

## **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 6A-I do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 10 marca 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 kończą się w 2017 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 *Wytocznych 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 wprowadzone na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 24 października 2014 r. (znak: FB-I.3110.23.4.2014.KG), 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 *Wytocznych 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. 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 10 marca 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.31113.33.4.2015.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 wstępnych wielkościach dotacji na 2015 r. wynikających z projektu 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*). Ponadto w budżecie 2015 r. zabezpieczono środki na poręczenie dla Portu Lotniczego Szczecin Goleniów Sp. z o.o. kredytu obrotowego umożliwiającego kontynuację prac budowlanych w ramach realizacji projektu rozbudowy i modernizacji infrastruktury lotniskowej i portowej Portu Lotniczego w Goleniowie, realizowanego w ramach PO IiŚ projekt 6.3-11. Poręczenie obowiązywać będzie od 1 marca do 31 grudnia 2015 r. i spowodowane jest brakiem możliwości zaliczkowania z Centrum Unijnych Projektów Transportowych;
- 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 **109,8 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 10 MARCA 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	8,31	10,72	11,00
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	3,19	5,89	6,63	8,27	8,10
II. Różnica (poz. 9.6.1. - poz. 9.1.)		4,17	2,44	1,68	2,45	2,90

## **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 grudnia 2014 roku wyniósł 321,8 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 31.12.2014 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	10.688.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	20.833.333 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	91.278.947 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	90.453.309 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	25.826.667 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	22.495.550 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	28.787.879 zł
8.	2014	31.436.646 zł (PKO BP)	31.436.646 zł
<b>Razem</b>			<b>321.800.331 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	-	32.991.262 zł
8.	2016	-	11.217.825 zł
9.	2017	-	22.974.398 zł
10.	2018	-	21.609.888 zł
11.	2019	-	21.059.940 zł
<b>Razem</b>		<b>264.000.000 zł</b>	<b>196.085.015 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. z terminem spłaty do 31.12.2015 r.

**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 odroczone 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., następują 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**; następują w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 550 tys. zł, 187 tys. zł; 382,9 tys. zł; 360,2 tys. zł i 351 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. z terminem spłaty do 31.12.2015 r.

Z rozliczenia budżetu na dzień 31 grudnia 2014 r. powstała wynikowo nadwyżka wolnych środków na rachunku budżetu województwa w kwocie 41,8 mln zł. Nadwyżka ta powstała na skutek zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie deficytu budżetu roku 2014 i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w łącznej wysokości 31,4 mln zł, określonej uchwałą Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Nr XXXVII/489/14 z dnia 24 czerwca 2014 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie Województwa Zachodniopomorskiego na 2014 rok oraz zmiany uchwały Nr XXIX/402/13 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2014 rok., tj. przed zmniejszeniem planowanego deficytu wynikającego z uchwały Nr II/20/14 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 19 grudnia 2014 r. Na rachunek województwa zgodnie z podpisaną umową wpłynął kredyt w wysokości 31.436.646 zł.

Pozostała część nadwyżki w kwocie 10,4 mln zł powstała m.in. w wyniku niepełnej realizacji w 2014 r. wszystkich zaplanowanych wydatków.

Nadwyżkę środków 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.

## 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>1 255 491 568</b>	<b>172 231 111</b>	<b>33 016 797</b>	<b>59 504 645</b>	<b>1 288 508 365</b>	<b>231 735 756</b>
środki na wkład własny krajowy	1 633 674	8 973	-	-	1 633 674	8 973
dotacje celowe z budżetu państwa	64 439 767	18 152 803	61 992	4 340 283	64 501 759	22 493 086
dotacje celowe od innych jst	30 205 070	-	1 447 218	1 447 218	31 652 288	1 447 218
środki z funduszy celowych	59 134 755	7 287 922	-12 701	6 641 977	59 122 054	13 929 899
środki z budżetu województwa	25 883 961	16 210 690	10 266	2 601 004	25 894 227	18 811 694
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	141 548 977	13 056 000	235 838	-	141 784 815	13 056 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	41 352 799	45 760	654 001	658 733	42 006 800	704 493
środki pozyskane z innych źródeł	1 864 601	-	-	-	1 864 601	-
środki z Unii Europejskiej	29 044 745	1 181 686	-6 160	3 095 595	29 038 585	4 277 281
dotacje celowe / płatności z UE	860 383 219	116 287 277	30 626 343	40 719 835	891 009 562	157 007 112

W prezentowanej uchwale dokonano **zwiększenia**, *per saldo*, dochodów o kwotę **33.016.797 zł**, na którą składa się:

- 1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **3.367.101 zł** współfinansującą projekty z zakresu:
  - a) **oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej** łącznie o kwotę **17 zł** (Tabela 6D);
  - b) **administracji i telekomunikacji** łącznie o kwotę **3.354.383 zł** (Tabela 6E część I),
  - c) **rolnictwa i ochrony środowiska** łącznie o kwotę **12.701 zł** (Tabela 6B część II);
- 2) **zwiększenie dochodów** o kwotę **36.383.898 zł**, z tego na przedsięwzięciach z zakresu:
  - a) **transportu i łączności** łącznie o kwotę **30.870.726 zł** (Tabela 6A);
  - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** łącznie o kwotę **4.596.030 zł** (Tabela 6B);
  - c) **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego** łącznie o kwotę **10.266 zł** (Tabela 6F),
  - d) **rolnictwa i ochrony środowiska** łącznie o kwotę **906.876 zł** (Tabela 6G część I),

