

I. OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1 - PROGNOZA ŁĄCZNEJ KWOTY DŁUGU BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2019-2045

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 całkowitych kosztów obsługi zadłużenia (zadłużenie dotychczasowe i zobowiązania z tytułu zobowiązań planowanych do zaciągnięcia),
- e) 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 lat ubiegłych i wolnych środków, wymienionych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 2017 r. poz. 2077 ze zmianami) w zakresie konieczności 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 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. (obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 15 grudnia 2014 r. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 j.t.) 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, PO PT, PO WER oraz PW INTERREG na lata 2014-2020 i sięga do 2045 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii

Europejskiej, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe zaplanowane zostały do 2023 roku, natomiast poręczenia kredytów dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej sięgają roku 2032 (kol. 11.3.1. załącznika Nr 1).

Ponadto przedkładana prognoza uwzględnia również zmiany wprowadzane uchwałą Sejmiku Województwa w sprawie zmian budżetu Województwa Zachodniopomorskiego na 2019 rok planowaną do uchwalenia na sesji Sejmiku w dniu 28 czerwca 2019 roku.

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 2019 rok zostały przyjęte na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 13 lutego 2019 r. (znak: ST8.4750.1.2019) skorygowanego pismem z dnia 21 lutego 2019 r. (znak: ST8.4750.3.2019) oraz pisma z dnia 31 maja 2019 r. (znak: ST8.4751.4.2019).

Natomiast w latach następnych:

- a) **dla części regionalnej** – kwotę na 2020 wyliczono na podstawie algorytmu stanowiącego odpowiednio sumę subwencji regionalnej z roku 2019 i dotacji celowej z budżetu państwa na zadania drogowe (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 na 2019 rok), podniesioną do 100% oraz przeszacowaną wskaźnikiem wzrostu CPI – 2,5%. Kwoty na lata 2021-2022 ustalono na podstawie algorytmu uwzględniającego plan subwencji z roku poprzedzającego rok budżetowy przeszacowany wskaźnikiem wzrostu CPI, wynoszącym 2,5%;
- b) **dla części wyrównawczej** - w latach 2020-2022 dokonano kalkulacji subwencji na podstawie prognoz statystycznych dotyczących stanu ludności i wpływów udziałów w podatkach dochodowych dla Województwa Zachodniopomorskiego oraz dla wszystkich samorządów województw; kalkulacje zostały przedstawione w tabeli Nr 1.

Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Rok (n)		
		2020	2021	2022
1.	Prognoza wykonania dochodów podatkowych dla województwa dla roku n-2 (suma wielkości z poz. 1.1.1 i 1.1.2 WPF publikowanego na stronie MF wg stanu na dzień 05.11.2018 r.)	200 301 634	204 908 571	210 031 285
2.	Prognozowana liczba mieszkańców województwa na dzień 31.12.(n-2) r. (http://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/ludnosc/prognoza-ludnosci/prognoza-ludnosci-na-lata-2014-2050-opracowana-2014-r-,1,5.html)	1 700 996	1 696 822	1 692 472
3.	Prognoza wykonania dochodów podatkowych dla wszystkich województw dla roku n-2 (suma wielkości z poz. 1.1.1 i 1.1.2 WPF publikowanego na stronie MF wg stanu na dzień 05.11.2018 r.)	7 331 642 037	7 562 374 967	7 807 287 752
4.	Prognozowana liczba mieszkańców wszystkich województw na dzień 31.12.(n-2) r. (http://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/ludnosc/prognoza-ludnosci/prognoza-ludnosci-na-lata-2014-2050-opracowana-2014-r-,1,5.html)	38 259 532	38 200 552	38 137 804
5.	Przeliczeniowa liczba mieszkańców dla roku n-2 (2 mln +(2.-1 mln)/2)	2 350 498	2 348 411	2 346 236
6.	Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w województwie zachodniopomorskim (W) (1./2.)	117,76	120,76	124,10
7.	Wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich województw (Ww) (3./4.)	191,63	197,97	204,71
8.	(Ww-W)	73,87	77,20	80,62
9.	Część podstawowa (72%*8.*2.)	90 474 337	94 322 099	98 236 082
10.	Część uzupełniająca (9%*7.*5.)	40 538 156	41 841 301	43 227 359
11.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej (9.+10.)	131 012 494	136 163 400	141 463 441

- c) **dla części oświatowej** – wielkości planowane w latach 2020 - 2022 przyjęto na poziomie odpowiadającym szacunkom dokonany przez Wydział Edukacji i Sportu;
- 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 (wynikające głównie z decyzji o dofinansowanie projektu).

