

## **I. OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1 WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2017-2044**

### **1. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej**

Przedkładana uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej poprzedzona została:

- a) ustaleniem strategii sprzedaży nieruchomości poprzez wytypowanie możliwych do zbycia składników majątkowych Województwa;
- b) analizą możliwości finansowania przedsięwzięć ujmowanych w załączniku Nr 2 pod kątem spełniania relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które stanowią bazę do ustalenia prognozy nakładów inwestycyjnych na zadania i wydatków bieżących na projekty dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;
- c) projekcją kosztów obsługi zadłużenia dotyczącą zaciągniętych kredytów;
- d) prognozą zapotrzebowania na środki zewnętrzne;
- e) prognozą całkowitych kosztów obsługi zadłużenia (zadłużenie dotychczasowe i zobowiązania z tytułu zobowiązań planowanych do zaciągnięcia),
- f) 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 2016 r. poz. 1870 ze zmianami).

### **2. Uwarunkowania ustawowe**

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

- 1) art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zmianami), który począwszy od 2011 roku wprowadził konieczność spełnienia warunku polegającego na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu,
- 2) art. 243 ww. ustawy wprowadzający, począwszy od 2014 r., nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia j.s.t. i dopuszczalny wskaźnik zadłużenia,
- 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (tj. Dz.U. z 2015 r. poz. 92) ustalającego wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz zasady i terminy jej sporządzania i przekazywania w systemie informatycznym wskazanym przez Ministerstwo Finansów.

### **3. Zakres danych zawartych w WPF**

Proponowany zakres danych ujętych w załącznikach do projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego zawiera perspektywę długoterminową obejmującą przewidywany okres spłaty kredytów zaciąganych na dofinansowanie projektów inwestycyjnych objętych limitem zobowiązań (poz. 11.3.2 załącznika Nr 1), głównie

realizowanych w ramach RPO WZ, PROW, PO PT, PO WER oraz IW INTERREG na lata 2014-2020 i sięga do 2044 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej zaplanowane zostały do 2023 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe (obejmujące poręczenia kredytów dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej) sięgają roku 2032 (poz. 11.3.1. załącznika Nr 1).

Ponadto przedkładana prognoza uwzględnia również dane planistyczne ujęte we wstępnym projekcie budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2018 r. przedkładanym Zarządowi WZ w terminie do 25 października roku poprzedzającego rok budżetowy, a także w latach prognozy 2019 – 2021 (zgodnie zapisami pkt. 6 etapu III szczegółowego harmonogramu prac budżetowych, stanowiącego załącznik do uchwały Nr VII/77/11 Sejmiku WZ z dnia 28 czerwca 2011 r.),

#### **4. Objaśnienia dochodów**

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

1) **subwencja ogólna oraz dotacja celowa na zadania drogowe na 2017 rok** zostały przyjęte na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 27 stycznia 2017 r. (znak: ST8.4750.1.2017) oraz pisma z dnia 28 września 2017 r. (znak: ST3.4750.36.2017) o zwiększeniu części regionalnej subwencji ogólnej na 2017 r. (doszacowanie planu do 100%).

Natomiast w latach następnych:

- a) **dla części regionalnej** – kwotę na 2018 r. wyliczono na podstawie algorytmu uwzględniającego 90% planu subwencji regionalnej roku 2017 przeszacowanego wskaźnikiem wzrostu CPI, wynoszącym 2,3% dla 2018 r., natomiast kwotę na 2019 wyliczono na podstawie algorytmu uwzględniającego doszacowanie planu subwencji regionalnej z roku poprzedzającego rok budżetowy do 100% oraz przeszacowanie wskaźnikiem wzrostu CPI, wynoszącym 2,3% dla 2019 r. – stosownie do tempa wzrostu CPI, założonego w *Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja październik 2017 r.). Należy przy tym nadmienić, że zgodnie z ustawą z dnia 14 września 2016 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2016 r. poz. 1609), ustalenie wielkości na lata 2017-2019 nastąpiło w wyniku przedłużenia na kolejne trzy lata, obowiązywania rozwiązania przejściowego, zaproponowanego przez MF wstępnie tylko na rok 2015, dotyczącego wpłat (tzw. „janosikowego”) Województwa Mazowieckiego oraz Dolnośląskiego do budżetu państwa z przeznaczeniem na subwencję regionalną dla samorządów województw. W związku z powyższym kwotę na 2020 r. wyliczono na podstawie algorytmu stanowiącego odpowiednio sumę subwencji regionalnej z roku 2019 (z doszacowaniem jej planu do 100%) i dotacji celowej z budżetu państwa na zadania drogowe, powiększoną o wskaźnik wzrostu CPI – 2,5%. Kwotę na 2021 r. wyliczono natomiast na podstawie algorytmu uwzględniającego plan subwencji regionalnej z 2020 roku przeszacowanego wskaźnikiem wzrostu CPI, wynoszącym 102,5%;
- b) **dla dotacji celowej na zadania drogowe** – kwoty na lata 2018-2019 przyjęto na podstawie materiałów planistycznych złożonych przez realizatora tych dochodów do wstępnego projektu budżetu na 2018 r. Dotacja celowa w tych latach przeznaczona zostanie na dofinansowanie zadań bieżących obejmujących remont, utrzymanie, ochronę dróg wojewódzkich i zarządzanie tymi drogami. W związku z tym, iż zapisy ustawy z dnia 14 września 2016 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek

samorządu terytorialnego, mają zastosowanie tylko do kalkulacji kwot w latach 2017-2019, w latach 2020-2021 nie zaplanowano dotacji celowej. Dochody finansujące zadania z zakresu dróg uwzględniono w ramach subwencji regionalnej;