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>2 484 903 237</b>	<b>366 377 410</b>	<b>2 455 844</b>	<b>23 087 083</b>	<b>2 487 359 081</b>	<b>389 464 493</b>
środki z budżetu województwa	1 143 425 629	148 608 768	-30 550 687	-19 459 528	1 112 874 942	129 149 240
dotacje celowe dla jos	119 491 996	38 012 898	-	6 687 883	119 491 996	44 700 781
dotacje celowe z budżetu państwa	64 439 767	22 129 180	61 992	367 785	64 501 759	22 496 965
dotacje celowe od innych jst	30 205 070	-	1 447 218	1 447 218	31 652 288	1 447 218
środki z funduszy celowych	59 134 755	7 287 922	-12 701	6 641 977	59 122 054	13 929 899
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	141 548 977	13 056 000	235 838	-	141 784 815	13 056 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	41 352 799	13 517	654 001	-9 987	42 006 800	3 530
środki z Unii Europejskiej	23 897 905	4 495 424	-6 160	3 143 901	23 891 745	7 639 325
środki z innych źródeł	1 023 120	-	-	-	1 023 120	-
dotacje celowe / płatności z UE	860 383 219	132 773 701	30 626 343	24 267 834	891 009 562	157 041 535

Zmiany w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

### 2.1. Z zakresu transportu i łączności obejmujące:

2.1.1. Zmiany wprowadzone na **projektach z zakresu dróg wojewódzkich, realizowanych w ramach RPO**, polegające głównie na zmniejszeniu nakładów oraz przesunięciu wydatków pomiędzy źródłami finansowania w celu dostosowania wydatków do faktycznych potrzeb związanych z realizacją przedsięwzięć drogowych.

Zbiorcze zmiany dokonane na przedsięwzięciach drogowych przedstawia poniższa tabela:

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
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>376 869 148</b>	<b>40 522 735</b>	<b>-389 211</b>	<b>3 126 676</b>	<b>376 479 937</b>	<b>43 649 411</b>
- środki własne budżetu województwa	83 117 690	28 985 922	-29 812 719	-19 249 822	53 304 971	9 736 100
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	41 352 799	13 517	654 001	-9 987	42 006 800	3 530
- dotacje celowe od innych j.s.t.	13 481 845	0	0	0	13 481 845	0
- dotacje celowe / płatności z UE	238 916 814	11 523 296	28 769 507	22 386 485	267 686 321	33 909 781

Na wprowadzane zmiany wpływ miały przesunięcia nakładów dokonane na poszczególnych przedsięwzięciach inwestycyjnych obejmujące:

1) **zmniejszenie nakładów** o łączną kwotę **389.211 zł** (stanowiąca oszczędność wydatków) wprowadza się na zadaniach:

a) **Przebudowa drogi woj. nr 106 na odcinku Rzewnowo - Golczewo w ramach Osi II RPO (2008-2014) (poz. 2 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
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>25 429 994</b>	<b>10 018</b>	<b>-10 018</b>	<b>-10 018</b>	<b>25 419 976</b>	<b>0</b>
- środki własne budżetu województwa	795 301	10 018	-554	-10 018	794 747	0
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	12 317 346	0	-4 732	0	12 312 614	0
- dotacje celowe / płatności z UE	12 317 347	0	-4 732	0	12 312 615	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 10.018 zł**, wynika z zakończenia rzeczowego i finansowego przedsięwzięcia w 2014 roku oraz konieczności dostosowania wydatków do kwot wynikających z wypłaconej refundacji;

b) **Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Koszalin - Iwęcino w ramach Osi II RPO (2007-2015) (poz. 3 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 NAKŁADY</b>	<b>39 398 906</b>	<b>32 921</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>39 393 906</b>	<b>32 921</b>
- środki własne budżetu województwa	4 429 344	32 921	-5 000	0	4 424 344	32 921
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	6 753 478	0	0	0	6 753 478	0
- dotacje celowe od innych j.s.t.	24 600	0	0	0	24 600	0
- dotacje celowe / płatności z UE	28 191 484	0	0	0	28 191 484	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 5.000 zł** wynika z niższej, niż planowano, wartości nieruchomości przyjętych pod realizację inwestycji;

c) **Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwęcino - Darłowo w ramach Osi II RPO (2007-2015) (poz. 5 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 NAKŁADY</b>	<b>50 048 440</b>	<b>791 000</b>	<b>-212 176</b>	<b>0</b>	<b>49 836 264</b>	<b>791 000</b>
- środki własne budżetu województwa	10 112 539	607 727	-3 008 349	141 130	7 104 190	748 857
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	2 920 804	13 517	658 733	-9 987	3 579 537	3 530
- dotacje celowe / płatności z UE	37 015 097	169 756	2 137 440	-131 143	39 152 537	38 613

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 212.176 zł** wynika z oszczędności powstałych na zadaniu w związku z niższymi, niż wstępnie szacowano, kosztami poniesionymi na roboty budowlane. Ponadto na zadaniu następuje przesunięcie wydatków pomiędzy źródłami finansowania w wyniku pozyskania dodatkowych środków unijnych oraz dodatkowych środków z dotacji z budżetu państwa w ramach kontraktu wojewódzkiego;

d) **Przebudowa drogi woj. nr 114 na odcinku Trzebież - Police w ramach Osi II RPO (2008-2015) (poz. 11 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 NAKŁADY</b>	<b>28 179 146</b>	<b>125 000</b>	<b>-120 537</b>	<b>0</b>	<b>28 058 609</b>	<b>125 000</b>
- środki własne budżetu województwa	2 008 636	125 000	-89 558	0	1 919 078	125 000
- dotacje celowe / płatności z UE	26 170 510	0	-30 979	0	26 139 531	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 120.537 zł** wynika z oszczędności powstałych na zadaniu w związku z niższymi, niż wstępnie szacowano, kosztami poniesionymi na roboty budowlane.