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2019-2023 ujęto dochody stanowiące m.in. środki unijne przewidziane do uzyskania w ramach perspektywy finansowej na lata 2014–2020, głównie w ramach:

- a) Pomocy Technicznej PROW, dla której finansowanie w 2019 ujęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 lutego 2019 r. (znak: FB-1.3111.27.5.2019.AK) informującego o wielkościach dotacji celowych ujętych w ustawie budżetowej państwa na 2019 rok, a także dostępnej alokacji na lata następne (2020 – 2023) określonej w Rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 27 listopada 2017 r. w sprawie określenia wysokości limitów środków dostępnych w ramach schematów Pomocy Technicznej PROW na lata 2014–2020,
 - b) Pomocy Technicznej PO Rybactwo i Morze (PO RYBY), dla której finansowanie w 2019 roku ujęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 lutego 2019 r., o którym mowa w lit. a oraz Rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 22 sierpnia 2017 r. w sprawie podziału środków finansowych na realizację PO „Rybactwo i Morze” w latach następnych (2020-2023),
 - c) Pomocy Technicznej PO WER oraz dotacji dla beneficjentów zewnętrznych na wkład krajowy do projektów realizowanych w ramach PO WER na 2019 rok zostały zaplanowane zgodnie z pismami Ministra Inwestycji i Rozwoju z dnia 14 lutego 2019 r. (znak: DBR-VIII.3100.3.2019.KP) oraz z dnia 11 kwietnia 2019 r. (znak: DZF-V.3117.16.3.2019.ER). W latach 2020-2022 kwoty dotacji zostały przyjęte na podstawie pisma Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju z dnia 2 marca 2018 r. (znak: DZF-I.7660.3.2018.KD),
 - d) Pomocy Technicznej RPO WZ zostały zaplanowane w 2019 roku zgodnie z pismem MliR z dnia 14 lutego 2019 r. (znak: DBR-VIII.3100.3.2019.KP), natomiast w latach następnych (2020 - 2022) zostały przyjęte w kwotach zgłoszonych do ministerstwa przez IZ pismem z dnia 9 stycznia 2019 r. (znak: WZS-VI.4333.3.2019.IP),
 - e) PO Pomoc Techniczna, dla którego podstawą ujęcia dochodów finansujących projekty w ramach tego programu w latach 2018-2020 jest Aneks nr 5 z dnia 17 stycznia 2017 r. do umowy dotacji z dnia 28 kwietnia 2014 r., zawartej z Ministerstwem Infrastruktury i Rozwoju;
 - f) PW 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 Landem Meklemburgia – Pomorze Przednie z lipca 2016 r. oraz umowy o dofinansowanie z EFRR dla projektu pn. „Poprawa infrastruktury transportowej na pograniczu polsko-niemieckim Euroregionu POMERANIA – Etap I z II” z 11 stycznia 2018 r.;
- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** oraz na **zadania własne na 2019 rok** przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 lutego 2019 r. (znak: FB-1.3111.27.5.2019.AK) informującego o wielkościach dotacji celowych ujętych w ustawie budżetowej państwa na 2019 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych na 2019 r.;
- 4) **dotacje i środki otrzymywane od innych j.s.t.** oraz **z funduszy** zostały ujęte w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania na podstawie zawartych umów z jst. Ponadto w latach 2019 - 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 kwota na 2019 r. została potwierdzona pismem z dnia 13 marca 2019 r. (znak: DTK-6.4611.47.2019);

- 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 24 września 2018 r. informacji o zmianie planu sprzedaży nieruchomości w latach 2018-2022;
- 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 informacji o planowanych zwrotach odzyskiwanego podatku VAT za zakup taboru kolejowego w 2020 r. oraz przez instytucje kultury realizujące inwestycje współfinansowane dotacją z budżetu województwa, a także opłat za zajęcie pasa drogowego i wyłączenie z produkcji gruntów rolnych;
- 7) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku CIT** w roku 2019 skalkulowano przeszacowując plan roku 2018 wskaźnikiem wzrostu CPI, wynoszącym 2,3%, natomiast dla lat 2020-2045 przyjęto stały poziom dochodów w wysokości 144 mln zł;
- 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku PIT** na rok 2019 zaplanowano w kwocie 68,6 mln zł, zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 13 lutego 2019 r. (znak: ST8.4750.1.2019) informującym o kwotach przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2019. W latach 2020-2045 przyjęto stały poziom dochodów w wysokości 70 mln zł.

5. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w wieloletniej prognozie Województwa Zachodniopomorskiego 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 zawiadomień, o których mowa w pkt 4 ppkt. 3 objaśnień, w latach 2020-2022 wydatki zaplanowano na podstawie informacji realizatorów;
- 3) **wydatki bieżące na zadania własne** o charakterze stałym (m.in. utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego, promocję regionu i inne) – na podstawie informacji złożonych przez realizatorów budżetu;
- 4) **wydatki wynikające z zawartych wieloletnich umów** zapewniających ciągłość działania samorządu województwa – wg informacji z komórek organizacyjnych UMWZ,
- 5) **wydatki inwestycyjne o charakterze rocznym** (np. zakupy inwestycyjne, prace modernizacyjne) – zgodnie z informacjami złożonymi przez realizatorów budżetu,
- 6) **rezerwa ogólna** oraz **rezerwy celowe** zostały zaplanowane w latach 2019–2022 z uwzględnieniem następujących zasad i przepisów:
 - a) **rezerwy ogólne** z przeznaczeniem na wydatki bieżące nieprzewidziane w budżecie, bądź zaplanowane w niewystarczającej wysokości, które zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tworzy się w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu jst;

