

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

1. Metodyka sporządzenia aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej

Przedkładana aktualizacja wieloletniej prognozy finansowej poprzedzona została:

- a) opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne, wraz z projekcją wolnych środków brutto (przed obsługą zadłużenia); które służą do finansowania inwestycji i obsługi długu;
- b) wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych Województwa;
- c) ustaleniem strategii sprzedaży nieruchomości poprzez wytypowanie możliwych do zbycia składników majątkowych Województwa;
- d) dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załączniku Nr 2 (i tabelach Nr 6 oraz 6A, 6B, 6C, 6D, 6E, 6F, 6G i 6H do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 17 listopada 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, PO WER oraz IW INTERREG na lata 2007-2013 i 2014-2020 i sięga do 2038 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej zaplanowane zostały do 2023 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe (obejmujące poręczenia kredytów dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej) sięgają roku 2027 (poz. 11.3.1. załącznika

Nr 1). Szczegółowe informacje o udzielonych poręczeniach znajdują się w Tabeli Nr 6C.

4. **Objaśnienia dochodów**

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

- 1) **subwencja ogólna oraz dotacja celowa na zadania drogowe** na 2015 rok zostały zaplanowane na podstawie przyjętych w ustawie budżetowej państwa i podanych przez Ministerstwo Finansów ich ostatecznych wielkości dla Województwa Zachodniopomorskiego na 2015 r. (pismo z dnia 6 lutego 2015 r. znak: ST4/4750.13/2015), natomiast w roku 2016 wielkości przyjęte w prognozie dochodów wynikają z zawiadomienia MF z dnia 15.10.2015 r. (znak: ST4/4750/21/2015) o kwotach wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. W latach następnych:
 - a) **dla części regionalnej** – kwotę na 2017 r. wyliczono na podstawie algorytmu stanowiącego sumę subwencji regionalnej z roku 2016 (z doszacowaniem jej planu do 100%) i dotacji celowej z budżetu państwa na zadania drogowe, powiększoną o wskaźnik wzrostu PKB – 3,9%. Kwoty na lata 2018-2019 skalkulowano w oparciu o wskaźniki wzrostu PKB, i tak dla roku 2018 r. o 4,0% oraz dla roku 2019 r. o 3,9% – odpowiednio do tempa wzrostu PKB założonego w *Wytocznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów w dniu 6 października 2015 r.); należy przy tym nadmienić, że ustalenie wielkości na rok 2016 nastąpiło w wyniku przedłużenia o kolejny rok, obowiązywania rozwiązania przejściowego zaproponowanego przez MF wstępnie tylko na rok 2015, dotyczącego wpłat (tzw. „janosikowego”) Województwa Mazowieckiego oraz Dolnośląskiego do budżetu państwa z przeznaczeniem na subwencję regionalną dla samorządów województw. Wielkość subwencji i dotacji na 2016 rok została podana w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015 r. poz. 1293);
 - b) **dla części wyrównawczej** - w roku 2017 dokonano kalkulacji subwencji na podstawie danych statystycznych o stanie ludności i wpływach z podatków PIT i CIT dla Województwa Zachodniopomorskiego oraz dla wszystkich samorządów województw z uwzględnieniem prognozowanego wykonania kwot dochodów podatkowych województw na 2015 r. Kwota subwencji wyrównawczej ustalona dla roku 2018 stanowi przeszacowaną kwotę (wyliczoną dla roku 2017) o wskaźnik wzrostu PKB wynoszący 4,0%, a dla roku 2019 o wskaźnik wzrostu PKB na poziomie 3,9%;
 - c) **dla części oświatowej** – wielkość planowana dla 2016 r. przyjęta została na podstawie wspomnianego zawiadomienia Ministra Finansów, natomiast w latach 2017-2019 przyjęto kwoty na poziomie odpowiadającym szacunkom dokonany przez Wydział Edukacji i Sportu:

Tabela nr 1

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

- 2) **dotacje celowe i płatności ze środków europejskich** współfinansujące projekty realizowane w ramach funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych programów przez nią współfinansowanych, określono na

podstawie montażu finansowych poszczególnych projektów, w których dysponenci obowiązkowo ustalają dochody związane z realizacją projektów. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2038 ujęto dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Prognoza uwzględnia również środki unijne przewidziane do uzyskania w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, głównie w ramach Pomocy Technicznej PROW, PO Pomoc Techniczna, PO WER i RPO WZ;

- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** oraz na **zadania własne** na 2015 rok zostały przyjęte w budżecie na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 lutego 2015 r. (znak: FB-1.3111.33.4.2015.JŻ), a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2015 r. Na rok 2016 przyjęto kwoty wynikające ze wstępnego zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3110.33.3.2015.JŻ) informującego o wielkościach dotacji wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. Natomiast w następnych latach dotacje te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu;
- 4) **dotacje otrzymywane od innych j.s.t., z funduszy**, a także **z budżetu państwa na zadania własne realizowane w ramach kontraktu wojewódzkiego**, zostały ujęte w WPF w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania; ponadto w latach 2016-2019 ujęto środki z Funduszu Kolejowego w kwotach po **8,4 mln zł** w każdym roku na podstawie pisma Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju z dnia 13 sierpnia 2015 r. (DTK.VI.4611.4.2015.MK);
- 5) **dochody własne z tytułu gospodarowania majątkiem** (sprzedaż mienia) ujęto w WPF (poz. 1.2.1 załącznika Nr 1) zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów tych dochodów, tj. Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie oraz Wydział Inwestycji i Nieruchomości (wg 3-letniego planu sprzedaży nieruchomości zatwierdzonego przez Zarząd Województwa na posiedzeniu w dniu 22 października 2015 r.);
- 6) **dochody własne z tytułu m.in. zwrotu podatku VAT, różnych opłat i wpływów z usług** ustalono na podstawie informacji przekazanych przez realizatorów budżetu; w tym m.in. na podstawie harmonogramu dostaw i płatności za zakupywane przez Województwo szynobusy i modernizowane elektryczne zespoły trakcyjne oraz planowane zwroty odzyskiwanego podatku VAT przez instytucje kultury realizujące inwestycje współfinansowane dotacją z budżetu województwa;
- 7) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku CIT** na 2015 rok skalkulowano z zastosowaniem prognozowanego wskaźnika inflacji, tj. 2,3% w stosunku do planowanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2014 roku, na 2016 rok - z zastosowaniem wskaźnika inflacji 2,5% w stosunku do planowanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2015 roku, natomiast w latach 2017-2019 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów na poziomie 3,9% w 2017 r., 4% w 2018 r. i 3,9% w 2019 r. - zgodnie z tempem wzrostu PKB założonym w *Wytucznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (zatwierdzonych przez Ministra Finansów w dniu 6 października 2015 r.);
- 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku PIT** na 2015 rok przyjęto na podstawie zawiadomienia z Ministerstwa Finansów z dnia 6 lutego 2014 r (znak: ST4.4750.13.2015), na 2016 rok - na podstawie zawiadomienia z Ministerstwa Finansów o wstępnych wielkościach dochodów wynikających z projektu ustawy budżetowej z dnia 15 października 2015 r. (znak:

ST4/4750/21/2015). Natomiast w latach 2017–2019 przyjęto następujące wskaźniki wzrostu, tj. w 2017 o 3,9%, w 2018 r. o 4% oraz w 2019 o 3,9% na podstawie ww. wytycznych.

