

I. OBJAŚNIENIA DO AKTUALIZACJI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO NA LATA 2014-2038

1. Metodyka sporządzenia aktualizacji wieloletniej prognozy finansowej

Przedkładana aktualizacja wieloletniej prognozy finansowej poprzedzona została:

- a) opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne, wraz z projekcją wolnych środków brutto (przed obsługą zadłużenia); które służą do finansowania inwestycji i obsługi długu;
- b) wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych Województwa;
- c) ustaleniem strategii sprzedaży nieruchomości poprzez wytypowanie możliwych do zbycia składników majątkowych Województwa;
- d) dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załączniku Nr 2 (i tabelach Nr 6A, 6F, 6G, 6H, 6I do załącznika Nr 3), przedkładanych do uchwalenia 24 czerwca br., 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 narzucił, 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 równoległe 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. W porównaniu do poprzedniej wersji 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) dostosowująca do zmian w ustawie o finansach publicznych. Zmianie uległ wzór wieloletniej prognozy finansowej JST stanowiący załącznik do rozporządzenia. Dodane zostały nowe sekcje dotyczące między innymi: uszczegółowienia informacji na temat odsetek i dyskonta podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na wkład krajowy i zagraniczny, uszczegółowienia informacji na temat spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w zakresie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń. Ponadto wprowadzono nowe pozycje dotyczące informacji związanych z wydatkami ponoszonymi na wkład krajowy oraz emitowanymi obligacjami przychodowymi.

3. Zakres danych zawartych w WPF

Proponowany zakres danych ujętych w załącznikach do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego zawiera perspektywę długoterminową obejmującą przewidywany okres spłaty kredytów zaciąganych na przedfinansowanie i dofinansowanie projektów inwestycyjnych objętych limitem zobowiązań (poz. 11.3.2 załącznika Nr 1), głównie realizowanych w ramach RPO WZ, PO KL, PO IiŚ oraz IW INTERREG na lata 2007-2013 i sięga do 2038 roku. Faktycznie jednak przedsięwzięcia inwestycyjne i projekty o charakterze bieżącym realizowane przy współudziale środków z Unii Europejskiej kończą się w 2017 roku, umowy o charakterze wieloletnim rodzące zobowiązania długoterminowe sięgają również do 2017 roku (poz. 11.3.1. załącznika Nr 1), a dokapitalizowanie Portu Lotniczego Szczecin - Goleniów określono do roku 2020. 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:

- a) **część wyrównawcza i część regionalna** – zostały zaktualizowane na podstawie projektowanej przez Ministerstwo Finansów kwoty subwencji ogólnej dla województw na 2014 r. (pismo Ministerstwa Finansów z dnia 13 lutego br. (znak: ST4/4820/13/2014), natomiast w latach 2015-2017 przyjęto dynamikę wzrostu ww. subwencji o 3,8% w 2015 r., o 4,3% w 2016 r. oraz o 4,2% w 2017 r. – odpowiednio do tempa wzrostu PKB założonego w Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (zatwierdzonych przez Ministra Finansów);
- b) **część oświatowa** – została zaktualizowana na podstawie zawiadomienia Ministerstwa Finansów z dnia 13 lutego br. (znak: ST4/4820/13/2014), natomiast w latach 2015 – 2017 przyjęto kwoty na poziomie odpowiednio niższym w porównaniu z planem roku 2014, w związku z prognozowanym spadkiem liczby uczniów. Dodatkowo w 2015 i 2016 r. zmniejszenie subwencji wiąże się z likwidacją (do końca 2014 r.) Zespołu Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu. Ostatecznie Wydział Edukacji i Sportu prognozuje wielkości tej części subwencji następująco:

Tabela nr 1

2014	2015	2016	2017
23 310 577	21 399 680	21 399 680	21 614 838

- 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 przedkładanych do aktualizacji na sesji Sejmiku w dniu 24 czerwca br. montażu finansowych poszczególnych projektów, w których dysponenci obowiązkowo ustalają dochody związane z realizacją projektów.
W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2038 ujęto dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Prognoza nie uwzględnia środków unijnych przewidzianych do uzyskania w ramach kolejnej perspektywy finansowej na lata 2014 – 2020 z wyjątkiem Pomocy Technicznej RPO;
- 3) **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone** zostały wprowadzone zostały na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 lutego 2014 r., znak: FB-I.3111.19.4.2014.AM a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkość przyznanych dotacji celowych;
- 4) **dotacje otrzymywane od innych j.s.t.** (w tym w formie pomocy finansowej), **z funduszy**, a także **z budżetu państwa na zadania własne** (zawiadomienie Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 lutego 2014 r., znak: FB-I.3111.19.4.2014.AM), zostały ujęte w WPF w kwotach stanowiących źródła sfinansowania zaplanowanych wydatków na zadania, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkości przyznanych dotacji celowych, umów zawieranych z j.s.t. i zarządami funduszy;
- 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. Wydział Inwestycji i Nieruchomości (wg 3-

letniego planu sprzedaży nieruchomości – zatwierdzonego przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego na posiedzeniu w dniu 5 listopada 2013 r. – wyciąg z protokołu Nr 210/13) oraz Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie;