- b) **rezerwy na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego** w ramach wydatków majątkowych, w 2019 r. zaplanowano zgodnie z przepisami art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym, zgodnie z którym tworzy się w budżecie jst rezerwę w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % kwoty wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu, w latach 2020-2022 podano szacunkowe wartości, które mogą ulec zmianie;
 - c) **rezerwy celowe na współfinansowanie projektów bieżących i inwestycyjnych realizowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w ramach RPO WZ 2014-2020** finansowane dotacjami celowymi z budżetu państwa, przeznaczone na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć przez beneficjentów w ramach osi priorytetowych V i IX, zostały zaplanowane na podstawie dokumentów wymienionych w pkt. 4 ppkt. 2 lit. d;
 - d) **rezerwy celowe na wkłady własne z budżetu Województwa do projektów bieżących i inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu UE** zostały oszacowane na podstawie zgłoszonych przez realizatorów potrzeb, ale dotyczą także ewentualnego zwiększenia wartości kosztorysowych przedsięwzięć, np. z uwagi na wzrost wydatków niekwalifikowanych;
- 7) **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 2019 – 2032 zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (*kol. 2.1.1 załącznika nr 1*);
- 8) **wydatki na obsługę długu** – dla kredytów zaciągniętych w:
- a) **EBI** w 2009 r. w kwocie (I transza) **25 mln zł**,
 - b) **EBI** w 2010 r. w łącznej kwocie (II i III transza) **106 mln zł**,
 - c) **EBI** w 2011 r. w łącznej kwocie (IV, V i VI transza) **103 mln zł**,
 - d) **BGK** w 2012 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **29,8 mln zł**,
 - e) **PKO BP** w 2013 r. w łącznej kwocie (I i II transza) **25 mln zł**,
 - f) **EBI** w 2013 r. w kwocie (VII transza) **30 mln zł**,
 - g) **EBI** w 2018 r. w kwocie (I transza) **75 mln zł**

skalkulowano na podstawie stawki WIBOR 3M przyjętej na poziomie 1,72% (wg stanu na 5 czerwca 2019 r.), powiększonej o potencjalny 20-procentowy wskaźnik wzrostu wraz z marżą wynikającą z zawartych umów.

Dla oszacowania kosztów kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2019 – 2020 w EBI do kwoty 250,0 mln zł przyjęto stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,72% wraz ze spreadem banku w wysokości 0,417%, które powiększono o potencjalny 20-procentowy wskaźnik wzrostu oraz uwzględniono marżę w wysokości 0,04%. Dla kredytów komercyjnych planowanych do zaciągnięcia w 2020 i 2022 roku przyjęto stawkę WIBOR 3M na poziomie 1,72% powiększoną o 20-procentowy wskaźnik wzrostu wraz z marżą ustaloną na poziomie 1,5%.

Wielkości budżetowe prognozowane na kolejne lata 2023–2045 oszacowano w kwotach globalnych (tj. dochody bieżące z wyjątkiem wpływów z PIT i CIT i dochody majątkowe z wyjątkiem wpływów ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące z wyjątkiem kosztów obsługi długu) w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne (dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI) zawarte w opublikowanej przez Ministra Rozwoju i Finansów w dniu 28 maja 2019 r. zaktualizowanej wersji „*Wytucznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*”, które przedstawiają się następująco:

Tabela nr 2 (wyciąg z podstawowych wskaźników makroekonomicznych)

Wyszczególnienie	Jedn.	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
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

Kwoty prognozowanych wydatków majątkowych uzależnione są od sytuacji finansowej Województwa na moment sporządzania prognozy.

W tabeli nr 3 przedstawiono kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia z ustawy o finansach publicznych.

Tabela nr 3

Poz. WPF	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7
WSKAŹNIKI NA PODSTAWIE WIELKOŚCI WYNIKAJĄCYCH Z PROJEKTU UCHWAŁY ZMIENIAJĄCEJ WPF PRZEDKŁADANEJ NA SESJĘ W DNIU 28 CZERWCA 2019 R.						
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań - obliczony w oparciu o wykonanie z lat poprzednich	12,02	10,32	10,85	13,77	18,00
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów	3,56	3,76	5,27	6,39	6,34
	Różnica (poz. 9.6.1. - 9.1.)	8,46	6,56	5,58	7,38	11,66
	Spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

6. Objaśnienia przychodów, rozchodów i zobowiązań

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych transz kredytów, jaki powstał na 30 czerwca 2019 roku wyniósł 284,5 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 30.06.2019 r.
1.	2009	25.000.000 zł (EBI)	16.145.833 zł
2.	2010	106.000.000 zł (EBI)	71.259.868 zł
3.	2011	103.000.000 zł (EBI)	71.633.271 zł
4.	2012	29.800.000 zł (BGK)	17.383.333 zł
5.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	11.247.775 zł
6.	2013	30.000.000 zł (EBI)	23.333.333 zł
7.	2018	75.000.000 zł (EBI)	73.469.388 zł
		Razem	284.472.801 zł

Wielkość przychodów z tytułu kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2019-2021 zaprezentowano w Tabeli Nr 5.

Tabela nr 5

Lp.	Rok	Wielkość planowanych kredytów do zaciągnięcia w latach
1.	2019	20.746.777 zł (EBI)
2.	2020	72.775.125 zł (EBI)
3.	2020	18.447.156 zł
4.	2021	5.706.218 zł
		Razem
		117.675.276 zł

Planowane w tabeli Nr 5 transze kredytu w EBI zaciągane będą w ramach podpisanej w dniu 7 maja 2018 r. umowy finansowej – „Ramowy Program Inwestycyjny II dla Regionu Zachodniopomorskiego” pomiędzy Europejskim Bankiem Inwestycyjnym oraz Województwem Zachodniopomorskim na zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie deficytu budżetowego w latach 2019-2020 związanego z realizacją zadań inwestycyjnych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Województwa Zachodniopomorskiego do wysokości 250 mln zł. W roku

2020 i 2021 planuje się kredyt w banku komercyjnym wybranym w ramach przetargu.