e) **Przebudowa drogi woj. nr 167 na odcinku Koszalin - droga nr 168 w ramach Osi II RPO (2008-2015) (poz. 13 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 NAKŁADY</b>	<b>29 041 745</b>	<b>205 300</b>	<b>-41 480</b>	<b>0</b>	<b>29 000 265</b>	<b>205 300</b>
- środki własne budżetu województwa	3 923 374	205 300	-33 703	0	3 889 671	205 300
- dotacje celowe od innych j.s.t.	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
- dotacje celowe / płatności z UE	24 118 371	0	-7 777	0	24 110 594	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 41.480 zł** wynika z oszczędności powstałych na zadaniu w związku z niższymi, niż wstępnie szacowano, kosztami poniesionymi na roboty budowlane;

2) **pozostałe zmiany na przedsięwzięciach z zakresu dróg wojewódzkich** wprowadzane na zadaniach pn.:

- a) **Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplunek - Wałcz (etap II i III) w ramach Osi II RPO (2008-2015) (poz. 14 części I tabeli 6A):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>45 303 238</b>	<b>35 954 723</b>	<b>0</b>	<b>3 136 694</b>	<b>45 303 238</b>	<b>39 091 417</b>
- środki własne budżetu województwa	32 403 238	24 601 183	-27 100 000	-19 380 934	5 303 238	5 220 249
- dotacje celowe / płatności z UE	12 900 000	11 353 540	27 100 000	22 517 628	40 000 000	33 871 168

**Przeniesienie nakładów** w kwocie **3.136.694 zł** z 2014 roku do planu roku 2015 wynika z niezrealizowania w 2014 r. planu wydatków na ww. kwotę w związku z tym, że wykonawca nie wywiązał się z terminów wykonania robót budowlanych wynikających z harmonogramu. Na zadaniu następuje również zmiana źródeł finansowania w związku z pozyskaniem dodatkowych środków unijnych w kwocie 27.100.000 zł;

- b) **Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplunek - Wałcz (etap I) w ramach Osi II RPO (2007-2015) (poz. 12 części I tabeli 6A):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>12 444 833</b>	<b>41 080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 444 833</b>	<b>41 080</b>
- środki własne budżetu województwa	612 450	41 080	424 445	0	1 036 895	41 080
- dotacje celowe / płatności z UE	11 832 383	0	-424 445	0	11 407 938	0

**Przesunięcie nakładów pomiędzy źródłami finansowania** w kwocie **424.445 zł** wynika z konieczności dostosowania planu wydatków do wysokości refundacji zaakceptowanych przez Wydział Wdrażania RPO.

- 2.1.2. Zmiana w ramach pozostałych funduszy UE (Międzynarodowy Fundusz Wyszehradzki) pn. „**Oś transportowa północ-południe kierunkiem zwiększania innowacyjności i dynamiki regionów Europy Środkowej**” (2014-2015) (poz. 1 części IV tabeli 6A);

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>91 208</b>	<b>71 108</b>	<b>0</b>	<b>4 380</b>	<b>91 208</b>	<b>75 488</b>
środki z budżetu w ojew ództw a	8 795	8 795	0	0	8 795	8 795
środki z Unii Europejskiej	82 413	62 313	0	4 380	82 413	66 693

**Przesunięcie nakładów** w kwocie **4.380 zł** z 2014 roku do planu roku 2015 następuje w związku z przeniesieniem wydatków zaplanowanych w 2014 r. na koszty organizacji konferencji.

- 2.1.3. Zmiany wprowadzane na **pozostałych przedsięwzięciach** z zakresu transportu i łączności, tj. na zadaniu pn. **Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich (2013 - 2020)** (poz. 9 części II tabeli 6A);

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>617 245 788</b>	<b>79 000 000</b>	<b>1 447 218</b>	<b>1 447 218</b>	<b>618 693 006</b>	<b>80 447 218</b>
- środki własne budżetu województwa	615 821 321	79 000 000	0	0	615 821 321	79 000 000
- dotacje celowe od innych j.s.t.	1 424 467	0	1 447 218	1 447 218	2 871 685	1 447 218

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **1.447.218 zł** następuje w związku z otrzymaniem dotacji celowej z Województwa Pomorskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów rekompensaty wypłacanej Przewoźnikowi świadczącemu usługi przewozowe na rzecz Województwa Zachodniopomorskiego, na odcinkach linii kolejowych znajdujących się w granicach administracyjnych Województwa Pomorskiego, w okresie od 14 grudnia 2014 r. do 12 grudnia 2015 r.

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

**1) Piramida kompetencji - II edycja w ramach działania 6.1. PO KL (2013-2015) (poz. 1 załącznika 2B):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>2 241 484</b>	<b>21 548</b>	<b>-11 435</b>	<b>-8 005</b>	<b>2 230 049</b>	<b>13 543</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	2 241 484	21 548	-11 435	-8 005	2 230 049	13 543

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 11.435 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów w 2014 i 2015 roku następuje w związku z zakończeniem projektu w styczniu br. i ostatecznym jego rozliczeniem. Oszczędności wynikają z ostatecznego naliczenia i wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 r. dla pracowników projektu.