- 6) **dochody własne z tytułu m.in. zwrotu podatku VAT, różnych opłat i wpływów z usług** (w tym opłat) ustalono na podstawie informacji przekazanych przez realizatorów budżetu, w tym na podstawie harmonogramu dostaw i płatności za zakupywane przez Województwo szynobusy;
- 7) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku CIT** na 2014 rok skalkulowano z zastosowaniem wskaźnika wzrostu 3% w stosunku do planowanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2013 roku. W latach 2015 – 2017 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów na poziomie 3,8% w 2015 r., 4,3% w 2016 r. i 4,2% w 2017 r. zgodnie z tempem wzrostu PKB założonym w Wytycznych dot. założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (zatwierdzonych przez Ministra Finansów).
- 8) **dochody własne z tytułu udziału Województwa w podatku PIT** na 2014 rok przyjęto na podstawie zawiadomienia z Ministerstwa Finansów z dnia 13 lutego br. (znak: ST4/4820/13/2014). W latach 2015 – 2016 przyjęto wskaźnik wzrostu w 2015 o 3,8%, w 2016 r. o 4,3%, oraz w 2017 o 4,2% - stosownie do tempa wzrostu PKB założonego przez Ministerstwo Finansów.

5. Objaśnienia wydatków

Wydatki bieżące oraz inwestycyjne w WPF Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2017, zostały zaktualizowane na podstawie uchwały budżetowej na 2014 r. Skalkulowane zostały w następujący sposób:

- 1) **wydatki na projekty współfinansowane ze środków UE** – zgodnie z uchwalonymi nakładami na projekty o charakterze inwestycyjnym oraz bieżącym (część 1.1. załącznika nr 2 do uchwały - wykaz przedsięwzięć) realizowane przez samorząd województwa - zgodnie aktualizacją przedkładaną do uchwalenia na dzień 24 czerwca br.;
- 2) **wydatki ponoszone w związku z realizacją zadań zleconych** - w kwotach zgodnych z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego o ostatecznych wielkościach dotacji na 2014 r. wynikających z ustawy budżetowej państwa na 2014 rok, a także na podstawie zawiadomień Wojewody zmieniających wielkości przyznanych dotacji celowych do dnia przedłożenia projektu niniejszej uchwały,
- 3) **wydatki bieżące na zadania własne** o charakterze stałym (np. utrzymanie Urzędu Marszałkowskiego, Sejmiku Województwa, promocja i inne) – na podstawie informacji złożonych przez realizatorów budżetu;
- 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** (o charakterze obligatoryjnym) zostały ustalone w 2014 roku odpowiednio w kwocie: 3,1 mln zł i 1,9 mln zł. W 2015 r. rezerwa ogólna została przyjęta na poziomie: 3,5 mln zł, w 2016 r. - 3,2 mln zł i 3,1 mln zł w 2017 r. Dla rezerwy celowej w 2015 r. przyjęto kwotę 1,45 mln zł, natomiast w latach 2016-2017 zaplanowano po 1,4 mln zł;
- 7) **rezerwa celowa na współfinansowanie projektów realizowanych ze środków pochodzących z budżetu UE** w kwocie 59,9 mln zł została utworzona w 2016 r. na realizację przedsięwzięć w ramach nowego okresu programowania 2014 – 2020, a środki na jej utworzenie pochodzą z nadwyżek środków pieniężnych.

- 8) **wydatki na potencjalną spłatę poręczeń**, dotyczące wyłącznie umów poręczenia kredytów dla dwóch wojewódzkich zakładów opieki zdrowotnej, i wykazane jednocześnie w pozycji wydatków pn. „Rezerwa celowa na udzielenie przez Zarząd Województwa poręczenia kredytów” (uwzględnione w globalnych kwotach wydatków w poszczególnych latach), zostały zaplanowane w roku bieżącym i latach następnych zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych przez szpitale (*ujętymi w pozycjach 4-6 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**

oraz w latach 2014 – 2017 w łącznej kwocie **138,5 mln zł**, skalkulowano na podstawie stawek WIBOR z dnia 28 kwietnia 2014 r., z tego WIBOR 3M przyjęto na poziomie 2,72 % (*stawka na dzień 6 czerwca 2014 r. – 2,7%*), WIBOR 1M przyjęto na poziomie 2,62% (*stawka na dzień 6 czerwca 2014 r. – 2,61%*) oraz marż bankowych wynikających z zawartych umów. Dla umów planowanych do zawarcia w roku 2014, 2015 i 2017 marżę ustalono na poziomie 1,5%. Dla oszacowania kosztów związanych z obsługą transz kredytu EBI w latach 2008 –2013 przyjęto stałą stawkę (na podstawie zawiadomień o spłacie kredytu) na poziomie 2,84% zawierającą marżę w wysokości 0,13 pkt. proc.