Ponadto w **przychodach** w latach 2019-2030 ujęto kwoty spłat pożyczek udzielonych w 2017, 2018 i 2019 rok na podstawie umów pożyczek Nr 1/WZ/2017 i aneksu Nr 1 do umowy z 29 kwietnia 2019 r., Nr 1/WZ/2018 oraz Nr 1/WZ/2019, zawartych pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim a Samodzielnym Publicznym Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w kwocie po 4.000.000 zł. Spłata każdej z pożyczek zaplanowana została z dwuletnią karencją spłaty w łącznych rocznych wielkościach wynoszących:

- a) dla pożyczki udzielonej w 2017 roku: 222.222,24 zł w 2019 roku, po 444.444,45 zł w latach 2020-2027 i 222.222,16 zł w 2028 roku. Zgodnie z harmonogramem całkowita spłata udzielonej pożyczki nastąpi w terminie do 30.06.2028 r.;
- b) dla pożyczki udzielonej w 2018 roku: 370.370,40 zł w 2020 roku, po 444.444,48 zł w latach 2021-2028 i 74.073,76 zł w 2029 roku. Zgodnie z harmonogramem całkowita spłata udzielonej pożyczki nastąpi w terminie do 28.02.2029 r.;
- c) dla pożyczki udzielonej w 2019 roku: 370.370,40 zł w 2021 roku, po 444.444,48 zł w latach 2022-2029 i 74.073,76 zł w 2030 roku. Zgodnie z harmonogramem całkowita spłata udzielonej pożyczki nastąpi w terminie do 28.02.2030 r.

W **przychodach** 2019 roku wprowadzono:

- a) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 41.323.651 zł, którą planuje się przeznaczyć na:
 - pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z konieczności finansowania inwestycji w kwocie 19.113.774 zł,
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w łącznej kwocie 22.209.877 zł,
- b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 75.000.000 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z konieczności finansowania inwestycji.

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) **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;
- b) **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;
- c) **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;

- d) **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;
- e) **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;
- f) **EBI** w kwocie **30 mln zł** (VII transza), 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;
- g) **EBI** w kwocie **75 mln zł** (I transza w ramach umowy z 2018 r.), udzielonej na okres od 16 sierpnia 2018 r. do 15 czerwca 2043 r., z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2019 r., następują w 98 ratach kwartalnych po 765,3 tys. zł;
- h) **planowanych do zaciągnięcia** w kwotach wskazanych w tabeli Nr 5 w:
- **EBI** w latach 2019-2020, do udzielenia na okres 25 lat; nastąpią w 100 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 207,5 tys. zł dla transzy kredytu zaciąganego w 2019 r. i 727,8 tys. zł dla transz kredytu zaciąganego w 2020 roku,
 - **bankach komercyjnych** w roku 2020 i 2021 r., do udzielenia na okres 15 lat; nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 307,5 tys. zł dla kredytu zaciąganego w 2020 r. i 95,1 tys. zł dla kredytu zaciąganego w 2021 r.

Ponadto w **rozchodach** ujęto pożyczkę udzieloną w 2019 r. Samodzielnemu Publicznemu Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu w Szczecinie w kwocie 4.000.000 zł. Pożyczka ta udzielona została na podstawie zgody Sejmiku WZ zawartej w *uchwale Nr IV/48/19 z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie ustalenia maksymalnej wysokości pożyczek i poręczeń udzielanych przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego w 2019 roku.*

II. OBJAŚNIENIE ZMIAN WPROWADZANYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 2 – ZESTAWIENIE WYDATKÓW PLANOWANYCH W LATACH 2019 - 2032 NA PRZEDSIĘWZIĘCIA FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH ORAZ PRZY WSPÓŁUDZIALE ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 UFP ORAZ DOCHODÓW PRZYPISANYCH DO PRZEDSIĘWZIĘĆ

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**, 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 wydatkach na przedsięwzięcia i dochodach przypisanych do przedsięwzięć uwzględniono w szczegółowych objaśnieniach zmian.

Zmiany w wydatkach na przedsięwzięcia i dochodach przypisanych do przedsięwzięć:

Zbiornicze kwoty zmian wydatków i dochodów zawiera poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym:	Razem	w tym:	Razem	w tym:
		rok 2019		rok 2019		rok 2019
NAKLADY finansowane z:	2 786 896 060	653 772 837	29 366 310	-10 109 814	2 816 262 370	643 663 023
środków z budżetu województwa	1 451 717 265	266 188 382	-34 090	-830 874	1 451 683 175	265 357 508
dotacji celowych dla ios	150 866 393	29 197 927	10 953 094	562 000	161 819 487	29 759 927
dotacji celowych z budżetu państwa	67 773 461	5 212 969	1 560 240	303 496	69 333 701	5 516 465
dotacji celowych od innych jst	27 482 239	7 062 116	753 997	56 438	28 236 236	7 118 554
środków z funduszy celowych	62 769 201	26 717 700	-	-	62 769 201	26 717 700
dotacji z budżetu państwa (kontrakt wojewódzki)	9 255 874	3 650 871	331 050	-1 337 481	9 586 924	2 313 390
środków z Unii Europejskiej	3 012 921	333 166	-	-	3 012 921	333 166
dotacji celowych / płatności z UE	1 014 018 706	315 409 706	15 802 019	-8 863 393	1 029 820 725	306 546 313
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia, z tego:	1 327 040 963	357 613 300	29 997 665	-7 944 438	1 357 038 628	349 668 862
dotacje celowe z budżetu państwa	67 773 461	5 180 936	1 560 240	260 363	69 333 701	5 441 299
dotacje celowe od innych jst	27 482 239	7 062 116	753 997	-	28 236 236	7 062 116
środki z funduszy celowych	62 769 201	8 419 285	-	-	62 769 201	8 419 285
środki z budżetu województwa	142 728 561	33 872 184	11 550 359	2 636 880	154 278 920	36 509 064
dotacje z budżetu państwa (kontrakt wojewódzki)	9 255 874	3 650 871	331 050	-1 337 481	9 586 924	2 313 390
środki z Unii Europejskiej	3 012 921	808 384	-	-	3 012 921	808 384
dotacje celowe / płatności z UE	1 014 018 706	298 619 524	15 802 019	-9 504 200	1 029 820 725	289 115 324

Wprowadzane zmiany w wartościach kosztorysowych na łączną kwotę per saldo *in plus* **29.366.310 zł** oraz w dochodach przypisanych do przedsięwzięć na łączną kwotę *in plus* **29.997.665 zł** dotyczą:

1. Zmian na zadaniach z zakresu **transportu i łączności** obejmujących:

1.1 Zmiany na projektach realizowanych w ramach RPO WZ pn.:

1) **Dokumentacje techniczne na drogowe zadania inwestycyjne** w ramach Osi V RPO (2017-2021) – *poz. 12 części I Tabeli 6A*

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym:	Razem	w tym:	Razem	w tym:
		rok 2019		rok 2019		rok 2019
NAKLADY finansowane:	7 647 270	6 904 990	1 022 000	-348 000	8 669 270	6 556 990
- ze środków własnych budżetu województwa	7 373 332	6 904 990	1 295 938	-348 000	8 669 270	6 556 990
- z dotacji celowych / płatności z budżetu UE	273 938	0	-273 938	0	0	0
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia:	273 938	273 938	-273 938	-273 938	0	0
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	273 938	273 938	-273 938	-273 938	0	0

Zwiększenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia o kwotę **1.022.000 zł**. Na zmiany na przedsięwzięciu składają się:

- a) **zwiększenie nakładów** o kwotę **1.022.000 zł**, z tego o kwotę :
 - 392.000 zł na dokumentację pn. "Rozbudowa drogi woj. nr 152 na odc. Połczyn-Zdrój - Świdwin",
 - 630.000 zł na dokumentację pn. "Rozbudowa drogi woj. nr 151 na odc. Świdwin - Łobez, etap II b",
- b) **przesunięcie nakładów** pomiędzy latami w kwocie **348.000 zł** tj. z 2019 r. do 2020 r. i 2021 r., w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na ww. dokumentację,
- c) **przesunięcie nakładów pomiędzy źródłami** w roku 2017 w kwocie **273.938 zł**, z uwagi na brak możliwości zrefundowania wydatku na wykonaną dokumentację w zakresie planowanej inwestycji pn. „Przebudowa przejścia przez m. Kołobrzeg w ciągu drogi woj. nr 102, ul. Kamienna, Młyńska”.

Dochody przypisane do przedsięwzięcia dostosowuje się do zmian dokonanych po stronie wydatków opisanych w lit. c.

1.2 Zmiany na projektach realizowanych w ramach PW INTERREG VA pn.:

- 1) **Przebudowa i rozbudowa przejścia drogowego przez m. Tanowo na drodze** woj. Nr 115 w ramach PW INTERREG V A (2010-2019) – poz. 13 części I Tabeli 6A

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKLĄDY finansowane:	17 624 366	10 337 224	-1 000 000	-1 000 000	16 624 366	9 337 224
- ze środków własnych budżetu województwa	10 748 663	6 246 004	-1 000 000	-1 000 000	9 748 663	5 246 004
- z dotacji celowych od innych j.s.t.	57 003	0	0	0	57 003	0
- z dotacji celowych / płatności z budżetu UE	6 818 700	4 091 220	0	0	6 818 700	4 091 220
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia:	6 875 703	2 045 610	0	0	6 875 703	2 045 610
- dotacje celowe od innych j.s.t.	57 003	0	0	0	57 003	0
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	6 818 700	2 045 610	0	0	6 818 700	2 045 610

- 2) **Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi woj. nr 122 przez m. Krzywín (etap II)** w ramach PW INTERREG V A (2019-2020) – poz. 14 części I Tabeli 6A

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKLĄDY finansowane:	19 535 962	11 461 578	-1 500 000	-1 500 000	18 035 962	9 961 578
- ze środków własnych budżetu województwa	10 586 120	6 091 673	-1 500 000	-1 500 000	9 086 120	4 591 673
- z dotacji celowych / płatności z budżetu UE	8 949 842	5 369 905	0	0	8 949 842	5 369 905
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia:	8 949 842	2 684 953	0	0	8 949 842	2 684 953
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	8 949 842	2 684 953	0	0	8 949 842	2 684 953

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadań (poz. 1 i 2) o łączną kwotę **2.500.000 zł** stanowiącą oszczędności poprzetargowe następuje na wykup gruntów na zadaniu pn. „Wykup gruntu pod inwestycje drogowe”, z uwagi na wszczęte przez Wojewodę Zachodniopomorskiego postępowania odszkodowawcze za grunty pod planowaną inwestycję drogową „Rozbudowa drogi woj. nr 163 na odcinku Połczyn-Zdrój - Czaplinek”.