**2) Inwestycja w wiedzę motorem rozwoju innowacyjności w regionie w ramach działania 8.2 PO KL - III edycja (2013-2015) (poz. 5 załącznika 2B):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	wtym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>3 000 000</b>	<b>290 460</b>	<b>0</b>	<b>118 991</b>	<b>3 000 000</b>	<b>409 451</b>
- środki własne budżetu województwa	225 000	21 785	0	8 924	225 000	30 709
- dotacje celowe z budżetu państwa	225 000	21 785	0	8 924	225 000	30 709
- dotacje celowe / płatności z UE	2 550 000	246 890	0	101 143	2 550 000	348 033

**Przesunięcie nakładów między latami** w kwocie **118.991 zł** następuje w związku z przeznaczeniem oszczędności powstałych w 2014 roku na skutek niewypłacenia dla dwóch doktorantów II transzy stypendium (z powodu niewywiązania się ze zobowiązania wszczęcia przewodu doktorskiego) na realizację innych działań w ramach projektu w 2015 roku.

**3) Zachodniopomorskie talenty - regionalny system stypendialny - IV edycja w ramach działania 9.1 PO KL (2013-2015) (poz. 1 załącznika 2B):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa a zadania - łącznie	wtym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	wtym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>2 599 022</b>	<b>911 956</b>	<b>0</b>	<b>71 330</b>	<b>2 599 022</b>	<b>983 286</b>
- środki własne budżetu województwa	38 988	13 680	0	1 072	38 988	14 752
- dotacje celowe z budżetu państwa	350 869	123 114	0	9 630	350 869	132 744
- dotacje celowe / płatności z UE	2 209 165	775 162	0	60 628	2 209 165	835 790

**Przesunięcie nakładów między latami** w kwocie **71.330 zł** następuje w związku z powstaniem w 2014 roku oszczędności w ramach projektu po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych oraz na wynagrodzeniach (z powodu długotrwałych zwolnień lekarskich i zatrudnienia osób na zastępstwo o niższym wynagrodzeniu). Powyższa kwota przeznaczona zostanie w 2015 roku na dodatkowe stypendia dla uczniów.

4) **Najlepszy w zawodzie w ramach działania 9.2 PO KL (2014-2015)** (poz. 7 Tabeli 6B):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>13 038 694</b>	<b>4 218 762</b>	<b>-17 294</b>	<b>1 316 583</b>	<b>13 021 400</b>	<b>5 535 345</b>
- środki z budżetu województwa	279 860	126 771	-17 294	-2 299	262 566	124 472
- dotacje celowe / płatności z UE	12 758 834	4 091 991	0	1 318 882	12 758 834	5 410 873

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **17.294 zł** w obrębie wkładu własnego Wojewódzkiego Urzędu Pacy oraz **przesunięcie nakładów między latami** 2014 i 2015 w kwocie **1.316.583 zł** następuje w związku z przeznaczeniem oszczędności powstałych w 2014 roku na realizację działań w ramach projektu w 2015 roku. Oszczędności stanowią sumę środków niewykorzystanych przez 14 partnerów (powiatowe urzędy pracy w województwie zachodniopomorskim) oraz lidera projektu (WUP w Szczecinie) i powstały głównie w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz wypłaty niższych wynagrodzeń.

5) **Priorytet: X. Pomoc Techniczna - środki w ramach działania ROEFS w ramach PO KL (2008-2014)** (poz. 8 Tabeli 6B):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>5 904 767</b>	<b>0</b>	<b>-19 880</b>	<b>0</b>	<b>5 884 887</b>	<b>0</b>
- dotacje celowe z budżetu państwa	885 718	0	-2 983	0	882 735	0
- dotacje celowe / płatności z UE	5 019 049	0	-16 897	0	5 002 152	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **19.880 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do wykonania wydatków w 2014 roku, w związku ze zwrotem do MliR niewykorzystanych przez Regionalne Ośrodki EFS środków.

6) **Priorytet: X. Pomoc Techniczna w ramach PO KL (2007-2015)** (poz. 9 Tabeli 6B):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>65 500 064</b>	<b>9 852 447</b>	<b>-471 148</b>	<b>0</b>	<b>65 028 916</b>	<b>9 852 447</b>
- środki własne budżetu województwa	9 811 428	1 477 867	-70 672	0	9 740 756	1 477 867
- dotacje celowe z budżetu państwa	13 578	0	0	0	13 578	0
- dotacje celowe / płatności z UE	55 675 058	8 374 580	-400 476	0	55 274 582	8 374 580

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania** o kwotę **471.148 zł** następuje w celu dostosowania nakładów do wykonania wydatków w 2014 roku w związku z oszczędnościami powstałymi głównie po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych na usługi w ramach działań ewaluacyjnych, zakup materiałów biurowych, zakup sprzętu biurowego i elektronicznego oraz na wynagrodzeniach pracowników.

7) **Pomoc Techniczna w ramach PO WER (2015-2018)** (poz. 11 Tabeli 6B):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 821 772</b>	<b>1 639 772</b>	<b>5 821 772</b>	<b>1 639 772</b>
- środki własne budżetu województwa	0	0	915 183	257 772	915 183	257 772
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	4 906 589	1 382 000	4 906 589	1 382 000

**Wprowadzenie nowego zadania** o łącznej wartości kosztorysowej **5.821.772 zł**, przewidzianego do realizacji w latach 2015 - 2018. Pomoc

Techniczna dotyczy wdrażanego Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, który ma oddziaływać głównie na takie obszary jak: rynek pracy, ubóstwo, wykluczenie i integracja społeczna, adaptacyjność pracowników i przedsiębiorstw, edukacja i szkolnictwo wyższe (na podstawie Porozumienia Nr WER/ZP/2015/1 zawartego 12 stycznia 2015 r. pomiędzy Zarządem WZ a Ministrem Infrastruktury i Rozwoju w sprawie realizacji PO WER 2014-2020).