5. **Objaśnienia wydatków**

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2015-2019, zostały zaktualizowane na podstawie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu na 2015 r. przedkładanej do uchwalenia w dniu 17 listopada 2015 r. Wydatki te skalkulowane zostały w następujący sposób:

- 1) **wydatki na projekty współfinansowane ze środków UE** – zgodnie z uchwalonymi nakładami na projekty o charakterze inwestycyjnym oraz bieżącym (część 1.1. załącznika nr 2 do uchwały - wykaz przedsięwzięć) realizowane przez samorząd województwa - zgodnie z aktualizacją przedkładaną do uchwalenia w listopadzie 2015 r., jak również w dostosowaniu do zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 lutego 2015 r. (znak: FB-I.3113.33.4.2015.JŻ) wraz ze zmianami wielkości dotacji w trakcie roku, a także na podstawie prognoz realizatorów budżetu, a także na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3110.33.3.2015.JŻ) oraz pisma Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju z dnia 16 października 2015 r. (znak: DBR.I.310.30.2015.KP.2) informujących o wielkościach dotacji wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok;
- 2) **wydatki ponoszone w związku z realizacją zadań zleconych i niektórych zadań własnych finansowanych dotacją z budżetu państwa:** w kwotach zgodnych z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego o ostatecznych wielkościach dotacji na 2015 r. wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2015 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkości przyznanych dotacji celowych do dnia przedłożenia projektu niniejszej uchwały; wydatki na 2016 rok przyjęto na podstawie wstępnego zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2015 r. (znak: FB-1.3110.33.3.2015.JŻ) informującego o wielkościach dotacji wynikających z projektu ustawy budżetowej państwa na 2016 rok. Natomiast w następnych latach wydatki te zostały zaplanowane na podstawie danych prognozowanych przez realizatorów budżetu;
- 3) **wydatki bieżące na zadania własne** o charakterze stałym (np. utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego, Sejmiku Województwa, promocja i inne) – na podstawie informacji złożonych przez realizatorów budżetu, a także w dostosowaniu do ograniczenia niektórych wydatków bieżących w latach 2016-2019;
- 4) **wydatki wynikające z zawartych umów na rok budżetowy i lata następne** – wg informacji z komórek organizacyjnych UMWZ oraz wojewódzkich jednostek budżetowych,
- 5) **wydatki inwestycyjne o charakterze rocznym** (np. zakupy inwestycyjne, prace modernizacyjne) – zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów budżetu;
- 6) **rezerwa ogólna** oraz **rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** w 2016 roku odpowiednio w kwocie: 2,86 mln zł i 1,54 mln zł. W latach 2017-2019 rezerwa ogólna została przyjęta na poziomie 2 mln zł, natomiast rezerwa celowa na poziomie 1,4 mln zł;
- 7) **rezerwa celowa na współfinansowanie projektów inwestycyjnych planowanych do realizacji przez Województwo Zachodniopomorskie ze środków pochodzących z budżetu UE w ramach perspektywy finansowej 2014–2020** w kwocie 17 mln zł w roku 2016 oraz po 20 mln zł w latach 2017-2019 w celu współfinansowania realizacji przedsięwzięć w ramach nowego okresu programowania;

- 8) **wydatki na potencjalną spłatę poręczeń**, dotyczące wyłącznie umów poręczenia kredytów dla wojewódzkich zakładów opieki zdrowotnej i wykazane w klasyfikacji 75704 - Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego (uwzględnione w globalnych kwotach wydatków w poszczególnych latach), zostały zaplanowane na lata 2016 – 2027 zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (*ujętymi w pozycjach 4-6 oraz 9-10 Tabeli Nr 6C*);
- 9) **wydatki na obsługę długu** – dla kredytów zaciągniętych w:
- BGK** w 2008 r. w kwocie **26,6 mln zł**,
 - EBI** w 2009 r. w kwocie (I transza) **25 mln zł**,
 - EBI** w 2010 r. w łącznej kwocie (II i III transza) **106 mln zł**,
 - EBI** w 2011 r. w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**,
 - BGK** w 2012 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **29,8 mln zł**,
 - PKO BP** w 2013 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **25 mln zł**,
 - EBI** w 2013 r. w kwocie (VII transza) **30 mln zł**,
 - PKO BP** w 2014 r. w kwocie **31 mln zł**,
 - PKO BP** w 2015 r. w kwocie **15,2 mln zł**

oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2016 i w latach 2017–2019 w łącznej kwocie **145,6 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR 1M i 3M przyjętych odpowiednio na poziomie 1,66% i 1,72% (notowania z dnia 18 września br.) powiększonych o 20-procentowy wskaźnik wzrostu oraz marż bankowych wynikających z zawartych umów. Dla umów planowanych do zawarcia w latach 2016-2019 ustalono marżę na poziomie 1,5%. Dla oszacowania kosztów związanych z obsługą transz kredytu EBI zaciągniętych w latach 2008–2013 przyjęto również stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,72% (ze wzrostem 20-procentowym) wraz z marżą w wysokości 0,13 pkt. proc.

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

Tabela nr 2 (wyciąg z podstawowych wskaźników makroekonomicznych)

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

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

Tabela nr 3

Poz. WPF	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7
WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 17 LISTOPADA 2015 R.						
poz. 9.6.1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony na podstawie wykonania 2014 r. (większy od poniższej relacji)	8,33	8,45	9,49	8,89	9,39
poz. 9.1	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu (indywidualny wskaźnik zadłużenia jst)	3,89	5,43	7,15	8,04	7,39
II. Różnica (poz. 9.6.1 - poz. 9.1)		4,44	3,02	2,34	0,85	2,00

6. Objasnienia przychodów i rozchodów

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

- 21 grudnia 2009 r. uzyskano I transzę w kwocie 25 mln zł,
- 18 sierpnia 2010 r. uzyskano II transzę w kwocie 33 mln zł,
- 25 października 2010 r. uzyskano III transzę w kwocie 73 mln zł,
- 15 lipca 2011 r. uzyskano IV transzę w kwocie 50 mln zł,
- 28 października 2011 r. uzyskano V transzę w kwocie 28 mln zł,
- 12 grudnia 2011 r. uzyskano VI transzę w kwocie 25 mln zł,
- 16 grudnia 2013 r. uzyskano VII transzę w kwocie 30 mln zł.