- c) **dla części wyrównawczej** - w latach 2018-2021 dokonano kalkulacji subwencji na podstawie prognoz statystycznych dotyczących stanu ludności i wpływów udziałów w podatkach dochodowych dla Województwa Zachodniopomorskiego oraz dla wszystkich samorządów województw z uwzględnieniem prognozowanego wykonania kwot dochodów podatkowych województw na 2017 r. (na podstawie poz. 1.1.1 i 1.1.2 WPF opublikowanego na stronie MF wg stanu na dzień 05.08.2017 r.);
- d) **dla części oświatowej** – wielkości planowane w latach 2018 - 2021 przyjęto na poziomie odpowiadającym szacunkom dokonany przez Wydział Edukacji i Sportu:

**Tabela nr 1**

2017	2018	2019	2020	2021
<b>18 304 975</b>	<b>17 937 170</b>	<b>20 974 788</b>	<b>20 153 594</b>	<b>20 153 594</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 realizatorzy obowiązkowo ustalają dochody związane z realizacją projektów.

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2017-2023 ujęto dochody stanowiące m.in. środki unijne przewidziane do uzyskania w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014–2020, głównie w ramach:

- Pomocy Technicznej PROW, dla której finansowanie ujęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 lutego 2017 r. (znak: FB-1.3111.28.4.2017.MR) oraz dostępnej alokacji określonej w Rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 25 lutego 2016 r. w sprawie określenia wysokości limitów środków dostępnych w ramach schematów Pomocy Technicznej PROW na lata 2014–2020,
- Pomocy Technicznej RPO i PO WER oraz dotacji dla beneficjentów zewnętrznych na wkład krajowy do projektów realizowanych w ramach RPO WZ i PO WER na 2017 rok zostały zaplanowane zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31 stycznia 2017 r. (znak: DBR-I.3101.2.2017.KP.2). W latach następnych kwoty dochodów w ramach Pomocy Technicznej RPO zostały dostosowane do aktualnych prognoz Instytucji Zarządzającej RPO, natomiast dla PO WER - na podstawie harmonogramów złożonych w dniu 5 czerwca 2017 r. (znak: WUP.IXB.0702.8.ASzym.2017) przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie do Ministerstwa Rozwoju w celu ujęcia planowanych wielkości w ustawie budżetowej państwa na 2017 rok. Kwoty dotacji dla beneficjentów zewnętrznych na wkład krajowy do projektów realizowanych w ramach RPO WZ na 2018 rok zostały zaplanowane zgodnie projektem ustawy budżetowej na 2018 rok, natomiast w latach następnych na podstawie prognoz Instytucji Zarządzającej zgłoszonych do Ministerstwa Rozwoju pismem z dnia 20 stycznia 2017 r. (znak: WZS-IV.4333.12.1.2017.DD);
- PO Pomoc Techniczna, dla którego podstawą ujęcia dochodów finansujących projekty w ramach tego programu w 2017 roku i pozostałych latach ich realizacji, są zawarte z Ministrem Infrastruktury i Rozwoju umowy wraz z aneksami do nich;
- IW INTERREG, dla których to projektów dochody finansujące zadania bieżące ujęto w budżecie na podstawie zawartych umów partnerskich, natomiast dla przedsięwzięć inwestycyjnych z zakresu dróg wojewódzkich przyjęto na podstawie porozumienia partnerskiego z maja 2016 r.

- dotyczącego projektu pn. „Poprawa infrastruktury transportowej na pograniczu polsko-niemieckim Euroregionu Pomerania”;
- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** oraz na **zadania własne** na 2017 rok przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 lutego 2017 r. (znak: FB-1.3111.28.4.2017.MR) informującego o wielkościach dotacji celowych ujętych w ustawie budżetowej państwa na 2017 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2017 r. Natomiast w następnych latach dotacje te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu. Ponadto w ramach umowy Nr 2/IR/2017 z dnia 2 lutego 2017 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Województwem Zachodniopomorskim zaplanowano dotacje finansujące zadania w ramach „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” w latach 2017-2022 (*w związku z porozumieniem z dnia 24 listopada 2016 r. zawartym pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministrem Rozwoju i Finansów, Ministrem Środowiska, Wojewodą Zachodniopomorskim oraz Województwem Zachodniopomorskim dot. warunków współpracy w zakresie finansowania projektów realizowanych w ramach „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły*);
  - 4) **dotacje i środki otrzymywane od innych j.s.t.** oraz **z funduszy** zostały ujęte w WPF w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania.  
Ponadto w latach 2017 - 2020 ujęto środki z Funduszu Kolejowego w kwotach po 8,4 mln zł w każdym roku na podstawie pisma Ministerstwa Infrastruktury i Budownictwa z dnia 14 stycznia 2016 r. (DTK.VI.4611.1.2016.JW.1), przy czym kwoty na 2017 r. i 2018 r. zostały potwierdzone pismami z dnia 14 marca 2016 r. (znak: DTK.VI.4611.5.2016.JW.1) i z dnia 17 marca 2017 r. (znak: DTK.3.4611.14.2017.ŁG.1);
  - 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 na podstawie przyjętej przez Zarząd Województwa w dniu 18 września 2017 r. informacji o zmianie planu sprzedaży nieruchomości w latach 2018-2021;
  - 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 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** w 2017 roku dostosowano do przewidywanego wykonania. W 2018 r. dochody z CIT skalkulowano z zastosowaniem wskaźnika średniego wzrostu tych dochodów w latach 2012-2017, wynoszącego 2,8%, natomiast latach 2019-2021 plan roku poprzedzającego rok budżetowy przeszacowano wskaźnikiem wzrostu CPI, wynoszącym odpowiednio 2,3% dla 2019 r. i 2,5% dla 2020 i 2021 r.;
  - 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku PIT** na 2017 r. przyjęto w kwocie 55,1 mln zł, zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 27 stycznia 2017 r. (znak: ST8.4750.1.2017) informującym o kwotach przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2017. W 2018 r. dochody z tego tytułu skalkulowano z zastosowaniem wskaźnika średniego wzrostu tych dochodów w latach 2012-2017, wynoszącego 6,4%, natomiast latach 2019-2021 plan roku poprzedzającego rok budżetowy przeszacowano wskaźnikiem

wzrostu CPI, wynoszącym odpowiednio 2,3% dla 2019 r. i 2,5% dla 2020 i 2021 r.;