8) **Sieć Centrów Obsługi Inwestorów i Eksporterów w ramach PO Innowacyjna Gospodarka, Priorytet VI, Działanie 6.2, Poddziałanie 6.2.1 (2010-2015)** (poz. 12 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 NAKŁADY</b>	<b>1 174 193</b>	<b>95 570</b>	<b>121 232</b>	<b>133 102</b>	<b>1 295 425</b>	<b>228 672</b>
- dotacje celowe z budżetu państwa	176 129	14 336	18 185	19 965	194 314	34 301
- dotacje celowe / płatności z UE	998 064	81 234	103 047	113 137	1 101 111	194 371

**Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania** o kwotę **121.232 zł** następuje w związku z dodatkowym dofinansowaniem projektu przez Ministerstwo Gospodarki z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań, w tym m.in. na organizację i przeprowadzanie misji przyjazdowej o charakterze pro-eksport do Województwa Zachodniopomorskiego oraz spotkania informacyjnego z przedsiębiorcami. Ponadto dostosowano nakłady w 2014 roku do faktycznego wykonania wydatków.

9) **Bałtyckie Centrum Badawczo - Wdrożeniowe Gospodarki Morskiej w ramach RPO WZ, Oś priorytetowa 1, Działanie 1.5 (2013-2014)** (poz. 15 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 NAKŁADY</b>	<b>216 961</b>	<b>0</b>	<b>-18 770</b>	<b>0</b>	<b>198 191</b>	<b>0</b>
środki z budżetu w ojev ództwa	31 961	0	-18 770	0	13 191	0
dotacje celowe / płatności z UE	185 000	0	0	0	185 000	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania** o kwotę **18.770 zł** następuje w związku z zakończeniem i rozliczeniem projektu. Oszczędności wynikają z niższych niż planowano wydatków na organizację panelu ekspertów oraz promocję projektu.

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

1) **Poręczenie kredytu dla Szpitala Specjalistycznego w Szczecinie Zduńowie (2011-2030)** (poz. 4, część I tabeli 6C):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	W tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	W tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	W tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>11 000 000</b>	<b>1 819 444</b>	<b>-6 000 000</b>	<b>0</b>	<b>5 000 000</b>	<b>1 819 444</b>
środki własne jps	6 000 000	0	-6 000 000	0	0	0
środki z budżetu w ojev ództwa	5 000 000	1 819 444	0	0	5 000 000	1 819 444

Wprowadzane zmiany obejmują:

- a) **zmianę nazwy zadania** z „Poręczenie kredytu dla Samodzielnego Publicznego Wojewódzkiego Zakładu Gruzlicy i Chorób Płuc w Szczecinie - następcą prawnym Szpital Specjalistyczny w Szczecinie Zduńowie” na „Poręczenie kredytu dla Szpital Specjalistyczny w Szczecinie Zduńowie”,

- b) **zmniejszenie wartości kosztorysowej** o spłacone poręczenie dotyczące kredytu na zadaniu pn.: „Poręczenie kredytu dla Samodzielnego Publicznego Wojewódzkiego Zakładu Gruźlicy i Chorób Płuc w Szczecinie - następca prawny Szpital Specjalistyczny w Szczecinie Zdunowie” w kwocie **6.000.000 zł**,
- c) **przesunięcie środków pomiędzy latami** w wysokości **2.788.944 zł** pomiędzy latami z roku 2014 na 2016 r. (1.427.768 zł) i 2017 r. (1.361.176 zł) w celu zabezpieczenia środków na kontynuację poręczenia kredytu.
- 2) **Poręczenie kredytu dla Szpitala Wojewódzkiego w Koszalinie (2009-2017)** (poz. 5, część I tabeli 6C) w związku z **przesunięciem rat kapitałowych** spłaconych w 2014 r. (306.000 zł) z poręczyciela (Województwo Zachodniopomorskie) na Szpital, w związku ze spłatą przez Szpital poręczonego kredytu w terminach określonych w harmonogramie spłat.
- 3) **Poręczenie kredytu dla Szpitala Specjalistycznego w Szczecinie Zdunowie (2014-2022)** (poz. 6, część I tabeli 6C) w związku z **przesunięciem rat kapitałowych** spłaconych w 2014 r. (480.000 zł) z poręczyciela (Województwo Zachodniopomorskie) na Szpital, w związku ze spłatą przez Szpital poręczonego kredytu w terminach określonych w harmonogramie spłat.
- 4) **Rozbudowa części środkowej budynku głównego wraz z dostosowaniem oddziałów chirurgicznych do wymogów fachowo-sanitarnych w Specjalistycznym Szpitalu im. A. Sokołowskiego w Szczecinie-Zdunowie w ramach osi VII RPO (2006-2015)** (poz. 1, część I tabeli 6C):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>95 247 151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 233 933</b>	<b>95 247 151</b>	<b>2 233 933</b>
środki własne jos	33 588 498	0	0	0	33 588 498	0
dotacja z budżetu województwa dla jos	16 980 000	0	0	0	16 980 000	0
dotacje celowe z budżetu państwa	5 782 043	0	0	289 103	5 782 043	289 103
dotacje celowe / płatności z UE (poza budżet państwa)	38 896 610	0	0	1 944 830	38 896 610	1 944 830

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** z roku 2014 na 2015 w kwocie **2.233.933 zł**, w tym w kwocie **289.103 zł** w ramach środków budżetu państwa, następuje w związku z wydłużeniem terminu realizacji projektu do 31 marca 2015 r. oraz przeniesieniem płatności końcowej wypłaconej po kontroli końcowej projektu przewidzianej na 2015 r.