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

Tabela nr 4

Lp.	Rok	Wielkość kredytu i kredytodawca	Zobowiązania z tytułu spłaty rat kapitałowych na dzień 30.09.2015 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	8.699.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	20.052.083 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	87.942.434 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	87.316.636 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	24.336.667 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	20.620.921 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	27.878.788 zł
8.	2014	31.436.646 zł (PKO BP)	29.078.898 zł
Razem			305.925.427 zł

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

Tabela nr 5

Lp.	Rok	Wielkość kredytu EBI	Wielkość pozostałych kredytów komercyjnych
1.	2009	25.000.000 zł	-
2.	2010	106.000.000 zł	-
3.	2011	103.000.000 zł	-
4.	2012	-	29.800.000 zł
5.	2013	30.000.000 zł	24.995.056 zł
6.	2014	-	31.436.646 zł
7.	2015	-	15.178.000 zł
8.	2016	-	47.172.257 zł
9.	2017	-	32.751.084 zł
10.	2018	-	30.740.150 zł
11.	2019	-	34.903.157 zł
Razem		264.000.000 zł	246.976.350 zł

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

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

- **BGK** w kwocie **26,6 mln zł**, udzielonego na okres od 11 grudnia 2008 r. do 31 grudnia 2018 r., z terminem płatności od 31 stycznia 2009 r., następują w równych ratach miesięcznych wynoszących 221.000 zł (w każdy ostatni dzień miesiąca);
- **EBI** w kwocie (I transza) **25 mln zł**, udzielonej na okres od 21 grudnia 2009 r. do maksymalnie 15 grudnia 2034 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych do 15 marca 2011 r., następują w 96 ratach kwartalnych po 260.417 zł każda;
- **EBI** w łącznej kwocie (II i III transza) **106,0 mln zł**, udzielonej na okres od 18 sierpnia (II transza) i od 25 października 2010 r. (III transza) do maksymalnie 15 grudnia 2034 r. (II transza) i 15 września 2035 r. (III transza) z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych odpowiednio od 15 marca 2011 r. i 15 marca 2012 r.; następują odpowiednio w 96 i 95 ratach kwartalnych łącznie po ok. 1.112,2 mln zł;
- **EBI** w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**, udzielonej na okres od 15 lipca 2011 r. (IV transza), od 28 października 2011 r. (V transza) i od 15 grudnia 2011 r. (VI transza) do 15 września 2036 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2012 r.; następują w 99 i 98 ratach kwartalnych po 1.045,5 tys. zł;
- **BGK** w kwocie **29,8 mln zł**, udzielonego od 16 listopada 2012 r. do 31 grudnia 2027 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2013 r., następują w równych 60 kapitałowych ratach kwartalnych wynoszących 496,7 tys. zł;
- **PKO BP** w kwocie **25 mln zł**, udzielonego od 25 października 2013 r. do 31 grudnia 2023 r., na okres 10 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2014 r., następują odpowiednio w 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 624,9 tys. zł;
- **EBI** w kwocie (VII transza) **30 mln zł**, udzielonej na okres od 16 grudnia 2013 r. do 15 września 2038 r. z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2014 r.; następują w 99 ratach kwartalnych po 303 tys. zł;
- **PKO BP** w kwocie **31 mln zł**, udzielonego od 8 grudnia 2014 r. do 31 grudnia 2024 r., na okres 10 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2015 r., nastąpią w równych 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 785,9 tys. zł;
- **PKO BP** w kwocie **15,2 mln zł**, udzielonego od 22 października 2015 r. do 31 grudnia 2030 r., na okres 15 lat, z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2016 r., nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych po 253 tys. zł;
- **planowanych do zaciągnięcia w bankach komercyjnych** w 2016 r. i latach 2017-2019 (w kwotach wskazanych w tabeli nr 5), do udzielenia na okres 15 lat; nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 786,2 tys. zł, 545,8 tys. zł; 512,3 tys. zł i 581,7 tys. zł.

Nadwyżkę środków, która powstała wynikowo na rachunku budżetu województwa w kwocie 41.795.093 zł przeznacza się w budżecie roku 2015 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z konieczności finansowania inwestycji, dla których poniesione nakłady zostaną zrefundowane w latach następnych (30.573.736 zł) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów (11.221.357 zł).

Z planowanego rozliczenia budżetu na dzień 31 grudnia 2015 r. powstaje wynikowo nadwyżka wolnych środków na rachunku budżetu województwa w kwocie 5,2 mln zł. Nadwyżka ta powstała na skutek zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w łącznej wysokości 15,2 mln zł, określonej uchwałą Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Nr VII/129/15 z dnia 29 września 2015 r. w sprawie zmian budżetu Województwa

Zachodniopomorskiego na 2015 rok oraz zmiany uchwały Nr III/36/15 z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2015 rok, tj. przed zmniejszeniem planowanego deficytu wynikającego z przedkładanej na sesję planowaną w listopadzie br. uchwały Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego. Na rachunek województwa zgodnie z podpisaną umową wpłynął kredyt w wysokości 15.178.000 zł.

I. OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W MONTAŻACH FINANSOWYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ PROPONOWANYCH DO UCHWALENIA (Tabele Nr 6 oraz 6A, 6B, 6C, 6D, 6E, 6F, 6G i 6H 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, 6B, 6C, 6D, 6E, 6F, 6G i 6H, 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 (-)			
OGÓLEM DOCHODY	1 439 694 707	292 038 142	172 511 543	-6 944 661	1 612 206 250	285 093 481
środki na wkład własny krajowy	1 647 962	8 684	40 051	40 051	1 688 013	48 735
dotacje celowe z budżetu państwa	80 420 808	32 380 661	536 308	2 512 500	80 957 116	34 893 161
dotacje celowe od innych jst	31 574 621	1 677 218	-10 866 458	0	20 708 163	1 677 218
środki z funduszy celowych	50 298 518	13 929 899	-1 493 908	-6 205 919	48 804 610	7 723 980
środki z budżetu województwa	66 426 688	27 844 155	1 960 000	-838 248	68 386 688	27 005 907
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	114 490 262	8 956 000	-448 341	-448 341	114 041 921	8 507 659
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	42 006 301	703 994	-12 312 614	0	29 693 687	703 994
środki pozyskane z innych źródeł	841 481	-	63 938	-4 034 850	905 419	-4 034 850
środki z Unii Europejskiej	36 757 093	4 277 064	-	-	36 757 093	4 277 064
dotacje celowe / płatności z UE	1 015 230 973	202 260 467	195 032 567	2 030 146	1 210 263 540	204 290 613

