## **UZASADNIENIE**

## **do projektu Uchwały Sejmiku Województwa Podkarpackiego w sprawie zmian w budżecie Województwa Podkarpackiego na 2024 r.**

Zmian w budżecie Województwa Podkarpackiego dokonuje się w zakresie dochodów, wydatków, deficytu budżetu oraz przychodów i rozchodów.

1. **W zakresie dochodów – następuje zmniejszenie planu o łączną kwotę
29.776.377,-zł, jako skutek** **dokonanych zmniejszeń oraz zwiększeń poszczególnych pozycji dochodów:**
2. *zmniejszenie planu* o kwotę **31.140.980,-zł** (związane ze zmianami w planie wydatków), dotyczy:
3. środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Budowa obwodnicy Leska w ciągu DW 894 od DK 84 w m. Postołów do DW 894 w m. Huzele" – 25.917.306,-zł (przeniesienie na lata przyszłe),
4. dotacji celowej z budżetu państwa na współfinansowanie projektów realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 – 4.983.057,-zł (przeniesienie na lata przyszłe),
5. środków pochodzących z budżetu UE na projekty własne realizowane przez Podkarpacki Zespół Placówek Wojewódzkich w Rzeszowie – 240.617,-zł (dochody zastępuje się przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pozostałych na koniec 2023 roku na rachunkach projektów),
6. *zwiększenie planu* o kwotę **1.364.603,-zł** (związane ze zmianami w planie wydatków), dotyczy:
7. odsetek od lokat wolnych środków budżetowych oraz od środków na rachunkach bankowych – 404.603,-zł (dotyczy środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
8. środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (Rządowy Program Odbudowy Zabytków) na prace związane z ochroną zabytków - 960.000,-zł.

Ponadto dokonuje się przeniesień w planie dochodów z tytułu dotacji celowej
z budżetu państwa na łączną kwotę **729.727,-zł** związanych z realizacją zadania pn. „Dotacja celowa na rzecz beneficjentów priorytetu 7 FEP 2021-2027" w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 (przeniesienie dochodów bieżących na majątkowe).

1. **W zakresie wydatków** – **następuje zmniejszenie planu wydatków o łączną kwotę
30.657.136,-zł, jako skutek dokonanych zmniejszeń i zwiększeń.**

**Dokonuje się również przeniesień w planie wydatków już ujętych w budżecie Województwa na 2024r.**

1. **Zmniejszenie planu wydatków o kwotę 52.945.431,-zł,** *dotyczy**realizacji przedsięwzięć ujętych w wykazie do WPF, w tym:*
2. zadania pn. „Opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej dla inwestycji: Rozbudowa i przebudowa budynku WDK w Rzeszowie wraz
z zagospodarowaniem skweru im. G. Gęsickiej i budowę parkingów od strony południowej" - **840.000,-zł**.

Dotyczy zmniejszenia wydatków finansowanych ze środków własnych Samorządu Województwa ze względu na brak decyzji Miasta Rzeszowa dotyczącej przekazania na rzecz Województwa Podkarpackiego działek na potrzeby planowanej inwestycji. WDK nie posiadając tytułu prawnego do działek nie może ogłosić postępowania przetargowego na opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej.

1. zadania pn. "Budowa obwodnicy Leska w ciągu DW 894 od DK 84 w m. Postołów do DW 894 w m. Huzele" – **47.122.374,-zł.**

Przeniesienie wydatków na 2026r. w związku z opóźnieniami w realizacji opracowania dokumentacji projektowej wynikającymi w szczególności
z protestów lokalnych mieszkańców.

1. dotacji celowej na rzecz beneficjentów priorytetu 7 FEP 2021-2027" w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 – **4.983.057,-zł**.

Zmiany mają na celu dostosowanie planu dotacji do złożonych przez beneficjentów zapotrzebowań na środki finansowe i harmonogramów płatności, co skutkuje m.in. przeniesieniem dotacji z bieżących na majątkowe oraz przesunięciem kwoty w wysokości 4.983.057,-zł na rok 2028.