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

- 1) „**Lider Zachodniopomorski**” w ramach Programu „**Młodzież w działaniu**”, Akcja 5.1. - **Spotkania młodzieży i osób odpowiedzialnych za politykę młodzieżową** (2013-2014) (poz. 1, część I tabeli 6 D):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>68 911</b>	<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>68 886</b>	<b>0</b>
środki z budżetu w ojev ództwa	17 422	0	-8	0	17 414	0
środki z Unii Europejskiej	51 489	0	-17	0	51 472	0

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania** o kwotę **25 zł** następuje w związku z zakończeniem i rozliczeniem projektu.

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

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>727 950</b>	<b>145 590</b>	<b>0</b>	<b>4 608</b>	<b>727 950</b>	<b>150 198</b>
środki z budżetu w ojęw ództw a	349 415	69 883	0	4 489	349 415	74 372
środki z Unii Europejskiej	378 535	75 707	0	119	378 535	75 826

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami 2014 i 2015 w kwocie 4.608 zł** następuje w celu zabezpieczenia środków na realizację działań w ramach projektu w 2015 r.

3) **Znaczenie nowoczesnych technologii w motywowaniu dorosłych z terenów defaworyzowanych do uczenia się (2013-2015)** (poz. 3 części I tabeli 6D):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>67 520</b>	<b>19 020</b>	<b>0</b>	<b>11 673</b>	<b>67 520</b>	<b>30 693</b>
- środki z Unii Europejskiej	67 520	19 020	0	11 673	67 520	30 693

**Przeniesienie nakładów** w kwocie **11.673 zł** z 2014 roku do planu roku 2015 wynika z niezrealizowania przez Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie w 2014 r. planu wydatków związanych z wyjazdem uczestników projektu do Paryża i koniecznością realizacji zadania w 2015 roku.

4) **Modernizacja budynku internatu przy pl. Orła Białego 2 w Szczecinie Akademii Sztuki w Szczecinie (2013-2015)** (poz. 3 części II tabeli 6D):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 617</b>	<b>160 000</b>	<b>25 617</b>
- środki własne budżetu województwa	160 000	0	0	25 617	160 000	25 617

**Przeniesienie nakładów** w kwocie **25.617 zł** z 2014 roku do planu roku 2015 wynika z niezrealizowania przez Akademię Sztuki w Szczecinie wydatków dotyczących przyłącza energetycznego i koniecznością kontynuacji realizacji zadania w 2015 roku.

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

1) **Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ (2007-2015)** (poz. 3 części I Tabeli 6E):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>130 069 769</b>	<b>23 358 686</b>	<b>-2 466 175</b>	<b>-935 143</b>	<b>127 603 594</b>	<b>22 423 543</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	130 069 769	23 358 686	-2 466 175	-935 143	127 603 594	22 423 543

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **2.466.175 zł**. Zmniejszenie to wynika m.in. z oszczędności powstałych w 2014 roku w kwocie 1.531.032 zł, głównie w związku ze zmianą koncepcji kampanii promocyjnej, dotyczącej technologii produkcji spotu z filmowej na

animowana, co pozwoliło na znaczną redukcję kosztów. Ponadto w 2015 roku następuje na ww. przedsięwzięciu:

- a) zmniejszenie planu wydatków o kwotę 1.161.532 zł w związku z koniecznością dokonania zakupu sprzętu komputerowego; kwota ta także zmniejsza łączną wartość kosztorysową przedsięwzięcia;
- b) zwiększenie planu wydatków o kwotę 226.389 zł w związku ze zwiększeniem liczby etatów możliwych do refundacji w ramach Pomocy Technicznej (zmiana sposobu finansowania wynagrodzeń pracowników Urzędu Marszałkowskiego).

2) **Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Oś VIII RPO WZ – zakupy inwestycyjne (2007-2015) (poz. 4 części I Tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>2 370 684</b>	<b>456 598</b>	<b>1 161 532</b>	<b>1 161 532</b>	<b>3 532 216</b>	<b>1 618 130</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	2 370 684	456 598	1 161 532	1 161 532	3 532 216	1 618 130

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania w 2015 r. w związku z planowanym dokonaniem zakupu sprzętu komputerowego.

3) **e-Administracja i e-Turystyka w województwie zachodniopomorskim w ramach działania 3.2 Osi III RPO WZ (2011-2015) (poz. 6 części I Tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
		rok 2015		rok 2015		
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>23 000 000</b>	<b>9 921 817</b>	<b>-3 041 629</b>	<b>-2 708 734</b>	<b>19 958 371</b>	<b>7 213 083</b>
- środki własne budżetu województwa	5 750 000	2 496 830	-760 407	-677 183	4 989 593	1 819 647
- dotacje celowe / płatności z UE	17 250 000	7 424 987	-2 281 222	-2 031 551	14 968 778	5 393 436

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **3.041.629 zł** następuje w związku z decyzją o zmniejszeniu wydatków kwalifikowalnych.

4) **Pomoc Techniczna w ramach Programu EWT INTERREG IVA (2008 - 2014) (poz. 5, część I tabeli 6E):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>2 162 855</b>	<b>0</b>	<b>231 482</b>	<b>267 751</b>	<b>2 394 337</b>	<b>267 751</b>
środki z budżetu w ojew ództwa	312 361	0	46 790	40 163	359 151	40 163
dotacje celowe / płatności z UE	1 850 494	0	184 692	227 588	2 035 186	227 588

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **231.482 zł** następuje w celu wykazania wszystkich wydatków poniesionych na realizację projektu (które uzyskały akceptację do refundacji) w latach jego obowiązywania, w tym **wprowadzenie w 2015 r. wydatków** w wysokości **267.751 zł** w związku z wydaniem zgody przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego na wydłużenie realizacji projektu.