W prezentowanej uchwale dokonano **zwiększenia**, *per saldo*, dochodów o kwotę **172.511.543 zł**, na którą składa się:

- 1) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **2.551.044 zł** współfinansującą projekty z zakresu:
 - a) **transportu i łączności** łącznie o kwotę **38.825 zł** na przedsięwzięciach z zakresu dróg wojewódzkich realizowanych w ramach RPO WZ pn.: „Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplunek - Wałcz - etap II i III (o 38.765 zł) oraz „Przebudowa drogi woj. nr 114 na odcinku Trzebież – Police” (o 60 zł) – poz. 7 i 10 części I Tabeli 6A,
 - b) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **742.761 zł** na projektach pn. „Zachodniopomorskie talenty - regionalny system stypendialny - IV edycja w ramach działania 9.1 PO KL (o 83.284) oraz „Pomoc Techniczna w ramach PO WER (o 659.477 zł) – poz. 4 i 7 Tabeli 6B,

- c) **rolnictwa i ochrony środowiska** o kwotę **1.753.521 zł** na zadaniu pn. „Pomoc Techniczna w ramach PROW, Schematu I, II i III” (o 288.138 zł), oraz „Pomoc Techniczna w ramach PROW 2014–2020, w tym zakupy inwestycyjne (o 1.465.383 zł) – poz. 6 i 8 części I Tabeli 6G,
 - d) **kultury fizycznej i turystyki** o kwotę **15.937 zł**, na projekcie realizowanym w ramach EWT pn.: „Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk” - poz. 1 części I Tabeli 6H;
- 2) **zwiększenie dochodów** łącznie o kwotę **272.314.394 zł**, z tego na przedsięwzięciach z zakresu:
- a) **transportu i łączności** o kwotę **1.960.000 zł** na przedsięwzięciu pn. „Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich” w związku ze zwiększonymi wpływami z tyt. dzierżawy pojazdów szynowych - poz. 9 części II tabeli 6A,
 - b) **ochrony zdrowia** o kwotę **3.056.332 zł** na przedsięwzięciu realizowanym w ramach RPO pn. „Podniesienie jakości i dostępności kardiologicznych usług medycznych w SPWSZ w Szczecinie poprzez modernizację szpitalnych oddziałów kardiologicznych” w związku ze zwiększeniem dofinansowania projektu w wyniku rozszerzenia zakresu przedmiotowego o zakup specjalistycznej aparatury medycznej - poz. 8 tabeli 6C:
 - c) **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** o kwotę **64.767.837 zł** oraz **administracji i telekomunikacji** o kwotę **202.530.225 zł** w związku z wprowadzeniem do WPF nowego przedsięwzięcia pn. „Projekty w ramach Pomocy Technicznej - Osi X RPO WZ” (w tym zakupy inwestycyjne) mającego na celu wsparcie procesów zarządzania i wdrażania oraz działań informacyjno-promocyjnych RPO WZ na lata 2014-2020, realizowanego przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie - poz. 11 tabeli 6B oraz Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Gminę Miasto Koszalin - poz. 9 i 10 części I Tabeli 6E.
- 3) **zmniejszenie dochodów** o łączną kwotę **97.251.807 zł** współfinansującą przedsięwzięcia, które zostały wyłączone z wykazu przedsięwzięć z powodu ich zakończenia i rozliczenia w 2014 r. – **zgodnie z zasadą ujmowania w wykazie przedsięwzięć wyłącznie zadań, które posiadają limity zobowiązań, tj. nakłady zaplanowane na rok bieżący i lata następne.**

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

Wieloletnia prognoza finansowa Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2015-2038

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody
1.	Przebudowa drogi woj. nr 106 na odcinku Rzewnowo - Golczewo w ramach Osi II RPO (2008-2014)	24 625 229
2.	Przebudowa drogi woj. nr 110 na odcinku Lędzin - Cerkwica w ramach Osi II RPO WZ (2008-2014)	16 663 121
3.	Budowa obejścia m. Goleniów w ciągu drogi nr 113 w ramach Osi II RPO (2009-2014)	19 606 971
4.	Budowa obejścia m. Darłowo w ciągu drogi nr 203 w ramach Osi II RPO (2011-2014)	10 686 722
5.	Poprawa warunków przepływu wody w obrębie m. Darłowo wraz z zabezpieczeniem przeciwpowodziowym m i gm. Darłowo (2013-2014)	1 493 908
6.	Przebudowa dróg wojewódzkich (2011-2014)	5 899 077
7.	Bałtyckie Centrum Badawczo - Wdrożeniowe Gospodarki Morskiej w ramach RPO WZ, Oś priorytetowa 1, Działanie 1.5 (2013-2014)	185 000
8.	Lider Zachodniopomorski w ramach Programu "Młodzież w działaniu", Akcja 5.1. - Spotkania młodzieży i osób odpowiedzialnych za politykę młodzieżową (2013-2014)	51 472
9.	Multifunkcyjne podejście do ochrony brzegu morskiego Morza Bałtyckiego" w ramach środków z Regionu Skania (2014-2015)	4 742
10.	Koordinacja na rzecz aktywnej integracji w ramach działania 1.2 PO KL (2009-2014)	1 957 551
11.	Inwestycja w wiedzę motorem rozwoju innowacyjności w regionie w ramach działania 8.2 PO KL (2008-2014)	9 860 116
12.	Priorytet: X. Pomoc Techniczna - środki w ramach działania ROEFS w ramach PO KL (2008-2014)	5 884 887
13.	Priorytet: X. Pomoc Techniczna w ramach PO KL - zakupy inwestycyjne (2007-2014)	333 011
RAZEM ZMNIEJSZENIE DOCHODÓW		97 251 807

2. Zmiany w wydatkach na przedsięwzięcia:

Zbiornicze zestawienie zmian wydatków zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	WYDATKI PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		WYDATKI PO ZMIANACH	
	Wydatki na zadania - łącznie	w tym rok 2015	Wydatki łącznie	w tym rok 2015	Wydatki na zadania - łącznie	w tym rok 2015
			zwiększenia (+)	zmniejszenia (-)		
OGÓŁEM WYDATKI	2 614 286 462	419 493 348	92 125 986	-13 276 070	2 706 412 448	406 217 278
środki z budżetu województwa	1 135 813 422	110 032 564	-78 019 377	-4 482 034	1 057 794 045	105 550 530
dotacje celowe dla jos	120 534 167	45 747 833	-261 500	-2 280 000	120 272 667	43 467 833
dotacje celowe z budżetu państwa	80 420 808	32 384 540	536 308	2 512 500	80 957 116	34 897 040
dotacje celowe od innych jst	68 357 116	7 006 000	-10 866 458	0	57 490 658	7 006 000
środki z funduszy celowych	31 574 621	1 677 218	-1 493 908	-6 205 919	30 080 713	-4 528 701
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	50 298 518	14 318 649	-448 341	-448 341	49 850 177	13 870 308
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	23 917 390	7 641 625	-12 312 614	0	11 604 776	7 641 625
środki z Unii Europejskiej	42 006 301	3 031	-56 214	-2 646 073	41 950 087	-2 643 042
środki z innych źródeł	46 133 146	1 950 000	0	0	46 133 146	1 950 000
dotacje celowe / płatności z UE	1 015 230 973	198 731 888	195 048 090	273 797	1 210 279 063	199 005 685