## 5. **Objaśnienia wydatków**

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2017-2021, zostały skalkulowane w następujący sposób:

- 1) **wydatki na projekty współfinansowane ze środków UE** – zgodnie z nakładami na projekty o charakterze inwestycyjnym oraz bieżącym (część 1.1. załącznika nr 2 do uchwały - wykaz przedsięwzięć) realizowane przez samorząd województwa – w dostosowaniu do umów i zawiadomień, w tym wymienionych w pkt. 4 ppkt. 2 objaśnień;
- 2) **wydatki ponoszone w związku z realizacją zadań zleconych i niektórych zadań własnych finansowanych dotacją z budżetu państwa:** w kwotach wynikających z zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 lutego 2017 r. (znak: FB-1.3111.28.7.2017.MR) informującego o wielkościach dotacji wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2017 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2017 r. Natomiast w następnych latach wydatki te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu. Ponadto w ramach umowy Nr 2/IR/2017 z dnia 2 lutego 2017 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Województwem Zachodniopomorskim zaplanowano dotacje finansujące zadania w ramach „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” w latach 2017-2022;
- 3) **wydatki bieżące na zadania własne** o charakterze stałym (np. utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego, Sejmiku Województwa, promocja i inne) – na podstawie informacji złożonych przez realizatorów budżetu;
- 4) **wydatki wynikające z zawartych umów na rok budżetowy i lata następne** – wg 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 2017 rezerwa ogólna została przyjęta na poziomie 2,1 mln zł, w 2018 w wys. 4,4 mln zł, natomiast w latach 2019 - 2021 została przyjęta w kwocie po 5 mln zł w każdym roku. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w 2017 r. została rozdysponowana. W 2018 roku rezerwę zaplanowano w kwocie 1,9 mln zł, natomiast w latach 2019-2021 w kwocie po 1,5 mln zł w każdym roku,
- 7) **rezerwy celowe na współfinansowanie projektów bieżących i inwestycyjnych realizowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w ramach RPO WZ 2014-2020** w 2017 r. w kwocie 15 mln zł, tj. zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 31 stycznia 2017 r. (znak: DBR.I.3101.2.2017.KP.2) informującym o wielkościach dotacji ujętych w ustawie budżetowej na 2017 r. z uwzględnieniem środków rezerwy celowej budżetu państwa, a po rozdysponowaniu wynosi 13 mln zł. W latach 2018 - 2021 rezerwy przyjęto w kwocie 13,8 mln zł w każdym roku, w celu współfinansowania realizacji przedsięwzięć przez beneficjentów w ramach osi priorytetowych 1-9 RPO WZ. Kwota planu na 2018 r. zgodna jest z projektem ustawy budżetowej na 2018 rok, natomiast kwoty na lata 2019-2021 przyjęte zostały na podstawie prognoz Instytucji Zarządzającej RPO (pismo do Ministerstwa Rozwoju z dnia 20 stycznia 2017 r., znak: (znak: WZS-IV.4333.12.1.2017.DD);

- 8) **rezerwy celowe na wkłady własne z budżetu Województwa do projektów bieżących i inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu UE** w 2017 r. zostały częściowo rozdysponowane i zmniejszone w niniejszej uchwale do poziomu – 1,7 mln zł. W 2018 r. rezerwy zaplanowano w łącznej kwocie 7,6 mln zł, w 2019 r. – 22,7 mln zł oraz w roku 2020 – 16,5 mln zł;
- 9) **rezerwa celowa na jednorazowe wypłaty z funduszu wynagrodzeń** została zwiększona w niniejszej uchwale do poziomu 0,2 mln zł, W 2018 r. rezerwa została zaplanowana w kwocie 0,9 mln zł,
- 10) **rezerwa celowa na wydatki związane z zamykaniem RPO WZ 2007-2013** została utworzona w latach 2017-2018 r. w kwocie 2,5 mln zł w każdym roku;
- 11) **rezerwa celowa na wkłady własne do projektów inwestycyjnych, finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych realizowanych przez instytucje kultury oraz zakup dzieł sztuki związanych m.in. z historią i kulturą Pomorza Zachodniego** została rozdysponowana w 2017 r. W 2018 r. rezerwę zaplanowano w kwocie 0,5 mln zł, natomiast w latach 2019-2021 w kwocie 0,4 mln zł w każdym roku,
- 12) **rezerwa celowa na remonty w instytucjach kultury** została utworzona 2018 r. w kwocie 0,6 mln zł,
- 13) **rezerwa celowa na zwroty dotacji i płatności** po rozdysponowaniu w 2017 r. wynosi 0,4 mln zł. W 2018 r. rezerwę zaplanowano w kwocie 0,6 mln zł,
- 14) **rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki inwestycyjne** została utworzona w 2021 r. w kwocie 32,4 mln zł;
- 15) **wydatki na potencjalną spłatę poręczeń**, dotyczące wyłącznie umów poręczenia kredytów dla wojewódzkich zakładów opieki zdrowotnej i wykazane w klasyfikacji 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego (uwzględnione w globalnych kwotach wydatków w poszczególnych latach), zostały zaplanowane na lata 2017 – 2032 zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (poz. 2.1.1 załącznika nr 1);
- 16) **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 EBI w latach 2018–2019 w łącznej kwocie **112,8 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR 1M i 3M przyjętych odpowiednio na poziomie 1,66% i 1,73% (notowania z dnia 9 października 2017 r.) powiększonych o 20-procentowy wskaźnik wzrostu oraz marży na poziomie 1,5%. Dla oszacowania kosztów związanych z obsługą transz kredytu EBI zaciągniętych w latach 2009–2013 przyjęto stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,73% powiększoną o 20-procentowy wskaźnik wzrostu wraz z marżą w wysokości 0,13 pkt. proc.