1. **Zwiększenie planu wydatków o kwotę 22.288.295,-zł dotyczy:**
2. *realizacji przedsięwzięć ujętych lub wprowadzanych do wykazu WPF –* ***19.826.522,-zł****, w tym:*
3. pn. "Pomoc Techniczna Programu Interreg Polska - Słowacja 2021-2027"
w ramach Programu Interreg Polska - Słowacja 2021-2027 – **237.493,-zł**.

Nowe zadanie, wprowadzane do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podkarpackiego, planowane do realizacji w latach 2024-2029 o łącznych nakładach finansowych w kwocie 1.382.259,-zł. Projekt finansowany ze środków budżetu UE w kwocie 1.105.806,-zł, środków budżetu państwa w kwocie 207.339,-zł oraz środków własnych Samorządu Województwa w kwocie 69.114,-zł. Środki UE i budżetu państwa będą prefinansowane ze środków własnych do przyszłej refundacji.

W ramach projektu realizowane będą działania informacyjne i promocyjne dla programu. Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego pełnił będzie rolę partnera - Regionalnego Punktu Kontaktowego dla Programu Interreg Polska - Słowacja 2021-2027. Trwają prace nad projektem umowy partnerskiej oraz ostatecznym budżetem projektu. Zostało podpisane porozumienie pomiędzy Instytucją Zarządzającą tj. Ministerstwem Funduszy
i Polityki Regionalnej a Centrum Projektów Europejskich (CPE) w sprawie powierzenia zadań związanych z realizacją programów Interreg Polska - Słowacja 2021-2027.

1. pn.: "RaP STEAM – robotyka i programowanie w szkołach podstawowych
z terenu województwa podkarpackiego" w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 – **414.444,-zł**.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023r. Wydatki nie zostały zrealizowane w związku z późniejszym niż planowano podpisaniem decyzji
o dofinansowanie projektu, co ograniczyło czas na wydatkowanie środków. Niepełne wykonanie dotyczyło: wynagrodzenia personelu projektu, zakupu materiałów biurowych, usług, energii oraz czynszu. Nie udało się ogłosić przetargów związanych z wyłonieniem ekspertów do opracowania opisu przedmiotów zamówień na zakup urządzeń robotycznych i w związku z tym nie wypłacono wynagrodzeń dla ww. ekspertów.

1. pn.: "Zrównoważona żywność - od produkcji do konsumpcji" w ramach Programu Erasmus+ - **14.198,-zł**.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r. Wydatki nie zostały zrealizowane w związku z opóźnieniami w realizacji projektu związanymi m.in. z czasochłonną i skomplikowaną procedurą stworzenia aplikacji dotyczącej zrównoważonej żywności, zakupem mniejszej ilości produktów żywnościowych w związku z mniejszą liczbą uczestników na warsztatach.

1. pn.: "Making personal learning experiences possible and visible also in a digital way - Das PerLen-Konzept" („Umożliwienie i uwidocznienie osobistych doświadczeń edukacyjnych także w sposób cyfrowy - Das PerLen-Konzept”)
w ramach Programu Erasmus+ - **2.677,-zł**.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r.

1. pn.: "Projekt akredytowany - nr 2022-1-PL01-KA121-SCH-000062408 w ramach Programu Erasmus+” w ramach Programu Erasmus+ - **344.909,-zł**.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r. Wydatki nie zostały zrealizowane z uwagi na opóźnienia w realizacji projektu na skutek przeciągających się skomplikowanych procedur przetargowych (dwa postępowania zostały unieważnione).

1. pn.: "Projekt akredytowany – nr projektu: 2023-1-PL01-KA121-SCH-000118667" w ramach Programu Erasmus+ - **20.000,-zł**.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023r. Wydatki nie zostały zrealizowane w związku z przedłużającą się procedurą podpisywania umowy
o dofinansowanie projektu.

1. dotacji dla Klinicznego Szpitala Wojewódzkiego Nr 2 im. Św. Jadwigi Królowej
w Rzeszowie – **844.903,-zł**, w tym na realizację zadań pn.:
* „Przebudowa budynku Histopatologii i Patomorfologii w Klinicznym Szpitalu
Nr 2 im. Św. Jadwigi Królowej w Rzeszowie” – 163.600,-zł.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r. z uwagi na oszczędności poprzetargowe. Wydatki będą przeznaczone na kontynuację zadania w 2024r.

* „Podkarpackie Centrum Medycyny Dziecięcej – 126.282,-zł.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r. z uwagi na oszczędności poprzetargowe. Wydatki w 2024r. będą przeznaczone na kontynuację zadania.

* „Modernizacja Kliniki Ortopedii w KSW Nr 2 w Rzeszowie” – 555.021,-zł.

Zmiany dotyczą:

* przywrócenia wydatków niewykonanych w 2023 r. w związku z powstałymi oszczędnościami poprzetargowymi – 18.439,-zł,
* zwiększenia wartości zadania w związku z rozszerzeniem zakresu rzeczowego zadania o modernizację infrastruktury oddziału ortopedii dziecięcej wraz z poradniami - 536.582,-zł.

Ponadto dokonuje się zmiany źródeł finansowania polegających na zastąpieniu środków własnych samorządu województwa środkami RFIL niewykorzystanymi w 2023 r. w kwocie 58.012,-zł,

1. pn. „Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie – żyj i oddychaj”” (LIFE Podkarpackie) – **16.566.294,-zł**.

Nowe zadanie, wprowadzane do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Podkarpackiego, planowane do realizacji w latach 2024-2033, o łącznych nakładach finansowych w kwocie 105.756.151,-zł, finansowane ze środków pochodzących z budżetu UE – 65.846.196,-zł, środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 38.410.281,-zł oraz środków własnych Samorządu Województwa –
1.499.674,-zł.

Projekt LIFE Podkarpackie realizowany będzie w okresie 10 lat. Wnioskodawcą i partnerem koordynującym jest Województwo Podkarpackie, pozostali partnerzy to 61 gmin województwa podkarpackiego, Instytut Technologii Paliw i Energii, Stowarzyszenie EKOSKOP, Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego, Stowarzyszenie na rzecz efektywności im. prof. Krzysztofa Żmijewskiego oraz partner zagraniczny Inovačné partnerské centrum (IPC) ze Słowacji.

1. dotacji dla instytucji kultury o kwotę **381.604,-zł**, w tym dla:
* Muzeum Kultury Ludowej w Kolbuszowej na realizację zadania pn. "Zachowanie dziedzictwa kulturowego i podniesienie atrakcyjności turystycznej regionu poprzez rozbudowę Parku Etnograficznego Muzeum Kultury Ludowej w Kolbuszowej - Recepcja Parku Etnograficznego Muzeum Kultury Ludowej w Kolbuszowej" – 142.404,-zł.

Wzrost kosztów projektu wynika z korekty wcześniej opracowanych kosztorysów inwestorskich oraz uwzględnienia kosztów nadzoru inwestorskiego, które nie zostały wcześniej ujęte w kosztach realizacji projektu.

* Muzeum Narodowego Ziemi Przemyskiej w Przemyślu z przeznaczeniem na zadanie pn. „Dostosowanie budynków przy ul. Kościuszki 2 do wymagań w zakresie ochrony przeciwpożarowej” – 239.200,-zł.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r. Wydatki nie zostały zrealizowane z uwagi na przedłużającą się procedurę uzyskiwania pozwolenia na budowę spowodowaną koniecznością wykonania dodatkowych badań konserwatorskich. Wyłoniony w drodze postępowania przetargowego wykonawca przejął teren budowy początkiem grudnia 2023r.

1. dotacji celowej na prace związane z ochroną zabytków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – **1.000.000,-zł**.

Przywrócenie wydatków niewykonanych w 2023 r. Wydatki nie zostały zrealizowane w związku z wydłużeniem przez Beneficjenta terminu składania ofert w postępowaniu zakupowym. Wydatki finansowane z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w kwocie 960.000,-zł oraz środków własnych Samorządu Województwa w kwocie 40.000,-zł.

1. *realizacji przedsięwzięć nieujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF o kwotę* ***2.461.773,- zł****, w tym:*
2. dotacji celowej dla Politechniki Rzeszowskiej z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Budowa zjazdu publicznego z drogi powiatowej nr 2266R wraz z budową drogi dojazdowej do hangaru dla szybowców AOS w Bezmiechowej Górnej" – **125.269,-zł**.

Przywrócenie części wydatków niewykonanych w 2023 r. Z uwagi na uwarunkowania środowiskowe oraz na niekorzystne warunki atmosferyczne, termin wykonania robót budowlanych został wydłużony do 29 lutego br.

1. dotacji podmiotowej dla ZAZ-ów - **566.667,-zł**, w tym dla:
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Rymanowie Zdroju - 50.000,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Nowej Sarzynie - 69.333,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Woli Rafałowskiej - 48.667,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Jarosławiu - 98.000,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Woli Dalszej - 21.333,-zł
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Maliniu - 31.334,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Woli Żyrakowskiej - 70.666,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Starych Oleszycach - 36.000,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej Nr 1 w Krośnie - 30.667,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej Nr 2 w Krośnie - 42.000,-zł,
* Zakładu Aktywności Zawodowej w Rzeszowie ul. Rejtana 10 - 68.667,-zł.

Zwiększenie konieczne celem utrzymania wymaganego wskaźnika 10 % dofinansowania przez Samorząd Województwa, po zwiększeniu kwoty dofinansowania zadań ze środków PFRON (na podstawie zmienionego w listopadzie 2023 roku rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie algorytmu przekazywania środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych samorządowym wojewódzkim i powiatowym).

1. dotacji celowej dla ZAZ w Budach Głogowskich z przeznaczeniem na wykonanie boiska sportowego – 32.000,-zł.

Ponadto dokonuje się zmian w planie dotacji poprzez:

* zmniejszenie planu dotacji podmiotowej o kwotę 30.000,-zł,
* ustalenie planu dotacji celowej na wykonanie komory chłodniczej w kwocie 30.000,-zł.
1. dotacji dla instytucji kultury o kwotę **1.332.300,-zł**, w tym dla:
* Teatru im. W Siemaszkowej w Rzeszowie – 60.000,-zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych. Zwiększenie związane z wyjazdem na zaproszenie przedstawicieli Polskiego Ośrodka Społeczno-Kulturalnego w Londynie ze spektaklem pt. "Sprawiedliwi. Historia rodziny Ulmów".
* Muzeum Okręgowego w Rzeszowie – 1.272.300,-zł, z przeznaczeniem na:
* realizację zadania pn. "Z dymem pożarów, z kurzem krwi bratniej..." - widzialne i niewidzialne ślady Powstania Styczniowego w Rzeszowie – 8.400,-zł.

Wydatki będą przeznaczone na zakup plenerowego systemu wystawienniczego, który będzie wykorzystany na potrzeby realizowanego zadania mającego na celu przedstawienie uczniom z niepełnosprawnościami i dysfunkcjami oraz młodzieży szkół podstawowych i średnich historii i roli Rzeszowa w czasie Powstania Styczniowego 1863 r.

* dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych – 63.900,-zł. Zwiększenie planu dotacji podmiotowej związane jest ze wzrostem usług ochrony obiektów, po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.
* remont skrzydła zachodniego i południowego budynku Muzeum przy ul. 3 Maja 19. Etap V - 1.200.000,-zł.

Zadanie realizowane etapami od 2022r. Na 2024r. zaplanowano kontynuację i remont skrzydła zachodniego budynku Muzeum tj. wzmocnienie konstrukcji więźby i zabudowy poddasza na całej powierzchni skrzydła, co umożliwi stworzenie odpowiednich warunków przechowywania zbiorów w przyszłości.

1. wydatków z przeznaczeniem na zakup samochodu dla Zespołu Karpackich Parków Krajobrazowych w Krośnie – **144.000,-zł**.

Wydatki będą przeznaczone na zakup samochodu osobowego z napędem 4x4 na potrzeby Służby Parków Krajobrazowych. Zakup poprawi jakość i warunki wykonywanej pracy oraz umożliwi dojazd do trudnodostępnych miejsc w terenie.

1. pomoc finansową dla Gminy Zagórz z przeznaczeniem na zakup mobilnego systemu do naśnieżania (pompa mobilna wraz z armatką) oraz skutera śnieżnego z urządzeniami do przygotowania tras biegowych – **200.000,-zł**.

Zgodnie z uchwałą merytoryczną skierowaną na sesję w lutym br.

1. zwrotów do Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej części dotacji niewykorzystanych, wykorzystanych niezgodnie z przeznaczaniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości przez beneficjentów realizujących zadania w kwocie **61.537,-zł,** w ramach:
	* Regionalnego Programu Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - 46.692,-zł,
	* Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - 746,-zł,
	* Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 - 14.099,-zł.

Wydatki finansowane ze środków pozostałych na koniec 2023r. na rachunkach Samorządu Województwa.

1. **Przeniesienia w planie wydatków** na kwotę **3.184.500,-zł,** dotyczą dotacji celowej dla Wojewódzkiego Szpitala im. Św. Ojca Pio w Przemyślu poprzez:
2. zmniejszenie dotacji na zadanie pn. "Reorganizacja Oddziału Otolaryngologicznego z Pododdziałem Laryngologii Dziecięcej",
3. ustalenie dotacji na zadanie pn. "Reorganizacja Oddziału Neurologicznego z Pododdziałem Udarowym".

Zmiana podyktowana jest koniecznością reorganizacji oddziałów w celu racjonalnego wykorzystania powierzchni szpitala. Rozwój Oddziału Neurologicznego z Poddziałem Udarowym jest zadaniem priorytetowym szpitala i wiąże się z zwiększeniem ilości procedur medycznych uzależnionych od pozyskania powierzchni użytkowej zajmowanej obecnie przez inny Oddział.

1. **W zakresie deficytu budżetu** – na skutek wprowadzanych zmian zmniejsza się deficyt budżetu o kwotę **880.759,-zł** oraz przychodów na jego finansowanie z tytułu środków będących w dyspozycji Samorządu Województwa po rozliczeniu roku 2023.

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu powodują także konieczność zmian źródeł finansowania deficytu w powiązaniu ze źródłami finansowania poszczególnych zadań.

Zmniejsza się przychody na finansowanie deficytu z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych – 16.516.696,-zł,

Zwiększa się przychody na finansowanie deficytu z tytułu:

1. niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających
z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 189.991,-zł,
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 15.445.946,-zł.
3. **W zakresie rozchodów budżetu** – dokonuje się ustalenia planu rozchodów
z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki długoterminowej dla Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu w kwocie **2.310.833,-zł** wraz ze zwiększeniem przychodów na finansowanie rozchodów z tytułu nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych. Pożyczki udziela się w związku z realizacją zadania
pn. „Restauracja i poprawa infrastruktury Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu"
w ramach Programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 (na podatek VAT). Termin zwrotu ustala się do 30 kwietnia 2025 r.

Ponadto dokonuje się:

1. zmiany nazw zadań ujętych w budżecie Województwa Podkarpackiego na 2024 r.,
w tym:
2. w dziale 700 w rozdziale 70005 zadanie pn. „Nabycie nieruchomości oznaczonej
w operacie ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 750 położonej
w Przemyślu w drodze zamiany nieruchomości” otrzymuje nazwę „Nabycie nieruchomości oznaczonej w operacie ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 750 położonej w Przemyślu”. Zmiana nazwy wynika ze zmiany formy pozyskania od Gminy Miejskiej Przemyśl nieruchomości położonej w Przemyślu przy Rynek 11 tj. z pierwotnie planowanej zamiany nieruchomości na bezprzetargowe nabycie,
3. w dziale 750 w rozdziale 75095 w planie wydatków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie pn. "Program Regiony Rewitalizacji". Projekt otrzyma nazwę "Regiony Rewitalizacji Edycja 3.0".

Zmiana związana z koniecznością ujednolicenia nazwy projektu z nazwą, którą posługuje się Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej.

1. zwiększenia planu dochodów i wydatków gromadzonych na wyodrębnionym rachunku o kwotę 5.000,-zł, w tym: Medyczno–Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Jaśle - 4.000,-zł, Medyczno–Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Sanoku - 1.000,-zł.

Szczegółowe zmiany w zakresie dochodów i wydatków w szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik do uzasadnienia.