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki
1.	Przebudowa drogi woj. nr 106 na odcinku Rzewnowo - Golczewo w ramach Osi II RPO (2008-2014)	25 419 976
2.	Przebudowa drogi woj. nr 110 na odcinku Lędzin - Cerkwica w ramach Osi II RPO WZ (2008-2014)	23 310 072
3.	Budowa obejścia m. Goleniów w ciągu drogi nr 113 w ramach Osi II RPO (2009-2014)	25 957 708
4.	Budowa obejścia m. Darłowo w ciągu drogi nr 203 w ramach Osi II RPO (2011-2014)	16 369 744
5.	Poprawa warunków przepływu wody w obrębie m. Darłowo wraz z zabezpieczeniem przeciwpowodziowym m i gm. Darłowo (2013-2014)	1 493 908
6.	Opracowanie planu transportowego Województwa Zachodniopomorskiego (2013-2014)	614 997
7.	Przebudowa dróg wojewódzkich (2011-2014)	103 487 326
8.	Bałtyckie Centrum Badawczo - Wdrożeniowe Gospodarki Morskiej w ramach RPO WZ, Oś priorytetowa 1, Działanie 1.5 (2013-2014)	198 191
9.	Lider Zachodniopomorski w ramach Programu "Młodzież w działaniu", Akcja 5.1. - Spotkania młodzieży i osób odpowiedzialnych za politykę młodzieżową (2013-2014)	68 886
10.	Multifunkcyjne podejście do ochrony brzegu morskiego Morza Bałtyckiego ^o w ramach środków z Regionu Skania (2014-2015)	4 742
11.	Koordinacja na rzecz aktywnej integracji w ramach działania 1.2 PO KL (2009-2014)	1 957 551
12.	Inwestycja w wiedzę motorem rozwoju innowacyjności w regionie w ramach działania 8.2 PO KL (2008-2014)	10 659 590
13.	Priorytet: X. Pomoc Techniczna - środki w ramach działania ROEFS w ramach PO KL (2008-2014)	5 884 887
14.	Priorytet: X. Pomoc Techniczna w ramach PO KL - zakupy inwestycyjne (2007-2014)	391 778
RAZEM ZMNIĘSIENIE WYDATKÓW		215 819 356

Pozostałe zmiany w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

2.2. Z zakresu **transportu i łączności**, w tym **budowy i modernizacji dróg wojewódzkich w ramach RPO WZ**.

Zmiany wprowadzone na **projektach z zakresu dróg wojewódzkich, realizowanych w ramach RPO WZ** (z pominięciem zmian wymienionych w pkt. 2.1., poz. 1 – 4), obejmują głównie **zmniejszenie nakładów** o kwotę **760.392 zł** z jednoczesnym przesunięciem tych nakładów pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi oraz źródłami finansowania w celu dostosowania planowanych wydatków do faktycznych potrzeb związanych z realizacją przedsięwzięć drogowych. Na wprowadzane zmiany wpływ miały korekty i aktualizacje dokonane na poszczególnych przedsięwzięciach inwestycyjnych:

1) **Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Koszalin - Iwęcino w ramach Osi II RPO (2007-2016) poz. 2 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 (-)
OGÓLEM NAKLADY	39 393 906	32 921	0	-14 641	39 393 906	18 280
- środki własne budżetu województwa	4 424 344	32 921	0	-14 641	4 424 344	18 280
- 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

Przeniesienie nakładów pomiędzy latami w kwocie **14.641 zł**, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016 wynika z niezakończonych procedury wypłaty odszkodowań za nieruchomości przejęte pod inwestycje oraz na skutek zawieszenia postępowania administracyjnego w związku z trwającym postępowaniem odwoławczym prowadzonym przez organ II instancji.

- 2) **Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwięcino – Darłowo, etap I Iwięcino - Dąbki w ramach Osi II RPO (2007-2016) poz. 5 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 (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	43 638 623	424 333	147 187	-252 813	43 785 810	171 520
- środki własne budżetu województwa	912 506	388 147	147 187	-252 813	1 059 693	135 334
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt woj.	3 579 038	3 031	0	0	3 579 038	3 031
- dotacje celowe / płatności z UE	39 147 079	33 155	0	0	39 147 079	33 155

Zwiększenie wartości kosztorysowej o kwotę 147.187 zł oraz przeniesienie nakładów między latami w kwocie 252.813 zł (z planu roku 2015 do planu roku 2016) wynika z niezakończonych procedury wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycję w związku z trwającym postępowaniem odwoławczym prowadzonym przez organ II instancji. Ponadto, ze względu na to, że operaty szacunkowe, które stanowiły podstawę ustalenia odszkodowania są już nieaktualne, zachodzi konieczność sporządzenia nowych operatów.

- 3) **Przebudowa drogi woj. nr 114 na odcinku Trzebież - Police w ramach Osi II RPO (2008-2016) poz. 7 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 (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	28 016 158	82 549	0	-24 500	28 016 158	58 049
- środki własne budżetu województwa	1 876 627	82 549	60	-24 500	1 876 687	58 049
- dotacje celowe / płatności z UE	26 139 531	0	-60	0	26 139 471	0

Przeniesienie nakładów pomiędzy latami w kwocie 24.500 zł, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016 wynika z konieczności sporządzenia nowego operatu szacunkowego oraz wszczęcia nowego postępowania w zakresie wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycję po uregulowaniu stanu prawnego nieruchomości. Ponadto na przedsięwzięciu następuje również przeniesienie nakładów pomiędzy źródłami finansowania w celu dostosowania planu do faktycznie uzyskanego dofinansowania.

- 4) **Przebudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Czaplinek - Wałcz (etap I) w ramach Osi II RPO (2007-2016) poz. 8 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 (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	12 444 833	41 080	38 920	-41 080	12 483 753	0
- środki własne budżetu województwa	1 575 980	41 080	38 920	-41 080	1 614 900	0
- dotacje celowe / płatności z UE	10 868 853	0	0	0	10 868 853	0

Zwiększenie wartości kosztorysowej o kwotę 38.920 zł oraz przeniesienie nakładów między latami w kwocie 41.080 zł, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016, wynika z niezakończonych procedury wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycję w związku z zawieszeniem postępowań o ustalenie odszkodowania.

