

Protokół Nr 3/24

posiedzenia Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego, które odbyło się 11 czerwca 2024 r. w sali 102 w Urzędzie Marszałkowskim w Kielcach, al. IX Wieków Kielc 3.

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 10:05 i trwało do godz. 11:20.

Zawiadomienie o posiedzeniu stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Obrady prowadził **Henryk Milcarz – Przewodniczący Komisji**.

Listy obecności stanowią załączniki nr 2-4 do protokołu.

Ad 1.

Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz otworzył posiedzenie, stwierdził że jest wymagane kworum, zatem obrady są prawomocne.

Komisja przyjęła do realizacji następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Zaopiniowanie Raportu o stanie Województwa Świętokrzyskiego w 2023 roku.
3. Zaopiniowanie wykonania budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2023 rok:
 - a) rozpatrzenie Sprawozdania finansowego Województwa Świętokrzyskiego za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego dla Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.,
 - b) rozpatrzenie Sprawozdania z wykonania budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2023 r. wraz z Opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach o tym sprawozdaniu,
 - c) informacja o stanie mienia Samorządu Województwa Świętokrzyskiego,
 - d) dyskusja,
 - e) sformułowanie i przyjęcie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2023 r.
4. Przygotowanie i przyjęcie wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok.
5. Przyjęcie projektu planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2024 rok – inicjatywa uchwałodawcza Komisji.
6. Sprawy różne.
7. Zamknięcie posiedzenia.

Następnie **Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz** zapytał członków Komisji o formułę posiedzenia proponując dwie możliwości – omawianie szczegółowe wszystkich informacji i sprawozdań będących przedmiotem posiedzenia, bądź ograniczenie się do dyskusji.

Radny Sławomir Gierada uznał, że Komisja otrzymała wszystkie dokumenty, a więc mogła wcześniej się z nimi zapoznać. Zaproponował zatem, aby nie referować wszystkich materiałów i ograniczyć się do zadawania pytań, czy zgłaszania uwag.

Wszyscy Członkowie Komisji poparli propozycję Radnego Sławomira Gierady.

Przebieg posiedzenia

Ad 2.

Członkowie Komisji otrzymali w systemie eSesja Raport o stanie Województwa Świętokrzyskiego w 2023 roku.

Raport stanowi załącznik do akt 4. sesji Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego.

Wobec braku głosów w dyskusji **Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz** poddał pod głosowanie opinię do Raportu o stanie Województwa Świętokrzyskiego w 2023 roku. Komisja przy 5 głosach „za” oraz 2 głosach „wstrzymujących” pozytywnie zaopiniowała ww. dokument. Opinia nr 1/24 stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

Ad 3a).

Członkowie Komisji otrzymali w systemie eSesja Sprawozdanie finansowe Województwa Świętokrzyskiego za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego dla Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Sprawozdania stanowią załączniki do akt 4. sesji Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego.

Ad 3b).

Członkowie Komisji otrzymali w systemie eSesja Sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2023 r. wraz z Opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach o tym sprawozdaniu.

Sprawozdanie wraz z Opinią RIO stanowią załączniki do akt 4. sesji Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego.

Ad 3c).

Członkowie Komisji otrzymali w systemie eSesja informację o stanie mienia Samorządu Województwa Świętokrzyskiego.

Informacja stanowi załącznik do akt 4. sesji Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego.

Ad 3d).

Głos w dyskusji zabrali:

Zbigniew Radek, Biegły Rewident poinformował, że sprawozdanie biegłego rewidenta potwierdza prawidłowość i rzetelność przedłożonego do badania sprawozdania finansowego. Poinformował, że biegli w swej opinii odnieśli się do braku zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Sejmik za rok poprzedni stwierdzając: *„Zwracamy uwagę na pkt 1.5 informacji dodatkowej „Inne informacje”, w którym ujawniono fakt niezatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok poprzedni, szczegółowo opisując okoliczności dotyczące zaistniałego zdarzenia. Z uzasadnienia jednoznacznie wynika, że przyczyny te nie miały związku*

z prawidłowością oraz rzetelnością sporządzonego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2022.

Następnie **Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz** zadał szereg pytań dotyczących wykonania budżetu za 2023 rok. Poprosił o wyjaśnienia w zakresie: niższych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, niewykonania dochodów pochodzących ze środków unijnych, niskiego wykonania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Odpowiedzi na pytania zadane przez Przewodniczącego Henryka Milcarza udzieliła **Maria Fidzińska-Dziurzyńska, Skarbnik Województwa**. W pierwszej kolejności odniosła się do kwestii podatków dochodowych. Zwróciła uwagę, że wskaźnik realizacji dochodów zarówno z PIT, jak i CIT w 2023 roku wynosi 100% planu. Natomiast wpływy z PIT za 2023 rok były nieco niższe od tzw. kwoty podstawowej za rok 2022 oraz znacznie niższe od kwoty podstawowej wraz z dodatkową. Wyjaśniła, że w 2022 roku do Budżetu Państwa wpłynęło znacznie więcej dochodów od osób fizycznych, niż zaplanowano. W związku z tym dodatkową kwotę podzielono na poszczególne jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2023 nie było dodatkowych dochodów z tego źródła. Jako powód wskazała zmniejszenie obciążeń podatkowych obywateli z uwagi na realizację programu Polski Ład. Odnośnie pytania o niższe dochody ze środków unijnych wyjaśniła, że nie rozpoczęły się projekty z nowej perspektywy finansowej. Poniesiono jedynie nakłady na Obwodnicę Kazimierzy Wielkiej II etap. Ponadto nie wydatkowano środków z nowej Pomocy Technicznej, ponieważ były dostępne jeszcze duże środki ze starej perspektywy.

Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz nawiązał do zmiany warunków umów niektórych inwestycji infrastrukturalnych.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że dopiero po zakończeniu projektów i dokonaniu stosownych kontroli można było złożyć wnioski o płatność i te płatności wpływały w roku bieżącym.

W kwestii niewykonania wydatków w poszczególnych działach wyjaśniła, że

- w dziale 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę klasyfikuje się dotacje na współfinansowanie projektów w zakresie poprawy efektywności energetycznej z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w sektorze publicznym i mieszkaniowym oraz strategii wsparcia niskoemisyjnej mobilności miejskiej. Z budżetu przekazywano jedynie dotacje dla beneficjentów na współfinansowanie krajowe. Beneficjenci nie wydatkowali środków, a więc nie było podstaw prawnych do przekazania dotacji,
- w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa niższe wykonanie dotyczy rewitalizacji obszarów miejskich i wiejskich. Było to dotacje z budżetu państwa na współfinansowanie projektów z funduszy europejskich. Beneficjenci nie wydatkowali środków europejskich i nie sfinansowali zadań, a więc nie było podstaw prawnych do przekazania dotacji,
- w dziale 700 – działalność usługowa klasyfikowana jest działalność Świętokrzyskiego Biura Rozwoju Regionalnego, który zaoszczędził na bieżącym funkcjonowaniu, a ponadto nie zrealizował kwoty prawie 900 tys. zł na wykonanie audytu krajobrazowego z powodu rozwiązania umowy z wykonawcą, a w konsekwencji przesunięto zadanie na 2024 rok,

- w dziale 720 – informatyka mniejsze, niż zaplanowano wydatki na utrzymanie Systemu Informacji Przestrzennej.
- w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zabezpieczono rezerwę 2 mln zł na zarządzanie kryzysowe, jednak z uwagi na brak klęsk nie było podstaw do jej uruchomienia,
- w dziale 757 – obsługa długu publicznego zaoszczędzono na wysokości odsetek, we wrześniu 2023 spłacono 67 mln zł kredytu.

Gerard Pedrycz, Zastępca Przewodniczącego Komisji dopytywał o warunki kredytu w EBI, poprosił o przekazanie informacji o kosztach obsługi całego kredytu.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że kredyt w Europejskim Banku Inwestycyjnym zaciągany był na bardzo korzystnych warunkach. Zadeklarowała przygotowanie informacji o jego całkowitym koszcie dla Radnego Gerarda Pedrycza.

Następnie **Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz** nawiązał do łącznego wykonania wydatków budżetowych, zwracając uwagę że nie zrealizowano ponad 174 mln zł. Chciał poznać powody takiego stanu rzeczy.

Pani Skarbnik w pierwszej kolejności wyjaśniła, że Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich nie wykonał 52 mln 600 tys. zł. Niepełne wykorzystanie w zakresie realizacji inwestycji drogowych wynikało m.in. z przeciągających się procedur przetargowych, braku uzyskania pozwolenia wodno-prawnego, niekorzystnych warunków atmosferycznych, przedłużających się innych procedur administracyjnych, brak korekt w zatwierdzonych rozwiązaniach projektowych, błędów projektowych, braku możliwości wypłat odszkodowań z uwagi brak decyzji odszkodowawczych. Jednocześnie zaznaczyła, że wszystkie środki zostały już przywrócone do budżetu. Następnie poinformowała o oszczędnościach w zakresie operowania siecią szerokopasmową w wysokości 5,5 mln zł. Poza tym nie wykonano wydatków w Urzędzie Marszałkowskim w kwocie ok 17 mln zł – nie zrealizowano wydatków m.in. z Pomocy Technicznej, zaoszczędzono na energii elektrycznej, materiałach, zakupach i usługach, nie zdecydowano się na regulację wynagrodzeń.

W kwestii niewykonania wydatków przez ŚZDW wyjaśnienia złożyła **Dyrektor Barbara Kieres**. Uznała, że w dużej mierze nie były to powody zależne od Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich. Zwróciła uwagę na kwestie proceduralne m.in. długie oczekiwanie na wydanie pozwolenia wodno-prawnego, czy problem dezaktualizacji map podziałowych w trakcie oczekiwanie na decyzje ZRID, co wydłuża całe postępowanie

Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz ocenił, że bardzo dużo zależy od wyprzedzania procesów inwestycyjnych, wykwalifikowanej kadry i dobrze przygotowanych inwestycji.

Ad 3e)

Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz przedstawił przygotowany projekt opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2023 r. proponując jednocześnie dokonanie zmian w niniejszym dokumencie.

W wyniku dyskusji Komisja wypracowała ostateczną wersję dokumentu.

Komisja jednogłośnie (7 głosów „za”) przyjęła pozytywną opinię o wykonaniu budżetu Województwa Świętokrzyskiego za 2023 r.

Opinia Komisji stanowi załącznik do uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium.

Ad 4.

Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz przedstawił wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok.

Komisja przy 4 głosach „za” i 3 głosach „wstrzymujących” podjęła Uchwałę nr 1/24 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok.

Uchwała stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

Pismo do Przewodniczącego Sejmiku przedkładające ww. uchwałę Komisji stanowi załącznik nr 7 do protokołu.

Pismo do Marszałka Województwa przedkładające ww. uchwałę Komisji stanowi załącznik nr 8 do protokołu.

Uchwała Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie wniosku Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok stanowi załącznik do akt 4. sesji Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego.

Pismo do Przewodniczącego Sejmiku wraz z projektem uchwały w sprawie absolutorium dla Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok stanowi załącznik nr 9 do protokołu.

Ad 5.

Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz przedstawił projekt planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2024 rok. Przypomniał, że założenia do niego zostały wypracowane na posiedzeniu w dniu 24 maja br.

Dyskusji nie było.

Komisja jednogłośnie (7 głosów „za”) przyjęła projekt planu kontroli na 2024 rok.

Uchwała Komisji nr 2/24 stanowi załącznik nr 10 do protokołu.

Projekt uchwały Sejmiku stanowi załącznik nr 11 do protokołu.

Pismo w sprawie inicjatywy uchwałodawczej Komisji stanowi załącznik nr 12 do protokołu.

Ad 6.

Spraw różnych nie zgłoszono.

Ad 7.

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodniczący Komisji Henryk Milcarz** zamknął posiedzenie Komisji.

Przewodniczący Komisji

Henryk Milcarz

Protokół sporządził:
Michał Wójcik