Wielkości budżetowe w kolejnych latach prognozowanych 2018 – 2038 oszacowano w wielkościach globalnych (tj. dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe) w oparciu o wskaźniki inflacji zawarte w opublikowanej przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanej (13 listopada 2013 r.) wersji „*Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*”, które przedstawiają się następująco:

Tabela nr 2

Lata	2018-2022	2023-2027	2028-2032	2033-2037	2038
CPI – dynamika średnioroczna	2,4	2,3	2,2	2,1	2,0

Wskaźniki obliczone zgodnie z przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w latach 2014-2038, spełniają ustawowe dopuszczalne relacje.

W tabeli nr 3 przedstawiono kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia z ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik poniższy dla roku 2014 został wyliczony w oparciu o wykonanie lat 2011 - 2013.

Tabela nr 3

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017
		art. 243 ufp			
1	2	3	4	5	6
WSKAŹNIKI PO ZMIANACH WG STANU NA 24 CZERWCA 2014 R.					
poz. 9.6.1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty (większy od poniższej relacji) - obliczany w oparciu o wykonanie	7,36	7,14	8,77	12,18
poz.9.4	Relacja planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodu	3,60	5,42	8,09	8,78

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 2013 roku wyniósł 308,4 mln zł, a składają się na niego tytuły wykazane w poniższej tabeli.

Tabela nr 4

Lp.	Rok	Wielkość kredytu i kredytodawca	Przewidywane zobowiązania z tytułu spłaty rat kapitałowych na dzień 31.12.2013 r.
1.	2008	26.600.000 zł (BGK)	13.340.000 zł
2.	2009	25.000.000 zł (EBI)	21.875.000 zł
3.	2010	106.000.000 zł (EBI)	95.727.632 zł
4.	2011	103.000.000 zł (EBI)	94.635.539 zł
5.	2012	29.800.000 zł (BGK)	27.813.333 zł
6.	2013	24.995.056 zł (PKO BP)	24.995.056 zł
7.	2013	30.000.000 zł (EBI)	30.000.000 zł
Razem			308.386.560 zł

W grudniu 2013 r. zakończyła się procedura zmiany kontraktu z EBI, polegająca na wydłużeniu kalendarza realizacji projektów oraz terminu alokowania do końca 2015 r. Jednak z uwagi na minimalną wysokość transzy kredytu z EBI wynoszącą 25 mln zł, w 2014 r. kredyt w wysokości 18,8 mln zł zostanie zaciągnięty w bankach komercyjnych, a w przypadku uzyskania korzystnej oferty - w ramach zamówień uzupełniających do rozstrzygniętych postępowań przetargowych na kredyty podstawowe uruchomione w roku 2012 i 2013.

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	-	103.665.255 zł
8.	2016	-	-
9.	2017	-	3.355.519 zł
Razem		264.000.000 zł	193.252.476 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. 25 lat.

Dla kredytów komercyjnych planowanych do zaciągnięcia w latach 2014 - 2017 przyjęto założenie 15-letniego okresu spłaty (*Tabela nr 5*). Poniżej przedstawiono szczegółowe rozliczenie rozchodów dla poszczególnych kredytów, 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., następują w równych ratach miesięcznych wynoszących 221.000 zł (w każdy ostatni dzień miesiąca) począwszy od 31.01.2009 r. do 31.12.2018 r.;
- **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 III i IV kwartału 2011 r. do maksymalnie 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.: nastąpi w równych 60. kapitałowych ratach kwartalnych wynoszących 496,7 tys. zł, począwszy od 31.03.2013 r. do 31.12.2027 r.;
- **PKO BP** w kwocie **25 mln zł**, udzielonego od października 2013 r., na okres 10 lat; nastąpi odpowiednio w 40 kapitałowych ratach kwartalnych po 624,9 tys. zł; z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 31 marca 2014 r.;
- **EBI** w kwocie (VII transza) **30 mln zł**, udzielonej na okres od grudnia 2013 r. do 15 września 2038 r. z odroczonym terminem płatności rat kapitałowych od 15 marca 2014 r.; nastąpi w 99 ratach kwartalnych po 303 tys. zł;
- **bankach komercyjnych** w latach 2014-2015 oraz w 2017 r. (w kwotach wskazanych w *tabeli nr 5*), planowanych do udzielenia na okres 15 lat; nastąpią w 60 kapitałowych ratach kwartalnych odpowiednio po: 523,9 tys. zł, 1.727,8 tys. zł i 55,9 tys. zł.

II. OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W MONTAŻACH FINANSOWYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ PROPONOWANYCH DO UCHWALENIA (Tabele Nr 6 oraz 6A, 6F, 6G, 6H, 6I 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 2014 – 2038 ze zmianami**, wprowadzone w przedkładanej znowelizowanej wersji wieloletniej prognozy finansowej Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014 – 2038, zawarte są w tabelach Nr 6 oraz 6A, 6F, 6G, 6H, 6I 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	Dochody - łącznie	w tym	Dochody na zadania - łącznie	w tym
		rok 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM DOCHODY	1 341 527 475	326 391 269	74 933 619	6 856 434	1 416 461 094	333 247 703
środki na wkład własny krajowy	1 624 701	-	-	-	1 624 701	-
dotacje celowe z budżetu państwa	108 703 701	24 801 761	-	-	108 703 701	24 801 761
dotacje celowe od innych jst	34 818 641	5 465 696	-	-	34 818 641	5 465 696
środki z funduszy celowych	61 179 189	13 740 172	1 600 067	1 014 831	62 779 256	14 755 003
środki z budżetu województwa	22 240 222	18 535 830	1 557 219	-6 392 344	23 797 441	12 143 486
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	113 376 017	14 701 000	47 355	-	113 423 372	14 701 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	75 031 000	2 860 935	-	-	75 031 000	2 860 935
środki pozyskane z innych źródeł	1 864 601	-	-	-	1 864 601	-
środki z Unii Europejskiej	38 467 780	4 242 237	-	-	38 467 780	4 242 237
dotacje celowe / płatności z UE	884 221 623	242 043 638	71 728 978	12 233 947	955 950 601	254 277 585

W prezentowanej uchwale dokonano **zwiększenia dochodów** o łączną kwotę **74.933.619 zł**, w następujących tytułach:

- 1) **płatnościach z budżetu UE** o łączną kwotę, *per saldo*, **71.728.978 zł**, wynikającą ze zwiększenia wartości kosztorysowej na przedsięwzięciach z zakresu:
 - a) *transportu i łączności* o kwotę **70.000.000 zł**, współfinansującą zadanie inwestycyjne z zakresu pn. „Modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym” w ramach Osi II RPO, w związku z planowanym zakupem i modernizacją kolejnych 10 sztuk pojazdów szynowych w 2015 r. (poz. 22 części I Tabeli Nr 6A);
 - b) *kultury fizycznej i turystyki* o kwotę **1.650.851 zł**, finansującą projekty realizowane w ramach RPO (osi V i VI), w związku z wprowadzeniem do WPF nowych projektów pn. "Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu" (poz. 8 i 9 części I Tabeli Nr 6H)
 - c) *rozwoju regionalnego i planowania przestrzennego* o kwotę **78.127 zł** współfinansującą projekt pn. "Partnerstwo miejsko-wiejskie w obszarach metropolitalnych - URMA" w ramach programu INTERREG IVC w związku ze zwiększeniem budżetu lokalnego projektu (poz. 1 części I Tabeli 6I)
- 2) **środkach z funduszy** o kwotę **1.600.067 zł** w związku z przyznaniem z WFOŚiGW środków na koszty realizacji przedsięwzięcia z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów przyległych do Jeziora Jamno” (poz. 3 części II Tabeli 6G);
- 3) **środkach z budżetu województwa** o kwotę **1.557.219 zł**, z tytułu zwrotu podatku VAT na przedsięwzięciu pn. „Muzeum Narodowe w Szczecinie - Muzeum

tradycji regionalnych” w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (poz. 5 części II Tabeli 6D);

- 4) **dotacjach celowych z budżetu państwa na zadania zlecone** o kwotę **47.355 zł** współfinansującą przedsięwzięcie z zakresu rolnictwa i ochrony środowiska pn. „Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów przyległych do Jeziora Jamno”. Kwota ta wynika z wprowadzenia do WPF ww. zadania inwestycyjnego i stanowi dotację otrzymaną i wydatkowaną w 2012 r. na koszty wykonania dokumentacji projektowej dla ww. przedsięwzięcia (poz. 3 części II Tabeli 6G);

Podsumowując, powyższe zmiany stanowią konsekwencję dokonania korekt nakładów zarówno *in plus*, jak i *in minus* w projektach opisanych w pkt. 2 objaśnień. Część z ww. tytułów wprowadzana jest uchwałą Sejmiku WZ zmieniająca budżet na 2014 rok, przedkładaną na sesję Sejmiku Województwa 24 czerwca 2014 r.

2. **Zmiany w wydatkach na przedsięwzięcia:**

Zbiorcze zestawienie zmian wydatków zawiera poniższa tabela.

Źródło finansowania	WYDATKI PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		WYDATKI PO ZMIANACH	
	Wydatki na zadania - łącznie	w tym	Wydatki - łącznie	w tym	Wydatki na zadania - łącznie	w tym
		rok 2014		rok 2014		
OGÓLEM WYDATKI	2 163 974 752	487 310 243	98 978 166	18 288 660	2 262 952 918	505 598 903
środki z budżetu województwa	729 220 041	140 664 339	22 338 668	9 193 369	751 558 709	149 857 708
dotacje celowe dla jos	123 053 561	53 684 805	3 263 098	-3 802 250	126 316 659	49 882 555
dotacje celowe z budżetu państwa	108 703 701	24 799 684	-	-	108 703 701	24 799 684
dotacje celowe od innych jst	34 818 641	5 465 696	-	-	34 818 641	5 465 696
środki z funduszy celowych	61 179 189	25 068 708	1 600 067	1 014 831	62 779 256	26 083 539
dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone	113 376 017	14 701 000	47 355	-	113 423 372	14 701 000
dotacje z budżetu państwa - kontrakt wojewódzki	75 031 000	1 445 709	-	-155 430	75 031 000	1 290 279
środki z Unii Europejskiej	33 347 859	6 557 718	-	-	33 347 859	6 557 718
środki z innych źródeł	1 023 120	-	-	-	1 023 120	-
dotacje celowe / płatności z UE	884 221 623	214 922 584	71 728 978	12 038 140	955 950 601	226 960 724