- 5) **Przebudowa drogi woj. nr 167 na odcinku Koszalin - droga nr 168 w ramach Osi II RPO (2008-2016) poz. 9 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 (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	28 879 881	84 916	0	-70 001	28 879 881	14 915
- środki własne budżetu województwa	3 785 577	84 916	0	-70 001	3 785 577	14 915
- dotacje celowe od innych j.s.t.	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
- dotacje celowe / płatności z UE	24 094 304	0	0	0	24 094 304	0

Przeniesienie nakładów pomiędzy latami w kwocie **70.001 zł**, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016, wynika z niezakończonych procedury wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycje w związku z zawieszeniem postępowań o ustalenie odszkodowania. Ponadto, ze względu na to, że operaty szacunkowe, które stanowiły podstawę ustalenia odszkodowania, są już nieaktualne, zachodzi konieczność sporządzenia nowych operatów.

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

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	46 212 945	40 001 124	-946 499	-986 499	45 266 446	39 014 625
- środki własne budżetu województwa	3 753 091	3 670 102	-907 734	-964 153	2 845 357	2 705 949
- dotacje celowe / płatności z UE	42 459 854	36 331 022	-38 765	-22 346	42 421 089	36 308 676

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **946.499 zł**, z tego o:

- 907.734 zł wynika z przewidywanych oszczędności na przedsięwzięciu,
- 38.765 zł następuje w celu dostosowania planu wydatków w zakresie płatności z budżetu UE do planowanej refundacji wydatków poniesionych w latach ubiegłych na koszty realizacji inwestycji,

Ponadto na przedsięwzięciu dokonuje się **przesunięcia nakładów pomiędzy latami** w kwocie **40.000 zł**, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016, w związku z niezakończoną procedurą wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod inwestycję.

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

1) **Studium wykonalności Zachodniego Drogowego Obejścia Miasta Szczecina wraz z Raportem oddziaływania na środowisko (2009-2016) poz. 2 części II tabeli 6A;**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	4 617 201	350 000	0	-133 212	4 617 201	216 788
- środki własne budżetu województwa	1 772 974	350 000	0	-133 212	1 772 974	216 788
- dotacje celowe od innych j.s.t.	2 844 227	0	0	0	2 844 227	0

Przeniesienie nakładów pomiędzy latami w kwocie **133.212 zł**, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016, wynika z tego, że zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy termin realizacji ustalony został na 28 miesięcy licząc od dnia zawarcia umowy na opracowanie aktualizacji Raportu oddziaływania na środowisko przedsięwzięcia pn. „Budowa zachodniego drogowego obejścia miasta Szczecina” oraz uzyskania ostatecznej decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach. Na prośbę Wykonawcy zadania termin złożenia kompletnych materiałów do właściwego organu ochrony środowiska został przedłużony o jeden miesiąc ze względu na konieczność wydłużenia okresu obserwacji płazów. W związku z powyższym w bieżącym roku wypłacona zostanie Wykonawcy kwota w wysokości 75% wartości umowy (należne za wykonanie aktualizacji Raportu oddziaływania na środowisko przedmiotowego przedsięwzięcia), natomiast w roku 2016 pozostałe 25%, po dostarczeniu ostatecznej decyzji środowiskowej (z praktyki wynika, że czas w jakim otrzymuje się taką decyzję wynosi od 3 – 12 miesięcy).

2) **Dokumentacje techniczne na zadania drogowe (2011-2018)** (poz. 3 części II 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 (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	8 582 180	439 652	-11 000	-11 000	8 571 180	428 652
- środki własne budżetu województwa	8 582 180	439 652	-11 000	-11 000	8 571 180	428 652

Zmniejszenie wartości kosztorysowej w kwocie 11.000 zł następuje w związku z oszczędnościami powstałymi w ramach realizacji zadania pn. „Budowa chodnika w m. Choszczno, ul. Wojska Polskiego w ciągu drogi woj. nr 151”, stanowiącymi różnicę pomiędzy wartością planowaną, zgodnie z umową, a wartością powykonawczą wykonanej dokumentacji.

3) **Wypłata odszkodowań pod planowane inwestycje drogowe (2012-2015)** (poz. 5 części II 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 (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	1 743 306	1 389 186	0	-1 239 686	1 743 306	149 500
- środki własne budżetu województwa	1 743 306	1 389 186	0	-1 239 686	1 743 306	149 500

Przeniesienie nakładów pomiędzy latami w kwocie 1.239.686 zł, tj. z planu roku 2015 do planu roku 2016, związane jest z prowadzonymi postępowaniami odwoławczymi od decyzji podziałowych nieruchomości, stanowiących podstawę do ubiegania się o odszkodowanie w gminie Przęsocin, które mogą zapaść dopiero w 2016 r.

4) **Ubezpieczenie taboru kolejowego Województwa (2011-2018)** (poz. 8 części II 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 (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	15 534 490	2 560 000	-1 700 000	-1 450 000	13 834 490	1 110 000
- środki własne budżetu województwa	15 534 490	2 560 000	-1 700 000	-1 450 000	13 834 490	1 110 000

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 1.700.000 zł (z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów w 2015 roku o kwotę 1.450.000 zł i w 2016 roku o kwotę 250.000 zł) następuje w wyniku uzyskania oszczędności powstałych w związku z otrzymaniem korzystnej dla Województwa stawki ubezpieczenia taboru kolejowego w wysokości 0,21% wartości pojazdów i wprowadzeniu franszyzy redukcyjnej przy zawarciu nowej umowy na lata 2014-2016, z firmą UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. (do 2014 r. na podstawie zawartej umowy z PZU S.A. stawka wynosiła 0,6%).

5) **Monitoring i analizy porealizacyjne inwestycji (2013-2018)** (poz. 12 części II 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 (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	929 629	170 000	-104 576	-104 576	825 053	65 424
- środki własne budżetu województwa	929 629	170 000	-104 576	-104 576	825 053	65 424

Zmniejszenie wartości kosztorysowej o kwotę 104.576 zł następuje w wyniku powstałych oszczędności w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych związanych z realizacją zadania pn. „Budowa obejścia m. Darłowo w ciągu drogi woj. nr 203” oraz brakiem konieczności

zlecenia dodatkowo poszerzonego zakresu pomiarów, badań i analiz zrealizowanych inwestycji.

6) **Usługi telekomunikacyjne dla pojazdów szynowych Województwa (2015-2020) poz. 14 części II tabeli 6A:**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	795 000	120 000	-51 166	-51 166	743 834	120 000
- środki z budżetu województwa	795 000	120 000	-51 166	-51 166	743 834	120 000

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 51.166 zł następuje w związku z powstaniem oszczędności na zadaniu w wyniku otrzymania korzystnej stawki za usługę transmisji danych GSM /GPRS dla kart SIM zainstalowanych w pojazdach szynowych oraz usługę dostępu do sieci internet w pojazdach w zawartej umowie wieloletniej.

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

1) **Zachodniopomorskie talenty - regionalny system stypendialny - IV edycja w ramach działania 9.1 PO KL (2013-2015) (poz. 4 załącznika 2B):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	2 599 022	983 286	-84 550	-84 550	2 514 472	898 736
- środki własne budżetu województwa	38 988	14 752	-1 266	-1 266	37 722	13 486
- dotacje celowe z budżetu państwa	350 869	132 744	-11 412	-11 412	339 457	121 332
- dotacje celowe / płatności z UE	2 209 165	835 790	-71 872	-71 872	2 137 293	763 918

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 84.550 zł następuje w związku z zakończeniem projektu w dniu 30.09.2015 r. i jego końcowym rozliczeniem. W trakcie realizacji projektu w 2015 roku powstały oszczędności ramach wynagrodzeń (absencja chorobowa) oraz zakupu materiałów i usług (oszczędności poprzetargowe).

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

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	5 821 772	1 639 772	-782 483	-782 483	5 039 289	857 289
- środki własne budżetu województwa	915 183	257 772	-123 006	-123 006	792 177	134 766
- dotacje celowe / płatności z UE	4 906 589	1 382 000	-659 477	-659 477	4 247 112	722 523

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę 782.483 zł następuje na skutek przedłużającej się procedury dotyczącej przygotowywania dokumentacji i ogłoszenia konkursu w ramach PO WER, co miało wpływ na skrócenie okresu wdrażania tego Programu, a tym samym na zmniejszenie planowanej na 2015 rok kwoty wydatków.

3) **Os X, Pomoc techniczna RPO WZ 2014-2020 (2015-2023) (poz. 11 Tabeli 6B):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	76 197 455	317 647	76 197 455	317 647
- środki własne budżetu województwa	0	0	11 429 618	47 647	11 429 618	47 647
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	64 767 837	270 000	64 767 837	270 000

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia o łącznej wartości kosztorysowej **76.197.455 zł** związane jest z powierzeniem Wojewódzkiemu Urzędowi Pracy w Szczecinie zadań w ramach RPO WZ

2014–2020, przewidzianych do realizacji w latach 2015-2023. W ramach wprowadzonych nakładów zapewnione zostanie odpowiednie zaplecze techniczne oraz kadrowe do realizacji powierzonych zadań.

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

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
OGÓLEM NAKLADY	22 005 006	21 887 655	2 558 908	2 558 908	24 563 914	24 446 563
środki własne ios (poza budżetem)	7 668 134	7 550 783	-1 550 799	-1 550 799	6 117 335	5 999 984
dotacja z budżetu województwa dla ios	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000
dotacje celowe z budżetu państwa	0	0	3 056 332	3 056 332	3 056 332	3 056 332
dotacje celowe / płatności z UE (poza budżetem)	13 336 872	13 336 872	1 053 375	1 053 375	14 390 247	14 390 247

Zwiększenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia w kwocie **3.056.332 zł** związane jest ze zwiększeniem dofinansowania na realizację projektu ze względu na rozszerzenie zakresu przedmiotowego o zakup specjalistycznej aparatury medycznej. Ponadto, w związku ze zwiększeniem dofinansowania środków pozabudżetowych pochodzących z płatności UE na realizację zadania, dokonuje się korekty nakładów finansowanych ze środków własnych jednostki.

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

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

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
OGÓLEM NAKLADY	766 948	481 474	-80 000	-80 000	686 948	401 474
środki z budżetu województwa	366 948	281 474	-80 000	-80 000	286 948	201 474
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	400 000	200 000			400 000	200 000

Zmniejszenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia o kwotę **80.000 zł** następuje w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na wykonanie 25 arkuszy map topograficznych w skali 1:10.000.

- 2) **Oś X, Pomoc techniczna RPO WZ 2014-2020 (2015-2023)** (poz. 9 części I Tabeli 6E):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
OGÓLEM NAKLADY			235 913 630	1 405 759	235 913 630	1 405 759
- środki własne budżetu województwa			31 750 518	31 419	31 750 518	31 419
- środki własne ios (poza budżetem)			3 830 327	130 985	3 830 327	130 985
- dotacje celowe / płatności z UE			200 332 785	1 243 355	200 332 785	1 243 355

- 3) **Zakupy inwestycyjne w ramach Osi X - Pomoc techniczna RPO WZ 2014-2020 (2015-2023)** (poz. 10 części I Tabeli 6E):

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	rok 2015
OGÓLEM NAKLADY			2 357 223	526 000	2 357 223	526 000
- środki własne ios (poza budżetem)			159 783	78 900	159 783	78 900
- dotacje celowe / płatności z UE			2 197 440	447 100	2 197 440	447 100

Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia (pkt. 2 i 3) o łącznej wartości kosztorysowej **238.270.853 zł**, współfinansowanego w 85% z środków EFS i przewidzianego do realizacji w latach 2015-2023, w ramach RPO

WZ 2014 – 2020. Projekty w ramach Pomocy Technicznej będą realizowane przez Instytucję Zarządzającą (Województwo Zachodniopomorskie) oraz Instytucje Pośredniczące: Wojewódzki Urząd Pracy (opisany w pkt. 2.3), Gminę Miasto Koszalin oraz Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wydatki Instytucji Zarządzającej w łącznej kwocie 211.670.117 zł przeznaczone zostaną na realizację działania 10.1 Wsparcie procesów zarządzania i wdrażania oraz działań informacyjno-promocyjnych RPO WZ, z tego na projekty bieżące w kwocie 210.378.117 zł i na projekty inwestycyjne w kwocie 1.292.000 zł.

Kwota 26.600.736 zł stanowi wydatki Instytucji Pośredniczących, z tego: projekty bieżące wyniosą 25.535.513 zł i projekty inwestycyjne – 1.065.223 zł.

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

1) **Budowa Centrum Nauki w Szczecinie (2011-2016) (poz.1 części II 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 (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	2 536 207	2 280 000	0	-2 280 000	2 536 207	0
- dotacja z budżetu województwa dla jos	2 536 207	2 280 000	0	-2 280 000	2 536 207	0

Przeniesienie nakładów między latami, tj. z roku 2015 na rok 2016, następuje z uwagi na zawieszenie podpisania przez Muzeum umowy z wykonawcą dokumentacji budowlanej do czasu wyjaśnienia sposobu finansowania projektu.

2.7. Z zakresu **rolnictwa i ochrony środowiska** na przedsięwzięciu pn.

1) **Budowa niebieskiego korytarza ekologicznego wzdłuż doliny rzeki Regi i jej dopływów w ramach Instrumentu Finansowego LIFE+ (2012-2017) (poz. 4 części I Tabeli 6G)**

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 (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	19 723 223	12 212 251	0	-8 851 992	19 723 223	3 360 259
- środki z funduszy	9 342 571	6 767 338	0	-6 205 919	9 342 571	561 419
- środki z Unii Europejskiej	10 380 652	5 444 913	0	-2 646 073	10 380 652	2 798 840

Przeniesienie nakładów między latami 2015-2017 w kwocie **8.851.992 zł** wynika z decyzji Zarządu WZ o dalszej realizacji przedsięwzięcia. Wprowadzane zmiany wynikają również z tego, że:

- pomiędzy ZZMiUW a Syndykiem masy upadłości doszło do porozumienia w zakresie całości roszczeń syndyka i podwykonawców,
- po przeprowadzonej kontroli przez NFOŚiGW w zakresie realizacji umowy o dofinansowanie projektu oraz działań ZZMiUW w zakresie odblokowania środków przez Fundusz, Zarząd NFOŚiGW dał rekomendację dot. dalszego finansowania przedsięwzięcia wraz z dyspozycją kontynuacji przedsięwzięcia.

W związku z powyższym zachodzi konieczność wprowadzenia zmian na ww. projekcie polegających na przeniesieniu kwot wydatków pomiędzy latami w celu kontynuacji realizacji przedmiotowego zadania w 2016 i 2017 r. - zgodnie z harmonogramem płatności za wykonanie robót polegających na budowie przepławek dla ryb. W wyniku wprowadzenia zmian wydatki w: w 2015 r. zmniejszą się o 8.851.992 zł; w 2016 r. zwiększą się o 5.193.693 zł; w 2017 r. wydatki zwiększą się o 3.658.299 zł.

2) Pomoc Techniczna w ramach PROW 2007-2013, Schematu I,II, III (2007-2015) (poz. 6 części I Tabeli 6G)

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	36 544 363	2 640 000	-288 138	-448 341	36 256 225	2 191 659
- środki z budżetu województwa (wkład krajowy)	2 353 532	40 000	40 051	0	2 393 583	40 000
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład krajowy)	7 368 668	650 000	-112 084	-112 084	7 256 584	537 916
- środki z budżetu województwa (wkład unijny - refundacja)	5 110 630	0	120 152	0	5 230 782	0
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone (wkład unijny)	21 711 533	1 950 000	-336 257	-336 257	21 375 276	1 613 743

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **per saldo 288.138 zł** następuje w związku z:

- dostosowaniem wielkości dotacji do podanych w zarządzeniu Wojewody Zachodniopomorskiego 636/2015 z dnia 5 października 2015 r. w sprawie zmian w budżecie środków krajowych na 2015 r. (zawiadomienie Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 października 2015 r., znak FB-I.3111.15.18.2015.AM) - **zmniejszenie o kwotę 448.341 zł**,
- ujęciem wydatków poniesionych w latach 2013 i 2014 ze środków własnych budżetu województwa, które zostały zrefundowane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w 2015 r. - **zwiększenie o kwotę 160.203 zł**.

3) Pomoc Techniczna w ramach PROW 2014–2020 (poz. 9 części I Tabeli 6G)

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	17 000 000	4 000 000	-1 365 383	-1 365 383	15 634 617	2 634 617
- dotacje celowe z budżetu państwa - wkład krajowy	6 183 100	1 455 000	-496 770	-496 420	5 686 330	958 580
- dotacje celowe/płatności z UE - wkład unijny	10 816 900	2 545 000	-868 613	-868 963	9 948 287	1 676 037

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.365.383 zł** następuje w dostosowaniu do zarządzenia Wojewody Zachodniopomorskiego 636/2015 z dnia 5 października 2015 r. w sprawie zmian w budżecie środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2015 r. (zawiadomienie Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 października 2015 r., znak FB-I.3111.15.18.2015.AM).

Ponadto dostosowuje się kwoty w ramach źródeł finansowania przedsięwzięcia w 2016 roku (zmniejsza się dochody i wydatki z tytułu dotacji z budżetu państwa o 350 zł a zwiększa z tytułu dotacji celowej z UE o 350 zł) w celu dostosowania ich do wysokości dotacji ujętych w piśmie znak FB-3110.33.3.2015.JŻ) z 23 października 2015 r. otrzymanym od Wojewody Zachodniopomorskiego, dotyczącym wstępnych kwot dotacji celowych na rok 2016.

4) Pomoc Techniczna w ramach PROW 2014–2020 - zakupy inwestycyjne (poz. 10 części I Tabeli 6G)

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2015		rok 2015		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	100 000	100 000	-100 000	-100 000	0	0
- dotacje celowe z budżetu państwa - wkład krajowy	36 000	36 000	-36 000	-36 000	0	0
- dotacje celowe/płatności z UE - wkład unijny	64 000	64 000	-64 000	-64 000	0	0

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **100.000 zł** i tym samym wyłączenie z wykazu przedsięwzięć następuje w dostosowaniu

do zarządzenia Wojewody Zachodniopomorskiego 636/2015 z dnia 5 października 2015 r. w sprawie zmian w budżecie środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2015 r. (zawiadomienie Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 7 października 2015 r., znak FB-I.3111.15.18.2015.AM).

2.8. Z zakresu **kultury fizycznej i turystyki** na przedsięwzięciu pn.:

1) Rewitalizacja europejskiego szlaku kulturowego na obszarze Południowego Bałtyku - Pomorski Szlak św. Jakuba w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk - EWT (2011-2014) poz. 1 części I Tabeli 6H

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015	Wartość kosztorysowa	rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania -	rok 2015
OGÓLEM NAKŁADY	537 945		0		537 945	
środki z budżetu województwa	80 694		414		81 108	
dotacje celowe / płatności z UE	457 251		-414		456 837	

Przeniesienie nakładów pomiędzy źródłami finansowania w kwocie **414 zł** następuje w celu dostosowania wydatków w 2014 roku do kwoty dotacji celowej z Unii Europejskiej przyznanej samorządowi Województwa na realizację ww. zadania.

2) Wspieranie realizacji zadań publicznych Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie upowszechniania kultury fizycznej (2014-2016) poz. 1 części II Tabeli 6H

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa	w tym: rok 2015	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym: rok 2015
OGÓLEM NAKŁADY	8 004 300	2 378 300	-261 500	0	7 742 800	2 378 300
- dotacje z budżetu województwa	8 004 300	2 378 300	-261 500	0	7 742 800	2 378 300

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **261.500 zł** z jednoczesnym zmniejszeniem nakładów w 2016 r następuje w związku ze zmniejszeniem kwot dotacji celowych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych realizujących zadania publiczne Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w 2016 roku.