Wielkości budżetowe prognozowane na kolejne lata 2022–2044 oszacowano w kwotach globalnych (tj. dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe) w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne (dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI) zawarte w opublikowanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w dniu 12 października 2017 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.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
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	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 2017 został wyliczony w oparciu o wykonanie budżetów wg sprawozdań Rb w latach 2014-2016.

**Tabela nr 3**

Poz. WPF	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
<b>WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 30 PAŹDZIERNIKA 2017 r.</b>						
poz. 9.6.1.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony w oparciu wykonanie lat poprzednich (większy od poniższej relacji)	11,90	10,96	9,45	9,82	12,57
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	5,06	2,86	5,03	5,54	5,76
<b>Różnica (poz. 9.6.1 - poz. 9.1)</b>		<b>6,84</b>	<b>8,10</b>	<b>4,42</b>	<b>4,28</b>	<b>6,81</b>

## 6. Objaśnienia przychodów, rozchodów i zobowiązań

**Stan zobowiązań** z tytułu zaciągniętych transz kredytów, jaki powstał na 30 września 2017 roku wyniósł 258,0 mln zł, a składają się na niego tytuły wykazane w Tabeli nr 4.

**Tabela nr 4**

Lp.	Rok	Wielkość kredytu i kredytodawca	Stan zobowiązań na dzień 30.09.2017 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	3.616.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	17.968.750 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	79.045.066 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	78.952.176 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	20.860.000 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	15.621.910 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	25.454.545 zł
8.	2014	31.436.646 zł (PKO BP)	16.504.239 zł
<b>Razem</b>			<b>258.022.686 zł</b>

Wielkość kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2018-2020 prezentuje Tabela Nr 5

**Tabela nr 5**

Lp.	Rok	Wielkość planowanych do zaciągnięcia kredytów komercyjnych
1.	2018	94.716.075 zł
2.	2019	18.041.743 zł
<b>Razem</b>		<b>112.757.818 zł</b>

Ponadto w przychodach w latach 2019 - 2029 ujęto kwoty spłat pożyczki udzielonej w 2017 roku na podstawie umowy pożyczki Nr 1/WZ/2017 zawartej pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Samodzielnym Publicznym Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w kwocie 4.000.000 zł oraz dwóch potencjalnych pożyczek planowanych do udzielenia wojewódzkim jednostkom organizacyjnym w latach 2018-2019 w łącznej kwocie 8.000.000 zł, tj. po 4.000.000 zł rocznie. Spłata każdej z pożyczek zaplanowana została z dwuletnią karencją spłaty w łącznych rocznych wielkościach wynoszących:

- dla pożyczki udzielonej w 2017 roku: 333.333 zł w 2019 roku, po 444.444,45 zł w latach 2020-2027 i 111.111 zł w 2028 roku. Zgodnie z harmonogramem całkowita spłata udzielonej pożyczki nastąpi w terminie do 31.03.2028 r.;

- dla planowanych do udzielenia pożyczek w latach 2018-2019 po 444.444,45 zł. Całkowita spłata potencjalnych pożyczek zaplanowana została na 2029 rok.

**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 w EBI - harmonogramy spłat poszczególnych transz kredytu.

Szczegółowe rozliczenie rozchodów dla poszczególnych kredytów przedstawia się następująco i tak: spłaty rat dla kredytu zaciągniętego w:

- a) **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);
- b) **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;
- c) **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;
- d) **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;
- e) **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;
- f) **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;
- g) **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;
- h) **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. ze spłatą w równych 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 785,9 tys. zł, dla którego dokonano wcześniejszej spłaty 9 ostatnich rat kapitałowych do 30 czerwca 2016 r. na łączną kwotę 7.073,2 tys. zł. Ponadto do końca 2017 roku planuje się całkowitą spłatę kredytu na łączną kwotę 14,9 mln zł. W związku z tym, zakończenie spłaty kredytu nastąpi do 31 grudnia 2017 r.;
- i) **planowanych do zaciągnięcia w Europejskim Banku Inwestycyjnym** w latach 2018-2019 (w kwotach wskazanych w tabeli nr 5), do udzielenia na okres 25 lat; nastąpią w 100 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 947,2 tys. zł w 2018 r. oraz 180,4 tys. zł w 2019 r.

Ponadto w rozchodach ujęto pożyczkę udzieloną w 2017 r. w kwocie 4.000.000 zł (opisaną w przychodach) oraz dwie pożyczki w łącznej wysokości 8.000.000 zł planowane do udzielenia wojewódzkim jednostkom organizacyjnym w latach 2018-2019 po 4.000.000 zł rocznie. Pożyczki te udzielane będą każdorazowo na podstawie zgody Sejmiku WZ wyrażanej w odrębnych *uchwałach w sprawie*

ustalenia maksymalnej wysokości pożyczek i poręczeń udzielanych przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego w danym roku budżetowym.