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

- 1) **Dokumentacje techniczne na zadania drogowe** (2011-2020) - poz. 2 części II tabeli 6A

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKLĄDY finansowane:	10 180 567	2 392 492	-1 022 000	0	9 158 567	2 392 492
- ze środków własnych budżetu województwa	10 180 567	2 392 492	-1 022 000	0	9 158 567	2 392 492

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.022.000 zł** następuje w celu przesunięcia nakładów na realizację dokumentacji w ramach zadania pn. „Dokumentacje techniczne na drogowe zadania inwestycyjne” w ramach Osi V RPO, z tego na dokumentacje, które będą stanowić wydatki kwalifikowane w ramach RPO WZ opisane w pkt. 1.1 ppkt 1).

2) **Rozbudowa przejścia przez m. Barnówko w ciągu drogi woj. nr 130 (2018-2019) - poz. 11 części II tabeli 6A**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKLĄDY finansowane:	2 779 364	2 650 000	2 629 524	2 629 524	5 408 888	5 279 524
- ze środków własnych budżetu województwa	2 779 364	2 650 000	2 629 524	2 629 524	5 408 888	5 279 524
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia:	0	0	2 629 524	2 629 524	2 629 524	2 629 524
- środki budżetu województwa (subwencja)	0	0	2 629 524	2 629 524	2 629 524	2 629 524

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **2.629.524 zł** z jednoczesnym zwiększeniem nakładów w 2019 r. następuje w wyniku przyznania środków rezerwy subwencji ogólnej na zadanie inwestycyjne realizowane przez ZZDW w Koszalinie na podstawie zawiadomienia Ministerstwa Finansów z dnia 31 maja 2019 r. (ST8.4751.4.2019), zgodnie z zasadą współfinansowania ze środków własnych co najmniej 50% wartości zadania (pismo Ministra Infrastruktury z dnia 10 października 2018 r. znak: DDP.5.4520.273.2018.MS.3).

Ponadto wprowadza się dochody zgodnie z ww. zawiadomieniem.

2. Zmian na zadaniach z zakresu **polityki społecznej i rozwoju przedsiębiorczości** wprowadzonych na przedsięwzięciach pn.:

1) **Kurs na Rodzinę w ramach działania 7.6 RPO WZ (2018-2020) – poz. 16 część I Tabeli 6B**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKLĄDY finansowane:	3 546 922	1 207 224	0	431 582	3 546 922	1 638 806
- ze środków własnych budżetu województwa	177 346	60 361	0	21 580	177 346	81 941
- z dotacji celowych z budżetu państwa	354 692	120 722	0	43 133	354 692	163 855
- z dotacji celowych / płatności z UE	3 014 884	1 026 141	0	366 869	3 014 884	1 393 010
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia	3 369 576	1 146 863	0	0	3 369 576	1 146 863
- dotacje celowe z budżetu państwa	354 692	120 722	0	0	354 692	120 722
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	3 014 884	1 026 141	0	0	3 014 884	1 026 141

Przeniesienie nakładów pomiędzy latami w kwocie **431.582 zł** wynika z dostosowania nakładów w 2018 roku do wykonania. Niezrealizowana kwota wydatków w 2018 r., stanowiąca oszczędności powstałe m.in. w wyniku zwrotu niewykorzystanych kwot dotacji przez partnerów projektu oraz z niższych wydatków poniesionych na koszty utworzenia Internetowej Akademii Rodziny i podróże służbowe na spotkania Turnusów Aktywizujących dla Rodzin zostanie wykorzystana w 2019 r.

2) **Nawigator Samodzielności w ramach działania 7.6 RPO WZ (2018-2020) – poz. 17 część I Tabeli 6B**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKLĄDY finansowane:	2 823 073	1 386 633	0	-101 314	2 823 073	1 285 319
- z dotacji celowych z budżetu państwa	80 369	39 519	0	-2 887	80 369	36 632
- z dotacji celowych / płatności z UE	2 742 704	1 347 114	0	-98 427	2 742 704	1 248 687
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia	2 823 073	1 052 185	0	-101 314	2 823 073	950 871
- dotacje celowe z budżetu państwa	80 369	29 987	0	-2 887	80 369	27 100
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	2 742 704	1 022 198	0	-98 427	2 742 704	923 771

Przeniesienie nakładów z planu roku 2019 do roku 2020 w kwocie **101.314 zł** wynika z dostosowania wydatków do zaktualizowanego harmonogramu płatności do umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia. Przesunięcie planu wydatków na 2020 r. spowodowane jest głównie przedłużającą się procedurą przetargową na wyłonienie psychologów,

terapeutów oraz korepetytorów w celu objęcia indywidualnym wsparciem uczestników projektu w zakresie dostępu do usług społecznych, w szczególności usług wsparcia w usamodzielnianiu osób opuszczających pieczę zastępczą.

