480 zł**, z tego o kwotę:
    - 4.980 zł na przedsięwzięciu pn. „Prowadzenie Punktu Informacji Europejskiej Europe Direct - Szczecin” (Tabela 6D część I poz. 2),
    - 28.500 zł w związku z wprowadzeniem do WPF nowego przedsięwzięcia pn. „Organizacja Regionalnych spotkań informacyjnych i konsultacji indywidualnych podnoszących wiedzę nt. realizacji projektów w programie Erasmus+ Edukacja szkolna na lata 2014-2020” (Tabela 6D część I poz. 4),
  - c) **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego** o kwotę **450.846 zł** na przedsięwzięciu pn. „Modernizacja skrzydła północnego Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie” w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (Tabela 6F, poz. 6).

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
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>2 524 134 603</b>	<b>410 707 669</b>	<b>27 299 176</b>	<b>1 291 838</b>	<b>2 551 433 779</b>	<b>411 999 507</b>
środki z budżetu województwa	1 146 594 179	130 620 983	15 842 462	-577 426	1 162 436 641	130 043 557
dotacje celowe dla jps	119 487 115	44 700 781	950 400	950 400	120 437 515	45 651 181
dotacje celowe z budżetu państwa	66 099 668	22 781 965	-13 007	-3 472	66 086 661	22 778 493
dotacje celowe od innych jst	31 643 072	1 447 218	-298 451	-	31 344 621	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	141 640 262	13 056 000	-	-	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	25 645	2 300	23 917 390	7 641 625
środki z innych źródeł	1 023 120	-	-	-	1 023 120	-
dotacje celowe / płatności z UE	892 626 588	176 527 968	10 792 127	920 036	903 418 715	177 448 004

Zmiany w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

**2.1. Z zakresu transportu i łączności** obejmujące zmiany wprowadzane na zadaniach pn.:

- 1) **Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 205 na odcinku Sławno - Polanów, etap przebudowy i rozbudowy przejścia przez m. Sławno w ramach Osi V RPO (2011-2016) (poz. 19 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKLADY</b>	0	0	12 795 810	1 000 000	12 795 810	1 000 000
- środki własne budżetu województwa	0	0	2 000 810	150 000	2 000 810	150 000
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	10 795 000	850 000	10 795 000	850 000

**Wprowadzenie nowego projektu** o łącznej wartości kosztorysowej **12.795.810 zł** wynika z ujęcia ww. przedsięwzięcia w *Rankingu zadań przewidzianych do realizacji w ramach RPO WZ 2014-2020* przyjętego przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego w dniu 25 marca 2013 r. i zaktualizowanego 6 sierpnia 2014 r. Zgodnie z RPO WZ na lata 2014-2020 zadania inwestycyjne z zakresu dróg wojewódzkich realizowane będą w ramach Osi priorytetowej V – Zrównoważony transport, poddziałania 5.1. – Budowa i przebudowa dróg regionalnych.

Przedmiotowe zadanie jest w pełni przygotowane do realizacji, tj. posiada dokumentację projektową wraz z decyzją ZRID (zgoda na realizację inwestycji drogowej). Inwestycja dotyczy odcinka drogi wojewódzkiej o łącznej długości 1,860 km (od skrzyżowania z ul. Morską, wzdłuż ulic Armii Krajowej, Dworcowej, Koszalińskiej oraz Łącznej i kończy się zjazdem na węzeł obwodnicy) i ma na celu poprawę stanu nawierzchni na całym odcinku, poprawę bezpieczeństwa ruchu pieszego i rowerowego, poprawę geometrii na skrzyżowaniach oraz usunięcie kolizji sieci z projektowaną drogą. W ramach przedsięwzięcia planuje się: przebudowę nawierzchni jezdni, przebudowę skrzyżowań ulic z uwzględnieniem poprawy bezpieczeństwa i uspokojenia ruchu, budowę i przebudowę infrastruktury towarzyszącej (tzn. chodników, miejsc postojowych, zjazdów, zatok autobusowych), przebudowę lub likwidację urządzeń obcych kolidujących z przebudową drogi (oświetlenie w zakresie rond, sieć kanalizacji deszczowej, sieć teletechniczna i elektroenergetyczna) oraz prace remontowe związane z obiektem mostowym.

Realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 r. W latach 2011-2014 na koszty związane realizacją inwestycji wydatkowano kwotę 450.059 zł obejmującą koszty opracowania dokumentacji projektowej (95.810 zł) oraz wykupu gruntów pod inwestycję (354.249 zł). W latach 2015-2016 wydatki w łącznej kwocie 12.345.751 zł planuje się przeznaczyć na koszty: wykupu gruntów, robót budowlanych, zarządzania projektem, nadzoru autorskiego oraz na bezpośrednie koszty obsługi ponoszone przez beneficjenta Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie.

- 2) **Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie" w ramach PO IiŚ (2013-2015) (poz. 21 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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓŁEM NAKLADY</b>	208 800 000	52 200 000	0	0	208 800 000	52 200 000
- środki z budżetu województwa	8 563 964	2 116 250	12 500	12 500	8 576 464	2 128 750
- dotacje celowe z budżetu państwa	14 587 500	7 293 750	-12 500	-12 500	14 575 000	7 281 250
- środki z funduszy celowych - Fundusz Kolejowy	39 488 536	6 250 000	-	-	39 488 536	6 250 000
- środki z innych źródeł	1 023 120	-	-	-	1 023 120	-
- dotacje celowe / płatności z UE	145 136 880	36 540 000	-	-	145 136 880	36 540 000

**Przeniesienie nakładów** pomiędzy źródłami finansowania w kwocie **12.500 zł** wynika z dostosowania planu wydatków w 2015 roku do kwoty dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej samorządowi Województwa na dofinansowanie zadania własnego polegającego na zakupie i modernizacji pojazdów kolejowych przeznaczonych do wykonywania przewozów pasażerskich – zgodnie z zawiadomieniem z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z dnia 30 marca 2015 r. (znak: FB-1.3111.62.2.2015.PW). W związku ze zmniejszeniem samorządowi województwa dotacji celowej z budżetu państwa współfinansującej ww. zadanie inwestycyjne oraz w celu zachowania nakładów na przedsięwzięciu nastąpiło przeniesienie planu wydatków pomiędzy źródłami finansowania.

3) **Dokumentacje techniczne na zadania drogowe (2011-2018) (poz. 3 części II tabeli 6 A):**

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 NAKŁADY</b>	<b>9 011 083</b>	<b>868 555</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 011 083</b>	<b>868 555</b>
- środki własne budżetu województwa	9 011 083	868 555	0	0	9 011 083	868 555

**Przeniesienie nakładów** w kwocie **63.469 zł** z roku 2014 na 2016 stanowiących oszczędności z tytułu niewykonania w umownym terminie 5 dokumentacji. Dokumentacje te zostaną sfinansowane w 2015 roku z rezerwy środków finansowych na zadaniu. Natomiast przesunięta na 2016 rok kwota powiększy rezerwę tego roku na tym zadaniu.

4) **Przebudowa dróg wojewódzkich (2011-2014) (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 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>103 936 642</b>	<b>0</b>	<b>-449 316</b>	<b>0</b>	<b>103 487 326</b>	<b>0</b>
- środki własne budżetu województwa	97 739 114	0	-150 865	0	97 588 249	0
- dotacje celowe od innych j.s.t.	6 197 528	0	-298 451	0	5 899 077	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów na 2014 rok o kwotę **449.316 zł** następuje w celu dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznie wykonanych wydatków w tym roku.

5) **Wyplata odszkodowań pod planowane inwestycje drogowe (2012-2015) (poz. 6 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>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>1 743 306</b>	<b>1 239 686</b>	<b>0</b>	<b>149 500</b>	<b>1 743 306</b>	<b>1 389 186</b>
- środki własne budżetu województwa	1 743 306	1 239 686	0	149 500	1 743 306	1 389 186

**Przeniesienie nakładów** w kwocie **149.500 zł** z 2014 roku do planu roku 2015 następuje w związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę odszkodowań za nieruchomości położone w obrębie Stargard Szczeciński. Obecnie trwa procedura odwoławcza w tej sprawie.

6) **Przebudowa i rozbudowa przejścia drogowego przez m. Tanowo na drodze woj. Nr 115 (2010-2014) (poz. 7 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		rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>397 860</b>	<b>0</b>	<b>-2 200</b>	<b>0</b>	<b>395 660</b>	<b>0</b>
- środki własne budżetu województwa	340 857	0	-2 200	0	338 657	0
- dotacje celowe od innych j.s.t.	57 003	0	0	0	57 003	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 2.200 zł** następuje w celu dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznie wykonanych wydatków w tym roku. Oszczędności powstały w wyniku nieodpłatnego pozyskania ze Starostwa Powiatowego w Policach dokumentacji geodezyjnej niezbędnej do ujawnienia podziałów i prawa własności w księgach wieczystych.

7) **Zimowe utrzymanie dróg (2011-2018) (poz. 11 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		rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>101 282 660</b>	<b>12 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>101 282 660</b>	<b>10 000 000</b>
- środki własne budżetu województwa	101 282 660	12 000 000	0	-2 000 000	101 282 660	10 000 000

**Przeniesienie nakładów w wysokości 2.700.855 zł** z roku 2014 i 2015 na lata 2016-2017, w tym zmniejszenie nakładów w 2015 rok o kwotę **2.000.000 zł** następuje w wyniku powstania oszczędności wydatków na zimowe utrzymanie dróg w 2014 oraz w I połowie 2015 roku, na co wpływ miały łagodne warunki atmosferyczne panujące podczas ostatniej zimy.

8) **Obsługa i utrzymanie mostów zwodzonych i mostu granicznego (2011-2018) (poz. 12 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		rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>7 878 377</b>	<b>1 091 143</b>	<b>-16 335</b>	<b>0</b>	<b>7 862 042</b>	<b>1 091 143</b>
- środki własne budżetu województwa	7 878 377	1 091 143	-16 335	0	7 862 042	1 091 143

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 16.335 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów na 2014 rok następuje w celu dostosowania nakładów w 2014 roku do faktycznie wykonanych wydatków w tym roku.

9) **Monitoring i analizy porealizacyjne inwestycji (2013-2018) (poz. 13 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		rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>931 077</b>	<b>170 000</b>	<b>-1 448</b>	<b>0</b>	<b>929 629</b>	<b>170 000</b>
- środki własne budżetu województwa	931 077	170 000	-1 448	0	929 629	170 000

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 1.448 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów na 2014 rok, następuje w celu dostosowania nakładów w 2014 roku do rzeczywistego wykonania wydatków, w związku z powstałymi oszczędnościami na powykonawczych wartościach wykonanych badań laboratoryjnych oraz pomiarach geodezyjnych.

**2.2. Z zakresu polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości w przedsięwzięciu pn. Profesjonalne kadry - lepsze jutro II w ramach działania 7.1 PO KL (WPF) (2012-2015) (poz. 2 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>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	5 000 000	1 149 111	-3 380	60 187	4 996 620	1 209 298
- dotacje celowe z budżetu państwa	750 000	172 367	-507	9 028	749 493	181 395
- dotacje celowe / płatności z UE	4 250 000	976 744	-2 873	51 159	4 247 127	1 027 903

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **3.380 zł** następuje w związku z brakiem możliwości wykorzystania w ramach projektu wydatku niekwalifikowalnego z 2014 roku w powyższej kwocie. Ponadto dokonuje się **przeniesienia nakładów** z roku 2014 do roku 2015 w wysokości **60.187 zł** odpowiadającej oszczędnościom z 2014 roku, powstałym głównie na wynagrodzeniach oraz w ramach postępowań przetargowych prowadzonych w ramach projektu.