Z rozliczenia wykonania budżetu roku 2016 wg stanu na dzień 31 grudnia pozostała część nierozdysponowanych wolnych środków z 2015 roku w wysokości 24.039.015 zł oraz nadwyżka budżetowa za 2016 rok w kwocie 90.674.884 zł. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżkę budżetową w łącznej wysokości 114,7 mln zł planuje się przeznaczyć w budżecie roku 2017 w kwocie:

- 58,8 mln zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z konieczności finansowania inwestycji,
- 40,1 mln zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, w tym w kwocie 14,9 mln zł na wcześniejszą całkowitą spłatę w 2017 r. kredytu bankowego zaciągniętego w 2014 roku w wysokości 31,4 mln zł.

Pozostałą kwotę wolnych środków w wysokości 15.765.906 zł wg danych planistycznych na dzień 30 października 2017 r. planuje się przeznaczyć w kwocie:

- 11,8 mln zł na finansowanie wydatków inwestycyjnych w 2018 r.
- 4,0 mln zł na udzielenie pożyczki wojewódzkim jednostkom organizacyjnym.

## II. OBJAŚNIENIE ZMIAN WPROWADZANYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 2 – ZESTAWIENIE WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO WRAZ Z OBJAŚNIENIEM DOCHODÓW FINANSUJĄCYCH TE PRZEDSIĘWZIĘCIA

Zmiany przedsięwzięć ujętych w uchwale Nr XX/326/17 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 28 lutego 2017 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2017 – 2038, wprowadzane w przedkładanym projekcie uchwały zmieniającej ww. uchwałę zawarte są w tabelach do objaśnień obejmujących zmianę kwot dochodów i wydatków zaplanowanych na poszczególne przedsięwzięcia usystematyzowane wg głównych dziedzin działalności samorządu województwa. Wielkości wprowadzanych zmian w dochodach i wydatkach uwzględniono w zamieszczonych w pkt. 1 i pkt. 2 tabelach zbiorczych.

### 1. Zmiany w dochodach

Zbiorcze zestawienie zmian dochodów zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	DOCHODY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		DOCHODY PO ZMIANACH	
	Dochody na zadania łącznie	w tym	Dochody na zadania łącznie	w tym	Dochody na zadania łącznie	w tym
		rok 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM DOCHODY</b>	<b>1 598 420 892</b>	<b>374 131 987</b>	<b>-9 734 290</b>	<b>-33 508 239</b>	<b>1 588 686 602</b>	<b>340 623 748</b>
dotacje celowe z budżetu państwa	64 471 341	28 106 449	-	-	64 471 341	28 106 449
dotacje celowe od innych jst	38 222 694	9 355 851	283 000	-984 664	38 505 694	8 371 187
środki z funduszy celowych	72 791 772	11 961 826	-	-	72 791 772	11 961 826
środki z budżetu województwa	115 376 037	13 959 800	-	-	115 376 037	13 959 800
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	144 060 800	27 618 240	-	-	144 060 800	27 618 240
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	11 379 681	-	-	-	11 379 681	-
środki z Unii Europejskiej	46 433 676	527 021	-	-	46 433 676	527 021
dotacje celowe / płatności z UE	1 105 684 891	282 602 800	-10 017 290	-32 523 575	1 095 667 601	250 079 225

W prezentowanej uchwale dokonano **zmniejszenia** dochodów, *per saldo*, o kwotę **9.734.290 zł**, na którą składa się:

1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **10.017.290 zł** przewidzianą na współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu transportu i łączności realizowanych w ramach Osi V RPO WZ z tego o:

- a) 9.900.223 zł w związku z wyłączeniem zadania pn. „Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplunek - Wałcz (etap I)” – zgodnie z zasadą ujmowania

w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne;

- b) 117.067 zł na przedsięwzięciach pn.: „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 203 na odcinku Dąbki – Darłowo” (o 83.726 zł) oraz „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 109 na odcinku Trzebusz – Trzebiatów” (o 33.341 zł) – poz. 7 i 8, części I Tabeli 6A;

- 2) **zwiększenie dochodów** o kwotę **283.000 zł** na zadaniu z zakresu **transportu i łączności** pn. „Przebudowa dróg i mostów” w związku z przyznaniem pomocy finansowej z innych j.s.t. na dofinansowanie zadań z zakresu przebudowy dróg wojewódzkich – poz. 11, części II Tabeli 6A.

## 2. Zmiany w wydatkach na przedsięwzięcia:

Zbiorcze zestawienie zmian wydatków zawiera tabela.

Źródło finansowania	WYDATKI PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		WYDATKI PO ZMIANACH	
	Wydatki na zadania łącznie	w tym	Wydatki na zadania łącznie	w tym	Wydatki na zadania łącznie	w tym
		rok 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>2 884 078 403</b>	<b>564 353 135</b>	<b>-5 685 783</b>	<b>-19 070 040</b>	<b>2 878 392 620</b>	<b>545 283 095</b>
środki z budżetu województwa	1 330 447 115	196 200 758	4 048 507	-1 532 068	1 334 495 622	194 668 690
dotacje celowe dla j.o.s	70 586 433	5 892 386	-	-	70 586 433	5 892 386
dotacje celowe z budżetu państwa	64 471 341	28 142 383	-	-	64 471 341	28 142 383
dotacje celowe od innych j.o.s	38 222 694	9 355 851	283 000	-984 664	38 505 694	8 371 187
środki z funduszy celowych	72 791 772	15 130 493	-	-	72 791 772	15 130 493
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	144 060 800	27 618 240	-	-	144 060 800	27 618 240
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	11 379 681	-	-	-	11 379 681	-
środki z Unii Europejskiej	46 433 676	10 137 973	-	-	46 433 676	10 137 973
dotacje celowe / płatności z UE	1 105 684 891	271 875 051	-10 017 290	-16 553 308	1 095 667 601	255 321 743

Zmiany w wartościach kosztorysowych na łączną kwotę *per saldo in minus* **5.685.783 zł** dotyczą:

### 2.1. Zmian na zadaniach zakresu **transportu i łączności** obejmujących:

2.1.1. wyłączenie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplinek - Wałcz (etap I)” zrealizowanego w ramach Osi II RPO na kwotę **12.466.748 zł** – zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne;

2.1.2. zmiany na projektach realizowanych w ramach RPO WZ pn.:

#### 1) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 203 na odcinku Dąbki - Darłowo w ramach Osi V RPO (2007-2017) - poz. 7 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)		rok 2017
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>43 588 975</b>	<b>22 443 073</b>	<b>-669 158</b>	<b>-669 158</b>	<b>42 919 817</b>	<b>21 773 915</b>
- środki własne budżetu województwa	4 870 166	2 635 432	-585 432	-585 432	4 284 734	2 050 000
- dotacje celowe od innych j.o.s	1 500 000	500 000	0	0	1 500 000	500 000
- dotacje celowe / płatności z UE	37 218 809	19 307 641	-83 726	-83 726	37 135 083	19 223 915

#### 2) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 109 na odcinku Trzebusz - Trzebiatów w ramach Osi V RPO (2016-2017) – poz. 8 części I Tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)		rok 2017
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>7 560 293</b>	<b>2 107 783</b>	<b>-45 512</b>	<b>-45 512</b>	<b>7 514 781</b>	<b>2 062 271</b>
- środki własne budżetu województwa	29 995	18 976	-12 171	-12 171	17 824	6 805
- dotacje celowe / płatności z UE	7 530 298	2 088 807	-33 341	-33 341	7 496 957	2 055 466

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadań w łącznej kwocie **714.670 zł** następuje w celu dostosowania planu wydatków do rzeczywistego wykonania w związku z zakończeniem tych inwestycji. Kwoty zmniejszenia

planu stanowią oszczędności na tych zadaniach wynikające z ostatecznego rozliczenia wykonanych robót.

**3) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Międzywodzie - Dziwnów w ramach Osy V RPO WZ (2017-2018) – poz. 10 części I Tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
<b>OGÓŁEM NAKLADY</b>	<b>17 797 996</b>	<b>5 043 017</b>	<b>0</b>	<b>-1 693 017</b>	<b>17 797 996</b>	<b>3 350 000</b>
- środki własne budżetu województwa	2 867 299	832 636	0	-304 636	2 867 299	528 000
- dotacje celowe / płatności z UE	14 930 697	4 210 381	0	-1 388 381	14 930 697	2 822 000

**4) Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Łukęcin - Łędzin w ramach Osy V RPO WZ (2017-2018) – poz. 11 części I Tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
<b>OGÓŁEM NAKLADY</b>	<b>52 780 964</b>	<b>21 406 253</b>	<b>0</b>	<b>-3 351 253</b>	<b>52 780 964</b>	<b>18 055 000</b>
- środki własne budżetu województwa	10 467 145	3 295 938	0	1 962 312	10 467 145	5 258 250
- dotacje celowe / płatności z UE	42 313 819	18 110 315	0	-5 313 565	42 313 819	12 796 750

**Przeniesienie nakładów** na zadaniach **z 2017 do 2018 roku** w łącznej kwocie **5.044.270 zł** następuje w związku z mniejszymi niż planowano w roku bieżącym zakresami realizacji robót budowlanych (na podstawie złożonych przez Wykonawców harmonogramów rzeczowo – finansowych) oraz mniejszymi niż szacowano wydatkami na wypłatę odszkodowań za nieruchomości pozyskane na realizację tych inwestycji.

Ponadto w zadaniu nr 4 w 2017 r. przeniesiono nakłady pomiędzy źródłami finansowania (z uwagi na konieczność zapewnienia środków własnych na wypłatę odszkodowań, stanowiących wydatki niekwalifikowalne).

**5) Budowa obejścia m. Barlinek w ciągu drogi nr 151 w ramach Osy V RPO (2010-2018) – poz. 13 części I Tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
<b>OGÓŁEM NAKLADY</b>	<b>30 158 614</b>	<b>10 560 000</b>	<b>5 000</b>	<b>-5 040 000</b>	<b>30 163 614</b>	<b>5 520 000</b>
- środki własne budżetu województwa	613 614	15 000	5 000	5 000	618 614	20 000
- dotacje celowe od innych j.s.t.	9 670 000	4 895 843	0	-1 267 664	9 670 000	3 628 179
- dotacje celowe / płatności z UE	19 875 000	5 649 157	0	-3 777 336	19 875 000	1 871 821

**Zmniejszenie wartości kosztorysowej** zadania o kwotę **5.000 zł**, z jednoczesnym przeniesieniem **nakładów z 2017 r. do 2018 r.** w kwocie **5.040.000 zł** następuje z uwagi na przedłużającą się procedurę podpisania umowy z wykonawcą robót budowlanych, spowodowaną kontrolą uprzednią procedury przetargowej, prowadzoną przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych.

**6) Przebudowa ul. Jagiełły w ciągu drogi wojewódzkiej nr 160 i ul. Dąbrowszczaków w ciągu drogi wojewódzkiej nr 175 w m. Choszczno w ramach Osy V RPO (2017-2019) – poz. 14 części I Tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
<b>OGÓŁEM NAKLADY</b>	<b>27 263 322</b>	<b>6 600 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 838 100</b>	<b>27 263 322</b>	<b>761 900</b>
- środki własne budżetu województwa	3 972 994	990 000	0	-518 715	3 972 994	471 285
- dotacje celowe od innych j.s.t.	807 828	0	0	0	807 828	0
- dotacje celowe / płatności z UE	22 482 500	5 610 000	0	-5 319 385	22 482 500	290 615

**Przeniesienie nakładów** na zadaniu **z 2017 do 2019 roku** w kwocie **5.838.100 zł** następuje z powodu przesunięcia terminu rozpoczęcia procedury przetargowej i podpisania umowy na roboty budowlane. Wspólna realizacja projektu w partnerstwie z Gminą Choszczno spowodowała konieczność podjęcia dodatkowych działań formalno-prawnych w celu określenia zasad realizacji i wspólnego finansowania projektu.