Dochody dostosowuje się do zmian wynikających ze zaktualizowanego harmonogramu płatności.

3) **Zachodniopomorskie Małe Skarby w ramach działania 6.6 RPO WZ 2014-2020 (2018-2023) – poz. 8 części I Tabeli 6B**

Źródło finansowania	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
OGÓŁEM NAKŁADY Z BUDŻETU	13 356 000	11 887 682	14 893 200	2 511 200	28 249 200	14 398 882
- środki własne budżetu województwa	63 600	0	70 920	11 200	134 520	11 200
- dotacje celowe z budżetu państwa	1 399 200	1 251 773	1 560 240	263 250	2 959 440	1 515 023
- dotacje celowe / płatności z UE	11 893 200	10 635 909	13 262 040	2 236 750	25 155 240	12 872 659
POZOSTAŁE NAKŁADY POZA BUDŻETEM	636 000	568 194	709 200	119 587	1 345 200	687 781
- wkład własny uczestników projektu (poza budżetem)	636 000	568 194	709 200	119 587	1 345 200	687 781
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia	13 292 400	11 730 000	14 822 280	2 500 000	28 114 680	14 230 000
- dotacje celowe z budżetu państwa	1 399 200	1 235 169	1 560 240	263 250	2 959 440	1 498 419
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	11 893 200	10 494 831	13 262 040	2 236 750	25 155 240	12 731 581

Zwiększenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia realizowanego przez WUP w Szczecinie o łączną kwotę **14.893.200 zł**, w tym nakładów w 2019 roku o kwotę **2.511.200 zł** oraz wydłużenie okresu realizacji z 2020 do 2023 roku następuje w związku z planowanym zwiększeniem liczby osób objętych wsparciem z 700 do 1.500, gdyż przeprowadzone w 2018 roku trzy nabory do projektu wyczerpały pierwotnie planowaną liczbę osób mających uzyskać wsparcie i kwotę dofinansowania.

Ponadto następuje zwiększenie wkładu własnego pozostałych uczestników projektu (poza budżetem) o łączną kwotę **709.200 zł**.

Dochody przypisane do przedsięwzięcia dostosowuje się do zmian dokonanych po stronie wydatków, tj. do przyznanych środków, zgodnie z podjętą w dniu 21 maja 2019 r. decyzją zmieniającą do decyzji o dofinansowaniu ww. projektu.

3. Zmiany na pozostałych zadaniach z zakresu **administracji i telekomunikacji** na przedsięwzięciu pn.:

1) **Remont instalacji elektrycznej skrzydła Menniczego budynku Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie (2018-2019) – poz. 2 części II Tabeli 6E**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKŁADY finansowane:	785 000	761 350	80 000	80 000	865 000	841 350
- ze środków własnych budżetu województwa	785 000	761 350	80 000	80 000	865 000	841 350

Zwiększenie wartości kosztorysowej przedsięwzięcia i jednocześnie **nakładów w 2019 r.** o kwotę **80.000 zł** następuje w związku z przeniesieniem planu wydatków z zadań związanych z administrowaniem nieruchomościami należącymi do zasobu Województwa z przeznaczeniem na pokrycie kosztów:

- dokumentacji projektowej Systemu Alarmu Pożarowego wraz z uzyskaniem niezbędnych uzgodnień (tj. z rzeczoznawcą do spraw zabezpieczeń przeciwpożarowych),
- wykonania nowej instalacji SAP,
- nadzoru autorskiego w trakcie wykonywania robót.

4. Zmian na pozostałych zadaniach z zakresu **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego** na przedsięwzięciach pn.:

1) **Modernizacja i remont dziedzińców Zamku Książąt Pomorskich w Szczecinie (2017-2020) – poz. 1 części II Tabeli 6F**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
OGÓŁEM NAKŁADY Z BUDŻETU	1 805 000	0	0	562 000	1 805 000	562 000
- dotacja z budżetu województwa dla jos	1 805 000	0	0	562 000	1 805 000	562 000
POZOSTAŁE NAKŁADY POZA BUDŻETEM	0	0	8 918	0	8 918	0
- środki własne jos (poza budżetem)	0	0	8 918	0	8 918	0
DOCHODY budżetu przypisane do przedsięwzięcia:	23 142	0	-2 689	7 356	20 453	7 356
- zwrot podatku VAT	23 142	0	-2 689	7 356	20 453	7 356

Wprowadzone zmiany polegają na:

- **przeniesieniu nakładów** z roku 2020 do roku 2019 w kwocie **562.000 zł**, z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem koniecznych pozwoleń oraz przebudowę istniejącej komory wodomierzowej,
- zwiększeniu wartości kosztorysowej przedsięwzięcia ze środków własnych instytucji (poza budżetem) o kwotę **8.918 zł**,
- dostosowaniu dochodów z tyt. zwrotu podatku VAT do zmian dokonanych po stronie wydatków oraz w związku ze zmianą wskaźnika pozwalającego na odzyskanie podatku VAT.