Zmiany w planie wydatków zostały wprowadzone na przedsięwzięciach:

- 2.1. Z zakresu **transportu i łączności**, w tym **budowy i modernizacji dróg wojewódzkich w ramach RPO WZ**:
- 2.1.1. Zmiany wprowadzone na **projektach z zakresu dróg wojewódzkich, realizowanych w ramach RPO**, obejmują **przesunięcia nakładów** pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi oraz źródłami finansowania w celu dostosowania planowanych wydatków do faktycznych potrzeb związanych z realizacją przedsięwzięć drogowych.

Zbiorcze zmiany dokonane na przedsięwzięciach drogowych przedstawia poniższa tabela:

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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKLĄDY	547 918 568	82 211 192	0	0	547 918 568	82 211 192
- środki własne budżetu województwa	101 842 430	25 833 784	0	1 958 342	101 842 430	27 792 126
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	75 031 000	1 445 709	0	-155 430	75 031 000	1 290 279
- dotacje celowe od innych j.s.t.	19 002 944	1 000 000	0	0	19 002 944	1 000 000
- dotacje celowe / płatności z UE	352 042 194	53 931 699	0	-1 802 912	352 042 194	52 128 787

Na wprowadzane zmiany wpływ miały ruchy dokonane na poszczególnych przedsięwzięciach inwestycyjnych dotyczące:

- 1) **Przeniesienie nakładów pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi** o łączną kwotę **1.000.000 zł** na następujących zadaniami inwestycyjnych:

- a) **Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwięcino - Darłowo w ramach Osi II RPO (2007-2014) (poz. 7 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKLADY	49 548 440	25 021 615	1 000 000	1 000 000	50 548 440	26 021 615
- środki własne budżetu województwa	12 282 156	6 189 935	853 049	2 958 342	13 135 205	9 148 277
- dotacje z budżetu państwa - kontrakt	2 860 935	1 445 709	0	-155 430	2 860 935	1 290 279
- dotacje celowe / płatności z UE	34 405 349	17 385 971	146 951	-1 802 912	34 552 300	15 583 059

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.000.000 zł** następuje w związku z koniecznością zwiększenia środków finansowych na wypłaty odszkodowań za przejęte grunty pod inwestycję. Jednocześnie dokonuje się **przesunięcia nakładów pomiędzy źródłami finansowania** w celu efektywnego wykorzystania środków EFRR przyznanych w ramach Działania 2.1.1 - Regionalna Infrastruktura Drogowa RPO WZ.

- b) **Budowa obejścia m. Barlinek w ciągu drogi nr 151 w ramach Osi II RPO (2010-2014) (poz. 20 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKLADY	4 559 294	4 000 000	-1 000 000	-1 000 000	3 559 294	3 000 000
- środki własne budżetu województwa	4 559 294	4 000 000	-1 000 000	-1 000 000	3 559 294	3 000 000

Zmniejszenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.000.000 zł** następuje z uwagi na brak decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej (zrid) bez której niemożliwe jest wszczęcie procedury odszkodowawczej i wypłaty odszkodowań za nieruchomości. Kwota zmniejszenia została przeniesiona na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi woj. nr 203 na odcinku Iwięcino - Darłowo".

- 2) **Przeniesienie pomiędzy źródłami finansowania** następuje w dostosowaniu do faktycznie uzyskanych refundacji w następujących przedsięwzięciach:

- a) **Przebudowa drogi woj. nr 110 na odcinku Lędzin - Cerkwica w ramach Osi II RPO WZ (2008-2014) (poz. 8 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKLADY	23 379 750	420 000	0	0	23 379 750	420 000
- środki własne budżetu województwa	6 630 649	420 000	85 980	0	6 716 629	420 000
- dotacje celowe / płatności z UE	16 749 101	0	-85 980	0	16 663 121	0

- b) **Budowa obejścia m. Trzebiatów w ciągu drogi nr 102 w ramach Osi II RPO (2008-2014) (poz. 11 części I tabeli 6A):**

Źródło finansowania	NAKLADY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLADY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKLADY	26 041 623	0	0	0	26 041 623	0
- środki własne budżetu województwa	6 528 458	0	60 971	0	6 589 429	0
- dotacje celowe od innych j.s.t.	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
- dotacje celowe / płatności z UE	18 513 165	0	-60 971	0	18 452 194	0