**7) Dokumentacje techniczne na drogowe zadania inwestycyjne w ramach Osi V RPO (2016-2018) – poz. 17 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 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>10 065 420</b>	<b>3 812 279</b>	<b>0</b>	<b>-385 500</b>	<b>10 065 420</b>	<b>3 426 779</b>
- środki własne budżetu województwa	9 151 331	2 898 190	0	-385 500	9 151 331	2 512 690
- dotacje celowe / płatności z UE	914 089	914 089	0	0	914 089	914 089

**Przeniesienie nakładów** na zadaniu z **2017** do **2018 roku** w kwocie **385.500 zł** następuje z powodu braku decyzji o Zezwoleniu na Realizację Inwestycji Drogowej dla siedmiu dokumentacji planowanych do zakończenia w roku bieżącym.

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

**1) Ubezpieczenie taboru kolejowego Województwa (2011-2021) - 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 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>16 858 217</b>	<b>3 500 000</b>	<b>7 086 622</b>	<b>-913 378</b>	<b>23 944 839</b>	<b>2 586 622</b>
- środki własne budżetu województwa	16 858 217	3 500 000	7 086 622	-913 378	23 944 839	2 586 622

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** przedsięwzięcia *per saldo* o kwotę **7.086.622 zł** wynika ze:

- *zmniejszenia* nakładów w 2017 r. o kwotę **913.378 zł** w związku z powstaniem oszczędności na zadaniu m.in. w wyniku zawarcia umowy ubezpieczenia z UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi na okres trzech lat (2017-2019) oraz umowy w ramach zamówienia uzupełniającego na pojazdy kupione w ramach prawa opcji i otrzymania korzystnej stawki ubezpieczenia taboru, po wprowadzeniu franszyzy redukcyjnej,
- *zwiększenia* nakładów wraz z wydłużeniem terminu realizacji zadania do 2021 roku o kwotę **8.000.000 zł** (z tego: w 2018 r. o 100.000 zł., w 2019 r. o 300.000 zł oraz wprowadzenie kwoty po 3.800.000 zł rocznie w latach 2020-2021), w związku z zaplanowanym na 2018 r. zakupem kolejnych 15 szt. nowych pojazdów o napędzie elektrycznym i koniecznością zabezpieczenia odpowiednich środków finansowych na opłacenie składek ubezpieczenia dla wszystkich pojazdów szynowych należących do zasobu Województwa.

**2) Usługi telekomunikacyjne dla pojazdów szynowych Województwa (2015-2021) - poz. 8 części II tabeli 6A**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKLADY</b>	<b>656 055</b>	<b>135 000</b>	<b>121 000</b>	<b>-44 000</b>	<b>777 055</b>	<b>91 000</b>
- środki z budżetu województwa	656 055	135 000	121 000	-44 000	777 055	91 000

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania *per saldo* o kwotę **121.000 zł** wynika ze:

- *zmniejszenia* nakładów w 2017 r. o kwotę **44.000 zł** stanowiącą oszczędności na zadaniu powstałe m.in. w wyniku niższego, niż planowano, kosztu dostawy Internetu do pojazdów szynowych Województwa w związku z zawarciem umowy na okres dwóch lat z firmą P4 Sp. z o.o. (Play) i otrzymania rabatu oraz niższych kosztów transmisji danych GSM/GPRS dla kart SIM zainstalowanych w pojazdach szynowych,
- *zwiększenie* nakładów wraz z wydłużeniem terminu realizacji zadania do 2021 roku o łączną kwotę **165.000 zł** (z tego: w 2019 r. o 10.000 zł,

w 2020 r. o 10.000 zł, w 2021 roku o 145.000 zł), w związku z zaplanowanym na 2018 r. zakupem kolejnych 15 szt. nowych pojazdów o napędzie elektrycznym i koniecznością zabezpieczenia odpowiednich środków finansowych na koszty dostaw ww. usług do pojazdów szynowych należących do zasobu Województwa.

### 3) Wymiana i rozbudowa parku maszyn i urządzeń ZZDW w Koszalinie (2016-2018) - poz. 9 części II tabeli 6A

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>6 355 000</b>	<b>2 544 806</b>	<b>0</b>	<b>-523 048</b>	<b>6 355 000</b>	<b>2 021 758</b>
- środki własne budżetu województwa	6 355 000	2 544 806	0	-523 048	6 355 000	2 021 758

**Przeniesienie nakładów** z planu roku 2017 do planu roku 2018 w kwocie **523.048 zł** wynika z nierozstrzygnięcia przetargu na zakup 3 ciągników o mocy 40 KM z osprzętem w związku z tym, iż kwota uzyskana w przetargu przekroczyła wartość wydatków zaplanowanych na ten cel. W związku z koniecznością ponownego przeprowadzenia postępowania i brakiem gwarancji rozstrzygnięcia przetargu w roku 2017, proponuje się zabezpieczyć środki w planie roku 2018.