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

1) **Budowa pawilonu wystawowego służącego celom Centrum Dialogu Przełomy w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (2009 - 2015) (poz. 2 części I Tabeli 6F):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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 NAKLĄDY</b>	<b>27 076 462</b>	<b>8 674 000</b>	<b>0</b>	<b>939 675</b>	<b>27 076 462</b>	<b>9 613 675</b>
- dotacja z budżetu województwa dla jos	10 281 456	3 055 441	0	104 976	10 281 456	3 160 417
- środki własne jos (poza budżetem)	585 072	63 699	0	7 324	585 072	71 023
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	16 209 934	5 554 860	0	827 375	16 209 934	6 382 235

**Przesunięcie nakładów** w kwocie **939.675 zł** (w tym części dotacji z budżetu województwa w kwocie 104.976 zł) pomiędzy latami 2014 i 2015 następuje w wyniku niezrealizowania przez Wykonawcę wystawy stałej, planowanych w ubiegłym roku robót budowlanych, które wstrzymane zostały ze względu na wady w dokumentacji wykonawczej wystawy oraz fakt nie usunięcia ich przez Projektanta.

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

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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 NAKLĄDY</b>	<b>79 437 963</b>	<b>31 160 028</b>	<b>-24 390</b>	<b>23 728 147</b>	<b>79 413 573</b>	<b>54 888 175</b>
- dotacja z budżetu województwa dla jos	32 830 371	8 825 247	0	6 330 702	32 830 371	15 155 949
- środki własne jos (poza budżetem)	291 544	0	0	67 311	291 544	67 311
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	46 316 048	22 334 781	-24 390	17 330 134	46 291 658	39 664 915

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **24.390 zł** (w zakresie środków z UE - *poza budżetem*) następuje w celu dostosowania wysokości dofinansowania do zapisów aneksu do umowy o dofinansowanie projektu.

**Przesunięcie nakładów** w kwocie **23.728.147 zł** (w tym części dotacji z budżetu województwa w kwocie 6.330.702 zł) pomiędzy latami 2014 i 2015 następuje w związku z upadłością poprzedniego wykonawcy prac i koniecznością wyboru nowego, co miało miejsce w połowie ubiegłego roku (umowę zawarto 24 czerwca) oraz późniejszym, niż zakładano otrzymaniem aktualizacji dokumentacji projektowej technologii teatru muzycznego, co skutkowało późniejszym ogłoszeniem przetargu w tym obszarze.

- 3) **Architektoniczno - urbanistyczna koncepcja rozbudowy Teatru Polskiego w Szczecinie w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (2011 - 2015)** (poz. 4 części I Tabeli 6F):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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 NAKLĄDY</b>	<b>2 900 000</b>	<b>0</b>	<b>94 808</b>	<b>1 236 350</b>	<b>2 994 808</b>	<b>1 236 350</b>
- dotacja z budżetu województwa dla jos	1 384 350	0	0	226 588	1 384 350	226 588
- środki własne jos (poza budżetem)	0	0	24 720	4 600	24 720	4 600
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	1 515 650	0	70 088	1 005 162	1 585 738	1 005 162

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **94.808 zł** (w tym: o 20.120 zł w 2014 r. i o 74.688 zł w 2015 r. - w zakresie środków z UE - *poza budżetem* oraz środków własnych jos) następuje w celu ujęcia w WPF wydatków na realizację zadania pn. „Ekspertyzy dotyczące architektoniczno – urbanistycznej rozbudowy Teatru Polskiego”.

**Przesunięcie nakładów** w kwocie **1.161.662 zł** (w tym części dotacji z budżetu województwa w kwocie 226.588 zł) pomiędzy latami 2014 i 2015 następuje w związku z problemami dotyczącymi wykonania projektu budowlanego ostatecznej rozbudowy Teatru Polskiego wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę oraz projektu wykonawczego ostatecznej rozbudowy Teatru.

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

- 1) **Budowa niebieskiego korytarza ekologicznego wzdłuż doliny rzeki Iny i jej dopływów w ramach Instrumentu Finansowego LIFE+ (2011-2016)** (poz. 3, 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		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>15 220 421</b>	<b>2 384 195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 220 421</b>	<b>2 384 195</b>
- środki z funduszy	7 209 673	370 675	0	0	7 209 673	370 675
- środki z Unii Europejskiej	8 010 748	2 013 520	0	0	8 010 748	2 013 520

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** z roku 2014 do planu roku 2016 w kwocie **572.574 zł**. Konieczność przesunięcia nakładów między latami wynika z wstrzymania przez NFOŚiGW w 2014 r. wypłaty środków na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia w kwocie 384 742 zł. Mimo wyjaśnień złożonych do NFOŚiGW przez ZZMiUW, Fundusz nie podjął decyzji o odblokowaniu płatności.

W konsekwencji zablokowania środków pochodzących z NFOŚiGW, nie było możliwe wykonanie zadań zaplanowanych na 2014 rok w ramach przedsięwzięcia. W zakresie środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nie wykonano wydatków na kwotę 187.832 zł zaplanowanych na tak zwane wydatki nieprzewidzianie.

Zmianę wprowadza się również w celu zachowania ciągłości realizacji projektu oraz terminu zakończenia całego projektu wynikającego z umowy o dofinansowaniu.

- 2) **Budowa niebieskiego korytarza ekologicznego wzdłuż doliny rzeki Regi i jej dopływów w ramach Instrumentu Finansowego LIFE+ (2011-2016)** (poz. 4, 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		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>19 723 223</b>	<b>2 446 550</b>	<b>0</b>	<b>9 765 701</b>	<b>19 723 223</b>	<b>12 212 251</b>
- środki z funduszy	9 342 571	129 366	0	6 637 972	9 342 571	6 767 338
- środki z Unii Europejskiej	10 380 652	2 317 184	0	3 127 729	10 380 652	5 444 913

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** z roku 2014 do planu roku 2015 w kwocie **9.765.701 zł**. Konieczność przesunięcia nakładów między latami wynika z wstrzymania w 2014 r. wypłaty środków finansujących przedsięwzięcie przez NFOŚiGW. W konsekwencji zablokowania środków pochodzących z Funduszu nie została uruchomiona również druga transza środków pochodzących z Komisji Europejskiej. Ponadto wydatki nie zostały zrealizowane w związku z ogłoszeniem postanowienia Sądu Rejonowego w Koszalinie VII Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i naprawczych z dnia 17 września 2014 r. o upadłości likwidacyjnej Wykonawcy budowy infrastruktury technicznej w ramach ww. projektu. Wykonawca do czasu odstąpienia od umowy nie wykonał etapu I Działania nr 1, bowiem z 11 przewidzianych do budowy przepławek, wykonał jedynie 3 zadania: Rega Żerzyno, Piaskowa-Żerzyno oraz Rega-Świdwin, co stanowiło niespełna 30% zakresu robót budowlanych zaplanowanych do wykonania w 2014 r. W celu kontynuacji realizacji przedsięwzięcia w okresie I kwartału br., ZZMiUW rozpocznie ponownie procedurę przetargową w celu wyłonienia Wykonawcy robót budowlano-montażowych i zakończenia realizacji projektu w terminach określonych umową o dofinansowaniu projektu, tj. do końca 2017 r.

- 3) **Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa w ramach PROW, Osi 1, Działania 125 (2009-2015)** (poz. 5, część I tabeli 6 G):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>158 631 478</b>	<b>17 029 000</b>	<b>913 019</b>	<b>0</b>	<b>159 544 497</b>	<b>17 029 000</b>
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład krajowy)	60 169 497	6 156 000	235 838		60 405 335	6 156 000
- dotacje celowe / płatności z UE	74 411 480	10 873 000	677 181		75 088 661	10 873 000
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład unijny)	24 050 501	-	-	-	24 050 501	-

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **913.019 zł** następuje w związku z przyznaniem samorządowi województwa pod koniec 2014 r. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych związanych z realizacją Wspólnej Polityki Rolnej/Rybackiej w części dotyczącej finansowania z budżetu państwa oraz podlegającej refundacji ze środków UE w ramach PROW.

- 4) **Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów przyległych do Jeziora Jamno (2012-2015)** (poz. 2, część II tabeli 6 G):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>1 647 422</b>	<b>1 014 831</b>	<b>-12 701</b>	<b>4 005</b>	<b>1 634 721</b>	<b>541 886</b>
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	47 355	-	-	-	47 355	-
- środki z funduszy	1 600 067	537 881	-12 701	4 005	1 587 366	541 886

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **12.701 zł** wynika z podpisania Aneksu do umowy w dniu 19 września 2014 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dot. przekazywania środków finansowych na podstawie sporządzonej aktualizacji harmonogramu robót budowlanych po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i wyłonieniu wykonawcy robót na zadaniu.

- 5) **Multifunkcyjne podejście do ochrony brzegu morskiego Morza Bałtyckiego (2014-2015)** (poz. 8 części I Tabeli 2H):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>18 720</b>	<b>7 680</b>	<b>-6 143</b>	<b>0</b>	<b>12 577</b>	<b>7 680</b>
środki z Unii Europejskiej	18 720	7 680	-6 143	0	12 577	7 680

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **6.143 zł** następuje w związku z oszczędnościami powstałymi w trakcie realizacji projektu.

## 2.8. Z zakresu **planowania przestrzennego** na przedsięwzięciach pn.

- 1) **Zachodniopomorskie Regionalne Obserwatorium Terytorialne podstawą rozwoju regionu w ramach działania 5.2 PO KL (2014-2015)** (poz. 2, część I tabeli 6 I):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>1 619 800</b>	<b>383 650</b>	<b>0</b>	<b>669 230</b>	<b>1 619 800</b>	<b>1 052 880</b>
- środki własne budżetu województwa	257 670	57 670	0	197 519	257 670	255 189
- dotacje celowe / płatności z UE	1 362 130	325 980	0	471 711	1 362 130	797 691

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** z roku 2014 do planu roku 2015 w kwocie **669.230 zł** następuje w związku z opóźnieniami w realizacji projektu. Przesunięte wydatki zostaną w 2015 r. przeznaczone głównie na działania związane z przygotowaniem analiz,

badań, zakupem danych statystycznych, organizacją szkoleń dla pracowników zarówno Urzędu Marszałkowskiego, jak i pozostałych jednostek samorządu terytorialnego z terenu Województwa, udziałem w konferencjach, wydaniem publikacji, zakupem materiałów szkoleniowych, promocyjnych i biurowych, organizacją seminariów i warsztatów.

- 2) **Zachodniopomorskie Regionalne Obserwatorium Terytorialne podstawą rozwoju regionu – zakupy inwestycyjne w ramach działania 5.2 PO KL (2014-2015)** (poz. 3, część I tabeli 6 I):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY 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>98 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 427</b>	<b>98 000</b>	<b>19 427</b>
- dotacje celowe / płatności z UE	98 000	0	0	19 427	98 000	19 427

**Przesunięcie nakładów pomiędzy latami** z roku 2014 do planu roku 2015 w kwocie **19.427 zł** następuje w związku z opóźnieniami w realizacji projektu wynikającymi z późnego podpisania umowy o dofinansowanie projektu. Przenoszona kwota wydatków na 2015 r. dotyczy głównie zakupu laptopów.