- 2.1.2. Zmiana wprowadzana w związku z koniecznością podziału zadania pn. **Dokumentacje techniczne na zadania drogowe w ramach Osi VIII RPO (2011-2016) (poz. 23 części I tabeli 64)** na dokumentacje techniczne zlecane na potrzeby przyszłego programu RPO 2014-2020 oraz dokumentacje techniczne na potrzeby ZZDW w Koszalinie.

a) **Dokumentacje techniczne na zadania drogowe w ramach Osi VIII RPO (2014-2016) (poz. 23 części I tabeli 64)**

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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	10 903 182	559 146	-5 103 182	-559 146	5 800 000	0
- środki własne budżetu województwa	7 153 182	559 146	-5 103 182	-559 146	2 050 000	0
- dotacje celowe / płatności z UE	3 750 000	0	0	0	3 750 000	0

b) **Dokumentacje techniczne na zadania drogowe (2011-2016) (poz. 3 części II tabeli 64)**

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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	0	0	5 103 182	559 146	5 103 182	559 146
- środki własne budżetu województwa	0	0	5 103 182	559 146	5 103 182	559 146

2.1.3. Zmiany wprowadzane na przedsięwzięciu realizowanym w ramach RPO pn. **Modernizacja kolejowego taboru pasażerskiego o napędzie elektrycznym (2013-2015) (poz. 22 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	46 900 000	20 100 000	70 000 000	0	116 900 000	20 100 000
dotacje celowe / płatności z UE	46 900 000	20 100 000	70 000 000	0	116 900 000	20 100 000

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **70.000.000 zł** wynika z planowanego zakupu kolejnych 10 sztuk elektrycznych zespołów trakcyjnych przewidzianych do modernizacji. W związku z powyższym wydłużony został również okres realizacji zadania inwestycyjnego do 2015 roku. Szacuje się, że koszt wykonania jednego pojazdu szynowego wyniesie ok. 7 mln zł netto, a pierwsze płatności nastąpią w styczniu 2015 r.

2.1.4. Zmiany wprowadzane na projekcie realizowanym w ramach PO Infrastruktura i Środowisko pn. **Zakup pasażerskiego taboru kolejowego do obsługi połączeń międzywojewódzkich przez Województwa: Lubuskie i Zachodniopomorskie (2013-2015) (poz. 27 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKŁADY	208 800 000	87 000 000	-	17 400 000	208 800 000	104 400 000
- środki z budżetu województwa	8 563 964	1 227 714	-	5 220 000	8 563 964	6 447 714
- dotacje celowe z budżetu państwa	14 587 500	7 293 750	-	-	14 587 500	7 293 750
- środki z funduszy celowych - Fundusz Kolejowy	39 488 536	17 578 536	-	-	39 488 536	17 578 536
- środki z innych źródeł	1 023 120	-	-	-	1 023 120	-
- dotacje celowe / płatności z UE	145 136 880	60 900 000	-	12 180 000	145 136 880	73 080 000

Przesunięcie nakładów pomiędzy latami w wysokości 17.400.000 zł (tj. z planu roku 2015 do planu roku 2014) następuje w związku ze zmianą harmonogramu dostawy pojazdów szynowych, polegającą na zwiększeniu ilości dostawy pojazdów szynowych w 2014 r o 1 szt. (pierwotnie na 2014 rok zaplanowano dostawę 5 szt. pojazdów, a na 2015 rok 4 szt. pojazdów). W wyniku powyższego w 2014 roku płatność za dostawę 6 elektrycznych zespołów nastąpi do końca bieżącego roku.

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

1) **Zimowe utrzymanie dróg (2011-2017)” (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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKLĄDY	86 158 997	13 738 192	15 244 216	0	101 403 213	13 738 192
- środki własne budżetu województwa	86 158 997	13 738 192	15 244 216	0	101 403 213	13 738 192

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **15.244.216 zł** dokonuje się poprzez wprowadzenie nakładów w ww. kwocie do 2017 roku w związku z planowanym w czerwcu br. rozpoczęciem procedur przetargowych na realizację zadania przez kolejne 3 sezony zimowego utrzymania dróg.

2) **Obsługa i utrzymanie mostów zwodzonych i mostu granicznego (2011-2017) (poz. 13 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKLĄDY	5 490 111	933 520	1 080 665	0	6 570 776	933 520
- środki własne budżetu województwa	5 490 111	933 520	1 080 665	0	6 570 776	933 520

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **1.080.665 zł** dokonuje się poprzez wprowadzenie nakładów w ww. kwocie do 2017 roku w związku z planowanym w sierpniu br. rozpoczęciem procedur przetargowych na kolejne 3 lata obsługi i utrzymania przedmiotowych obiektów inżynierskich.

3) **Dofinansowanie kolejowych przewozów pasażerskich (2013-2016) (poz. 10 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKLĄDY	309 235 788	77 920 000	6 000 000	2 000 000	315 235 788	79 920 000
- środki własne budżetu województwa	308 041 321	77 700 000	6 000 000	2 000 000	314 041 321	79 700 000
- dotacje celowe od innych j.s.t.	1 194 467	220 000	0	0	1 194 467	220 000

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **6.000.000 zł** dokonuje się w celu urealnienia kwot wydatków zaplanowanych na organizowanie i dotowanie kolejowych regionalnych przewozów pasażerskich, w związku z wprowadzeniem do eksploatacji i dzierżawy kolejnych nowych pojazdów szynowych ED78 - Impuls kupionych w ramach PO LiŚ. W związku z tym, stosowanie do zapisów umowy zawartej z przewoźnikiem, zachodzi konieczność zwiększenia zaplanowanej kwoty na rekompensaty. Częściowym źródłem sfinansowania wydatków będą dochody z tyt. dzierżawy pojazdów szynowych.

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

1) **Muzeum Narodowe w Szczecinie - Muzeum tradycji regionalnych w ramach RPO WZ, Osi VI: Rozwój Funkcji Metropolitalnych (2014-2015) (poz. 5 części I Tabeli 6F):**

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:	Wartość kosztorysowa zadania - łącznie	w tym:
		rok 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKLĄDY	0	0	8 456 935	4 062 051	8 456 935	4 062 051
- dotacja z budżetu województwa dla jos	0	0	3 263 098	1 600 026	3 263 098	1 600 026
- środki własne jos (poza budżetem)	0	0	49 200	0	49 200	0
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	0	0	5 144 637	2 462 025	5 144 637	2 462 025

Zmiana polega na **wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia** do WPF o łącznej wartości kosztorysowej **8.456.935 zł** (z czego w formie dotacji

celowej z budżetu województwa planuje się przekazać w 2014 r. kwotę 1.600.026 zł, a w 2015 r. – 1.663.072 zł).

W ramach Projektu planuje się:

- przystosowanie gmachu Muzeum przy ul. Staromłyńskiej 27 do funkcji Muzeum Archeologii i Etnografii, gdzie mają znaleźć się wystawy zabytków ściśle związane z historią regionu (zbiory i wystawy stałe archeologii, etnografii i numizmatyki Pomorza),
- modernizację sal wystawowych w Gmachu Głównym Muzeum przy ul. Wały Chrobrego 4 dla potrzeb wystaw sztuki średniowiecznej i nowożytnej ziemi zachodniopomorskiej,
- ocieplenie dachu i wymianę pokrycia z blachy miedzianej gmachu głównego Muzeum przy ul. Wały Chrobrego 4 celem poprawy bezpieczeństwa zbiorów, zmniejszenia kosztów ogrzewania i przystosowania poddasza do przyszłych funkcji muzealnych (magazyny),
- modernizację i konserwację stałej wystawy plenerowej, tzw. „skansenu morskiego” celem powstrzymania procesu degradacji wolnostojących łodzi rybackich, ochrony przed warunkami atmosferycznymi i zwiększenia mobilności wystawy.

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

Źródło finansowania	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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKLADY	70 609 100	59 614 219	0	-22 331 165	70 609 100	37 283 054
- dotacja z budżetu województwa dla jos	29 407 400	22 199 905	0	-5 402 276	29 407 400	16 797 629
- środki własne jos (poza budżetem)	291 544	220 000	0	0	291 544	220 000
- dotacje celowe/płatności z UE (poza budżetem)	40 910 156	37 194 314	0	-16 928 889	40 910 156	20 265 425

Przesunięcie nakładów pomiędzy latami (z 2014 r. na 2015 r.) następuje w związku z wydłużeniem realizacji zadania na 2015 r. na skutek konieczności wyłonienia nowego wykonawcy robót budowlanych po rozwiązaniu umowy z dotychczasowym wykonawcą, który złożył wniosek o upadłość. Zmiana poprzedzona aneksem do umowy o dofinansowanie projektu dotyczącym wydłużenia terminu realizacji zadania.

2.3. Z zakresu **rolnictwa i ochrony środowiska** na przedsięwzięciu pn. **Zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów przyległych do Jeziora Jamno (2012-2015)** (poz. 3 części II 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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓŁEM NAKLADY	-	-	1 647 422	1 014 831	1 647 422	1 014 831
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecon	-	-	47 355	-	47 355	-
- środki z funduszy	-	-	1 600 067	1 014 831	1 600 067	1 014 831

Zmiana polega na **wprowadzeniu przedsięwzięcia inwestycyjnego** z zakresu melioracji wodnych o łącznej wartości kosztorysowej **1.647.422 zł**. W ramach realizacji zadania wykonane zostanie zabezpieczenie przeciwpowodziowe terenów przyległych do jeziora Jamno poprzez wykonanie ostrogi na południowym brzegu jeziora Jamno, w celu zabezpieczenia brzegu jeziora przed nadmiernym falowaniem i przyborami wód oraz zabezpieczenia przed powodzią okolicznych terenów i istniejącej infrastruktury.

W 2012 rok zostały poniesione wydatki na koszty wykonania dokumentacji projektowej dla przedsięwzięcia. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z przyznaniem środków z WFOŚiGW na koszty realizacji inwestycji w latach 2014 - 2015.

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

- 1) **Zachodniopomorskie - Morze Przygody. Promocja turystyczna Województwa Zachodniopomorskiego w ramach RPO WZ, Osi 6, w tym zakupy inwestycyjne (2012-2014)** (poz. 5 i 6 części I Tabeli 2H):

Zmiana polega na **przeniesieniu nakładów** w kwocie **14.000 zł** (w ramach planu 2014 roku) z wydatków bieżących na wydatki majątkowe, w związku z koniecznością dokonania w ramach realizacji projektu zakupu inwestycyjnego dwóch urządzeń biurowych niezbędnych do tworzenia obszernej dokumentacji projektowej.

- 2) **Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi V (2012-2014)** (poz. 8 części I Tabeli 2H):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym: rok 2014	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2014	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym: rok 2014
OGÓLEM NAKŁADY	0	0	683 592	621 201	683 592	621 201
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	683 592	621 201	683 592	621 201

Zmiana polega na **wprowadzeniu nowego projektu** o łącznej wartości kosztorysowej **683.592 zł**.

W ramach projektu przeprowadzone zostanie oznakowanie turystyczne regionu turystycznymi znakami drogowymi typu E oraz tablicami informującymi o atrakcjach turystycznych. Oznakowany zostanie obszar całego województwa zachodniopomorskiego, w tym m. in.: Centrum Słowian i Wikingów, forty Anioła, Gerharda oraz Zachodni w Świnoujściu, jezioro Turkusowe, katedra w Kamieniu Pomorskim, katedra w Kołobrzegu, latarnie morskie a także wjazdy do województwa oraz miejscowości: Wałcz, Sławno, Bobolice, Mieszkowice, Trzebiatów, Kołobrzeg, Świdwin, Białogard, Cedynia, Drawno, Gryfice, Karlino, Międzyzdroje, Pyrzyce, Świnoujście.

- 3) **Poznaj Pomorze Zachodnie. Oznakowanie turystyczne regionu w ramach RPO WZ, Osi VI (2012-2014)** (poz. 9 części I Tabeli 2H):

Źródło finansowania	NAKLĄDY PRZED ZMIANĄ		ZMIANY		NAKLĄDY PO ZMIANACH	
	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym: rok 2014	Wartość kosztorysowa zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)	w tym: rok 2014	Wartość kosztorysowa zadania -	w tym: rok 2014
OGÓLEM NAKŁADY	0	0	967 259	954 700	967 259	954 700
- dotacje celowe / płatności z UE	0	0	967 259	954 700	967 259	954 700

Zmiana polega na **wprowadzeniu nowego projektu** o łącznej wartości kosztorysowej **967.259 zł**.

W ramach projektu przeprowadzone zostanie oznakowanie turystyczne Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego turystycznymi znakami drogowymi typu E (znakami kierunkowymi i informacyjnymi) oraz tablicami informującymi o atrakcjach turystycznych.

Oznakowany zostanie duży obszar województwa obejmujący Szczeciński Obszar Metropolitalny, w tym: stacja wodna w Gryfinie, ogród dendrologiczny w Glinnej, pole golfowe „Binowo Park” w Binowie, fabryka benzyny syntetycznej w Policach, Klasztor Augustianów w Jasienicy, rezerwat Świdwie, folwark Skarbimierz, Amfiteatr nad Jeziorem Miedwie, wjazd do miejscowości w Szczecińskim Obszarze Metropolitalnym – Szczecin, Stargard Szczeciński i Goleniów, wjazd do województwa zachodniopomorskiego w Lubieszynie, Rosówku, Dobieszynie i Gryfinie oraz znaki kierunkowe dotyczące miasta Szczecin. Tablice informujące o atrakcjach turystycznych zostaną usytuowane w Policach, Glinnej, Kołbaskowie i Nowym Warpnie.

- 2.5. Z zakresu **rozwoju regionalnego i planowania przestrzennego** na przedsięwzięciu pn. **Partnerstwo miejsko-wiejskie w obszarach metropolitalnych - URMA** w ramach programu **INTERREG IVC (2011-2014)** (poz. 1 części I Tabeli 6I)

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 2014		rok 2014		zwiększenia (+) / zmniejszenia (-)
OGÓLEM NAKŁADY	941 987	455 238	91 914	100 178	1 033 901	555 416
- środki własne budżetu województwa	141 298	68 285	13 787	15 027	155 085	83 312
- dostacje celowe / płatności z UE	800 689	386 953	78 127	85 151	878 816	472 104

Zwiększenie wartości kosztorysowej zadania o kwotę **91.914 zł** następuje w wyniku zwiększenia budżetu lokalnego projektu (przeznaczonego na opracowanie założeń do zintegrowanej strategii rozwoju Strefy Centralnej) oraz przesunięcie niewykorzystanej w 2013 roku kwoty wydatków w wysokości **8.264 zł** na 2014 rok.