### 4) Przebudowa dróg i mostów (2017-2020) - 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 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>115 280 000</b>	<b>24 250 000</b>	<b>283 000</b>	<b>283 000</b>	<b>115 563 000</b>	<b>24 533 000</b>
- środki z budżetu województwa	113 140 000	22 110 000	-	-	113 140 000	22 110 000
- dotacje celowe od innych j.s.t.	2 140 000	2 140 000	283 000	283 000	2 423 000	2 423 000

**Zwiększenie wartości kosztorysowej** zadania oraz **nakładów w 2017 r.** o kwotę **283.000 zł** wprowadza się w związku z aktualizacją planu w wyniku uzyskania pomocy finansowej (w formie dotacji celowej) od innych j.s.t. z terenu Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu przebudowy dróg realizowanych przez ZZDW w Koszalinie. Otrzymane kwoty dotacji zostały ujęte w budżecie województwa na podstawie uchwał Zarządu WZ podjętych w dniu 18 września br. oraz 2 i 17 października 2017 roku.

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

#### 1) Wzmocnienie pozycji regionalnej gospodarki, Pomorze Zachodnie – Ster na innowacje w ramach osi I RPO WZ – wydatki bieżące (2017 – 2019) - poz. 8, część I Tabeli 6B

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>12 866 659</b>	<b>4 323 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>12 836 659</b>	<b>4 293 000</b>
dotacje celowe / płatności z UE	12 866 659	4 323 000	-30 000	-30 000	12 836 659	4 293 000

#### 2) Wzmocnienie pozycji regionalnej gospodarki, Pomorze Zachodnie – Ster na innowacje w ramach osi I RPO WZ – wydatki majątkowe (2017 – 2019) - poz. 9, część I Tabeli 6B

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2017		rok 2017		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
<b>OGÓLEM NAKŁADY</b>	<b>750 000</b>	<b>110 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>780 000</b>	<b>140 000</b>
dotacje celowe / płatności z UE	750 000	110 000	30 000	30 000	780 000	140 000

**Przeniesienie nakładów pomiędzy przedsięwzięciem bieżącym a majątkowym** w kwocie **30.000 zł**, następuje w związku z koniecznością dokonania zakupu multimedialnego infokiosku (mobilnego stoiska).

**2.3. Z zakresu administracji i telekomunikacji, w przedsięwzięciach pn.:**

**1) Oś X, Pomoc techniczna RPO WZ 2014 - 2020 (2015-2023) - poz. 6, część I Tabeli 6E**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)				
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>219 201 165</b>	<b>30 588 942</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 087</b>	<b>219 191 165</b>	<b>30 578 855</b>
- środki własne budżetu województwa	34 742 050	4 895 803	13		34 742 063	4 895 803
- środki własne jos (poza budżetem)	1 114 714	342 250	-13	-13	1 114 701	342 237
- dotacje celowe / płatności z UE	183 344 401	25 350 889	-10 000	-10 074	183 334 401	25 340 815

**2) Zakupy inwestycyjne w ramach Osi X - Pomoc techniczna RPO WZ 2014-2020 (2015-2023) - poz. 7, część I Tabeli 6E**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)				
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>2 087 414</b>	<b>511 603</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>2 097 414</b>	<b>521 603</b>
- środki własne jos (poza budżetem)	36 523	545			36 523	545
- dotacje celowe / płatności z UE	2 050 891	511 058	10 000	10 000	2 060 891	521 058

**Przeniesienie nakładów pomiędzy przedsięwzięciem bieżącym a majątkowym w kwocie 10.000 zł, następuje w związku z koniecznością dokonania zakupu nośników promujących RPO WZ (namiotów).**

Ponadto w związku z ostatecznym rozliczeniem projektu WFOŚiGW następuje dostosowanie wysokości wkładu własnego beneficjenta (poza budżetem) oraz dotacji celowych z UE do kwot ujętych w Aneksie nr 2 z dnia 18 września 2017 r. do umowy o dofinansowanie projektu.

**2.4. Z zakresu kultury fizycznej i turystyki na przedsięwzięciach pn.:**

**1) Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierna w ramach Osi IV RPO (2016-2018) – poz. 1 część I Tabeli 6H**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)				
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>45 474 581</b>	<b>1 305 000</b>	<b>0</b>	<b>-335 000</b>	<b>45 474 581</b>	<b>970 000</b>
środki z budżetu województwa	7 090 603	238 250	0	-80 000	7 090 603	158 250
dotacje celowe / płatności z UE	38 383 978	1 066 750	0	-255 000	38 383 978	811 750

**2) Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Nadmorska w ramach Osi IV RPO (2016-2018) – poz. 2 część I Tabeli 6H**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)				
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>16 691 432</b>	<b>730 000</b>	<b>0</b>	<b>-315 000</b>	<b>16 691 432</b>	<b>415 000</b>
środki z budżetu województwa	2 603 425	122 250	0	-60 000	2 603 425	62 250
dotacje celowe / płatności z UE	14 088 007	607 750	0	-255 000	14 088 007	352 750

**Przeniesienie planu nakładów z 2017 na 2018 rok na zadaniach w łącznej kwocie 650.000 zł następuje w związku z problemami formalno-prawnymi na etapie opracowania dokumentacji projektowych w zakresie uzyskania pozwoleń na budowę i pozyskania prawa do dysponowania nieruchomościami na cele budowlane.**

**3) Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Zielonego Pogranicza odc. Gryfino - Trzcieńsko Zdrój w ramach Osi IV RPO WZ (2017-2018) – poz. 3 część I Tabeli 6H**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2017
		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)				
<b>OGÓŁEM NAKŁADY</b>	<b>6 800 000</b>	<b>1 100 000</b>	<b>0</b>	<b>-200 000</b>	<b>6 800 000</b>	<b>900 000</b>
środki z budżetu województwa	1 105 000	250 000	0	-72 500	1 105 000	177 500
dotacje celowe / płatności z UE	5 695 000	850 000	0	-127 500	5 695 000	722 500

**Przeniesienie planu nakładów z 2017 na 2018 rok w kwocie 200.000 zł następuje w związku z dostosowaniem planu do możliwości realizacji inwestycji w oparciu o złożony przez wykonawcę harmonogram rzeczowo-finansowy.**