**2.3. Z zakresu ochrony zdrowia w przedsięwzięciach pn.:**

- 1) **Poręczenie kredytu inwestycyjnego dla Samodzielnego Publicznego Wojewódzkiego Szpitala zespólnego w Szczecinie (2015-2023) (poz. 9, część II tabeli 6C):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	0	0	8 000 000	83 333	8 000 000	83 333
środki własne jps	0	0	0	0	0	0
środki z budżetu województwa	0	0	8 000 000	83 333	8 000 000	83 333

**Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia** o łącznej wartości kosztorysowej **8.000.000 zł**, (z czego w 2015 r. – 83.333 zł) przewidzianego do realizacji w latach 2015 – 2023. Celem zadania będzie udzielenie poręczenia na zaciągnięcie przez Jednostkę kredytu inwestycyjnego na pokrycie wkładu własnego w projekcie pn. "Podniesienie jakości i dostępności kardiologicznych usług medycznych w SPWSZ w Szczecinie poprzez modernizację szpitalnych oddziałów kardiologicznych" oraz sfinansowanie przebudowy pomieszczeń na potrzeby rozszerzenia działalności SPWSZ poprzez utworzenie „Centrum leczenia nowotworów pierwotnych i przerzutowych wątroby oraz nowotworów trzustki i dróg żółciowych”.

- 2) **Poręczenie kredytu obrotowego dla Specjalistycznego Szpitala w Szczecinie Zdunowie (2015-2019) (poz. 10, część II tabeli 6C):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	0	0	6 000 000	1 027 241	6 000 000	1 027 241
środki własne jps	0	0	0	0	0	0
środki z budżetu województwa	0	0	6 000 000	1 027 241	6 000 000	1 027 241

**Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia** o łącznej wartości kosztorysowej **6.000.000 zł**, (z czego w 2015 r. – 1.027.241 zł) przewidzianego do realizacji w latach 2015 – 2019. Celem zadania będzie udzielenie poręczenia na zaciągnięcie kredytu obrotowego z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań, powstałych w wyniku zaangażowania przez jednostkę środków finansowych na pokrycie wysokiego wkładu własnego do projektu „Rozbudowa części środkowej budynku głównego wraz z dostosowaniem

oddziałów chirurgicznych do wymogów fachowo-sanitarnych w Specjalistycznym Szpitalu im. prof. Alfreda Sokołowskiego w Szczecinie-Zdunowie”.

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

- 1) **Organizacja Regionalnych spotkań informacyjnych i konsultacji indywidualnych podnoszących wiedzę nt. realizacji projektów w programie Erasmus+ Edukacja szkolna na lata 2014-2020 (2015-2017) (poz. 4 części I tabeli 6D):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym: rok 2015
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	0	0	28 500	5 000	28 500	5 000
- środki z Unii Europejskiej	0	0	28 500	5 000	28 500	5 000

**Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia** o łącznej wartości kosztorysowej **28.500 zł**, przewidzianego do realizacji w latach 2015-2017, na podstawie umowy (znak: ZP-10/FRSE/2015-Część 16) z dnia 22 kwietnia 2015r. zawartej pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji oraz Województwem Zachodniopomorskim – Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie. Środki zostaną przeznaczone na koszty związane z zorganizowaniem punktu konsultacyjno-informacyjnego w placówce.

- 2) **Prowadzenie Punktu Informacji Europejskiej Europe Direct - Szczecin (2013 - 2017) (poz. 2, część I tabeli 6 D):**

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>OGÓLEM NAKLADY</b>	727 950	150 198	4 980	4 980	732 930	155 178
środki z budżetu województwa	349 415	74 372	0	0	349 415	74 372
środki z Unii Europejskiej	378 535	75 826	4 980	4 980	383 515	80 806

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **4.980 zł** następuje w związku z decyzją Komisji Europejskiej o zwiększeniu finansowania projektu ze względu na planowaną realizację dodatkowych wydarzeń tj. „Europejskiego Dnia Języków” oraz „Debaty oksfordzkiej”.

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

- 1) **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: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	127 803 594	22 623 543	51 328	51 328	127 854 922	22 674 871
- dotacje celowe / płatności z UE	127 803 594	22 623 543	51 328	51 328	127 854 922	22 674 871

- 2) **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: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	3 332 216	1 418 130	-51 328	-51 328	3 280 888	1 366 802
- dotacje celowe / płatności z UE	3 332 216	1 418 130	-51 328	-51 328	3 280 888	1 366 802

**Przeniesienie planu nakładów** pomiędzy przedsięwzięciami majątkowym a bieżącym w kwocie **51.328 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 efektywne wykorzystanie przyznanej dotacji. Przesunięte środki zostaną przeznaczone głównie na obsługę prawną.

**2.6. Z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego na przedsięwzięciu pn. Modernizacja skrzydła północnego Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie (2012-2015) (poz. 6 części II Tabeli 6F):**

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>24 936 620</b>	<b>20 794 477</b>	<b>2 435 400</b>	<b>2 435 400</b>	<b>27 370 920</b>	<b>23 229 877</b>
- dotacja z budżetu województwa dla Jps	9 730 935	8 114 918	950 400	950 400	10 681 335	9 065 318
- dotacje celowe/platności z UE (poza budżetem)	15 204 585	12 679 559	1 485 000	1 485 000	16 689 585	14 164 559

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **2.435.400 zł** (w tym: o 950.400 zł w zakresie dotacji z budżetu województwa oraz o 1.485.000 zł w zakresie środków z UE - *poza budżetem*) następuje w związku z wyrażeniem przez Zarząd Województwa zgody na zwiększenie kwoty dofinansowania projektu oraz rozszerzenie jego zakresu rzeczowego o zakupy wyposażenia.

**2.7. Z zakresu w zakresie rolnictwa i ochrony środowiska na przedsięwzięciu pn. Multifunkcyjne podejście do ochrony brzegu morskiego Morza Bałtyckiego (2014-2015) (poz. 8 części I Tabeli 6G):**

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>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>12 577</b>	<b>7 680</b>	<b>-7 835</b>	<b>-7 680</b>	<b>4 742</b>	<b>0</b>
środki z Unii Europejskiej	12 577	7 680	-7 835	-7 680	4 742	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **7.835 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów w 2014 i 2015 roku następuje w związku z zakończeniem i rozliczeniem projektu. Oszczędności powstały w związku z brakiem konieczności poniesienia w 2015 r. wydatków związanych z organizacją spotkania podsumowującego projekt. Koszty te zostały poniesione bezpośrednio przez Instytucję Zarządzającą.

**2.8. Z zakresu kultury fizycznej i turystyki na przedsięwzięciu pn. Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2015) (poz. 9 części I Tabeli 6H):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>967 589</b>	<b>920 500</b>	<b>18 877</b>	<b>18 877</b>	<b>967 589</b>	<b>939 377</b>
dotacje celowe / płatności z UE	967 589	920 500	18 877	18 877	967 589	939 377

**Przeniesienie nakładów** w kwocie **18.877 zł** z 2014 roku do planu roku 2015 następuje w związku z przesunięciem promocji projektu na 2015 r. Wykonanie i ustawienie tablic informacyjnych oraz turystycznych znaków drogowych planowane jest na miesiąc maj, natomiast promocja projektu na czerwiec 2015 r.