2) **Budowa Morskiego Centrum Nauki w Szczecinie w ramach Osi IX RPO WZ (2011-2022) – poz. 3 części II Tabeli 6F**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
OGÓŁEM NAKŁADY Z BUDŻETU	27 668 166	9 605 905	10 953 094	0	38 621 260	9 605 905
- dotacja z budżetu województwa dla jos	27 668 166	9 605 905	10 953 094	0	38 621 260	9 605 905
POZOSTAŁE NAKŁADY POZA BUDŻETEM	59 212 300	27 665 000	35 139 100	0	94 351 400	27 665 000
- dotacje celowe/płatności z UE	59 212 300	27 665 000	35 139 100	0	94 351 400	27 665 000
DOCHODY budżetu przypisane do przedsięwzięcia:	15 800 729	7 842 126	8 923 524	0	24 724 253	7 842 126
- zwrot podatku VAT	15 800 729	7 842 126	8 923 524	0	24 724 253	7 842 126
POZOSTAŁE DOCHODY poza budżetem	59 212 300	27 665 000	35 139 100	0	94 351 400	27 665 000
- dotacje celowe/płatności z UE	59 212 300	27 665 000	35 139 100	0	94 351 400	27 665 000

Zwiększenie wartości kosztorysowej projektu o łączną kwotę **46.092.194 zł**, z tego:

- zwiększenie dotacji z budżetu województwa w kwocie **10.953.094 zł**,
- zwiększeniu poziomu dofinansowania zadania ze środków unijnych (poza budżetem) o kwotę **35.139.100 zł**,

następuje w związku z zakończeniem postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy generalnego, w którym najniższa oferta przewyższała środki finansowe przeznaczone na realizację zadania.

Ponadto dochody przypisane do przedsięwzięcia, stanowiące dofinansowanie z budżetu UE (poza budżetem) oraz dochody z tyt. zwrotu podatku VAT dostosowuje się do zmian dokonanych po stronie wydatków.

5. Z zakresu **rozwoju regionalnego i planowania przestrzennego** na przedsięwzięciach:

1) **Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego w ramach działania 9.10 RPO WZ – wydatki majątkowe (2019 - 2022) – poz. 5 części I Tabeli 6I**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKŁADY finansowane:	52 566 300	15 657 298	-33 935 910	-13 447 827	18 630 390	2 209 471
- ze środków własnych budżetu województwa	2 628 315	782 865	-2 375 974	-725 344	252 341	57 521
- z dotacji celowych od innych jst	0	0	679 179	52 953	679 179	52 953
- z dotacji celowej z budżetu państwa (kontrakt wojewódzki)	5 256 630	1 565 730	-3 393 591	-1 344 783	1 863 039	220 947
- z dotacji celowych / płatności z UE	44 681 355	13 308 703	-28 845 524	-11 430 653	15 835 831	1 878 050
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia:	49 937 985	14 874 433	-31 559 936	-12 775 436	18 378 049	2 098 997
- dotacje celowe od innych jst	0	0	679 179	0	679 179	0
- dotacje celowe z budżetu państwa	5 256 630	1 565 730	-3 393 591	-1 344 783	1 863 039	220 947
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	44 681 355	13 308 703	-28 845 524	-11 430 653	15 835 831	1 878 050

2) **Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego w ramach działania 9.10 RPO WZ – wydatki bieżące (2019 - 2022) – poz. 6 części I Tabeli 6I**

Wyszczególnienie	Wartość kosztorysowa przedsięwzięcia / dochody przypisane do przedsięwzięcia					
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		PO ZMIANACH	
	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019	Razem	w tym: rok 2019
NAKŁADY finansowane:	0	0	37 246 402	73 021	37 246 402	73 021
- ze środków własnych budżetu województwa	0	0	1 787 502	166	1 787 502	166
- z dotacji celowych od innych jst	0	0	74 818	3 485	74 818	3 485
- z dotacji celowej z budżetu państwa (kontrakt wojewódzki)	0	0	3 724 641	7 302	3 724 641	7 302
- z dotacji celowych / płatności z UE	0	0	31 659 441	62 068	31 659 441	62 068
DOCHODY przypisane do przedsięwzięcia:	0	0	35 458 900	69 370	35 458 900	69 370
- dotacje celowe od innych jst	0	0	74 818	0	74 818	0
- dotacje celowe z budżetu państwa	0	0	3 724 641	7 302	3 724 641	7 302
- dotacje celowe / płatności z budżetu UE	0	0	31 659 441	62 068	31 659 441	62 068

Wprowadzone zmiany polegają na:

- **zwiększeniu łącznej wartości kosztorysowej przedsięwzięcia** o kwotę **3.310.492 zł** do kwoty **55.876.792 zł** w związku ze zwiększeniem liczby powiatów biorących udział w projekcie,
- wydzieleniu **przedsięwzięcia bieżącego** o łącznej wartości kosztorysowej **37.246.402 zł** w związku z koniecznością wyodrębnienia z przedsięwzięcia majątkowego kosztów pośrednich oraz kosztów zewnętrznych usług informatycznych związanych z dostosowaniem baz danych, cyfryzacji i digitalizacji rejestrów publicznych i ewidencji,
- wydłużeniu okresu realizacji projektu do 2022 roku,
- dostosowaniu dochodów z tyt. dotacji z budżetu państwa i UE do zmian dokonanych po stronie wydatków.

Powyższe zmiany następują w związku z podjęciem dnia 29 maja 2019 r. decyzji zmieniającej do decyzji o dofinansowaniu ww. projektu.

Ponadto wprowadzono dochody z tytułu dotacji celowych od innych jst w kwocie 753.997 zł na podstawie umowy w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu.