

Protokół nr 26/05
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego,
które odbyło się w dniu 11 kwietnia 2005 r.

w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego.
Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 8.00 i trwało do godz. 10.30.

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji oraz goście zaproszeni, zgodnie z listami obecności stanowiącymi *załączniki nr 1 i 2 do niniejszego protokołu*.

Prowadził obrady **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Adam Pałys**.

Przewodniczący obrad przedstawił porządek obrad i poddał go pod głosowanie.

Komisja przyjęła jednogłośnie porządek obrad w następującym brzmieniu:

1. Zaopiniowanie wykonania budżetu województwa świętokrzyskiego za 2004 rok .
2. Sformułowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Województwa Świętokrzyskiego.
3. Sprawy różne.

Radni otrzymali przy zaproszeniu na posiedzenie sprawozdanie Zarządu Województwa z wykonania budżetu województwa świętokrzyskiego za 2004 rok.

Przebieg posiedzenia:

Ad 1.

Przewodniczący obrad ocenił, że sprawozdanie zostało przygotowane w sposób szczegółowy i czytelny, zgodny z zasadą przyjętą na początku funkcjonowania samorządu województwa. Poprosił o zabranie głosu Skarbnika Województwa Zdzisława Wojciechowskiego.

Skarbnik Województwa Zdzisław Wojciechowski zapoznał Komisję szczegółowo ze sprawozdaniem z wykonania budżetu województwa świętokrzyskiego za 2004 rok, *stanowiącym załącznik do protokołu XXVII sesji Sejmik*. Omówił kwestie dotyczące podstawowych kanonów związanych z realizacją budżetu oraz kierunki jego realizacji przyjęte przez Zarząd Województwa. Przypomniał kłopoty z uchwaleniem budżetu na 2004 rok, wynikające z niemożliwości skonstruowania budżetu z uwagi na corocznie powtarzającą się sytuację dotyczącą niepewności w zakresie dochodów. W

efekcie uchwalona kwota dochodów budżetu województwa w wysokości 101.706.680zł została zwiększona w trakcie roku do kwoty 203.337.839 zł. Jest to, w jego odczuciu i w odczuciu wielu samorządowców, gra resortu finansów, ponieważ nadal przy niewielkim wpływie samorządu województwa na źródła dochodów, wpływy do budżetu w ciągu roku wzrastają o prawie 100 %. Tak znaczne zmiany po stronie dochodów i wydatków potwierdzają powtarzający się corocznie problem nierealności projektowanego i uchwalonego budżetu w stosunku do stanu faktycznego na koniec roku. Uwarunkowane jest to w szczególności trudnościami w oszacowaniu uruchamianych i wprowadzanych do budżetu województwa dopiero w trakcie roku dotacji celowych pozostawionych w rezerwach celowych budżetu państwa.

W efekcie końcowym, na 31 grudnia 2004 r. budżet po stronie **dochodów** zamknął się kwotą 203.337.839 zł. Idealem byłoby, gdyby budżet można było zaplanować i zwiększyć tylko o 10%. Wykonanie budżetu po stronie dochodów zamknęło się na koniec roku kwotą 200.468.251 zł., tj. w 98,6%. Natomiast **wydatki** planowane były w uchwale budżetowej w kwocie 99.445.160 zł , na koniec roku – podobnie jak strona dochodowa – uległy zwiększeniu i zamknęły się kwotą po stronie planu 202.259.863 zł (wzrost o 103,4%).

Omówił realizację ważniejszych źródeł dochodów:

- 1) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: z planowanych 37 mln zł na początku roku, które w trakcie roku wzrosły do 52.213.818 zł (jednocześnie uchwałami Sejmiku zwiększone zostały wydatki), na koniec roku uzyskano dochody w wysokości 65.004.522 zł, co stanowi 124,5% założeń planowych. Powyższe dane stanowią obraz tego, jak w zakresie jednego źródła dochodów, w momencie uchwalania samorząd województwa nie ma żadnej jasności co do skali i rozmiarów. Że te dochody wzrosły w sposób tak istotny może świadczyć, że uruchomiono inne mechanizmy w zakresie przekazywania środków.
- 2) subwencja ogólna - jako jedyna ze źródeł dochodów budżetu - stanowi stabilne i sztywne źródło dochodów w tym zakresie.
- 3) Szczególnie widoczny jest wzrost dotacji celowych z budżetu państwa, czyli dochodów o ściśle określonym kierunku ich wydatkowania, a więc bez możliwości swobodnego decydowania przez samorząd województwa o priorytetach w wydatkowaniu środków budżetowych, jak i o polityce regionalnej.

Poinformował, że Zarząd Województwa, w trakcie roku, w ramach Pozostałych dochodów zrealizował wpływy w wysokości 1.146.908 zł z

tytułu odsetek od środków finansowych województwa gromadzonych na rachunkach bankowych. Stanowiło to 764,6 % planu.

Mimo olbrzymich wahań, jakie występowały podczas realizacji budżetu planowane po zmianach dochody w kwocie 203 337 839 zł, zostały zrealizowane w wysokości 200.468.251 zł, tj. w 98,6 % i skierowane zostały na realizację planowanych wydatków budżetowych.

Wydatki budżetu województwa uwarunkowane były rozmiarem jego strony dochodowej. Ponieważ dochody wzrosły w stopniu istotnym, nastąpiła poprawa w zakresie kultury, przewozów kolejowych (w ramach wydatków niewygasających, z rezerwy budżetu państwa, za 12,5 ml zł zakupiony zostanie w br. szynobus).

Planowane po zmianach wydatki budżetu województwa w kwocie 202.259.863 zł. zrealizowane zostały na poziomie 179.871.339 zł., tj. w 88,9%.

Uchwalona nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 2.261.520 zł. stanowiła zabezpieczenie przypadających do spłaty w roku 2004 rat zaciągniętego w 2001 roku kredytu długoterminowego.

W wyniku wprowadzenia w trakcie roku przychodów pochodzących z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 1.183.544 zł. nadwyżka ta na koniec roku osiągnęła poziom 1.077.976 zł.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2004 r. budżet województwa zamknął się dodatnią różnicą między uzyskanymi dochodami (200.468.251 zł), a poniesionymi wydatkami (179.871.339 zł). Powstała nadwyżka budżetu województwa w kwocie 20.596.912 zł. jest przede wszystkim wynikiem prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki finansowej w zakresie wydatkowania środków budżetu województwa.

W d y s k u s j i :

Radny Adam Tarnowski zapytał, czy „zasługą Zarządu, czy też rządu” jest zwiększenie budżetu o 100% w stosunku do uchwalonej pierwotnie kwoty.

Skarbnik Województwa Zdzisław Wojciechowski wyjaśnił, że rokroczne w ustawach budżetowych pozostają olbrzymie rezerwy budżetowe. Dotyczą one wszystkich samorządów. Zarząd Województwa czyni nieustanne starania, aby do województwa świętokrzyskiego przekazywane były jak największe ilości środków z dotacji z budżetu państwa. Nieustannie udowadnia się i uzewnętrznia potrzeby województwa.

Radny Adam Tarnowski poprosił o wyjaśnienie zbyt niskiego wskaźnika procentowego wykonania, bo tylko 18,8%, dotacji podmiotowej z budżetu dla samodzielnego poz.

Skarbnik Województwa Zdzisław Wojciechowski wyjaśnił, że środki w wysokości 7 500 zł zostały przekazane dla WOMP, który je w 100 % wykorzystał na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Stanisław Lisowski stwierdził, że przedłożone przez Zarząd sprawozdanie z wykonania budżetu województwa za 2004 rok sporządzone zostało w sposób przejrzysty i rzetelny. Dane przedstawione zostały w sposób szczegółowy, obejmujący podział zarówno dochodów jak i wydatków w układzie działów i rozdziałów oraz w ujęciu źródeł dochodów i grup wydatków. Zgodne są z obowiązującą klasyfikacją budżetową, jak również zachowują zgodność rachunkową oraz prawidłowe relacje pomiędzy poszczególnymi jego częściami.

Przypomniał, że Komisja dokonała wielu czynności kontrolnych, w trakcie których badała poszczególne etapy realizacji budżetu. Wyraził zadowolenie z kondycji finansowej wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych, szczególnie w służbie zdrowia, kulturze. Za bardzo ważne uznał wykorzystanie środków na montaż ze środkami pomocowymi z UE. Zadeklarował, że będzie głosował za wnioskiem w sprawie udzielenia absolutorium.

Radny Andrzej Bednarski zauważył, że corocznie powtarza się problem nierealności projektowanego i uchwalonego budżetu w stosunku do stanu faktycznego. W takiej sytuacji Zarząd Województwa napotyka na ogromne trudności w oszacowaniu uruchamianych i wprowadzanych do budżetu województwa dopiero w trakcie rokun dotacji celowych pozostawionych w rezerwach celowych budżetu państwa. Stwierdził, że zmiany w budżecie wprowadzane były zgodnie z obowiązującymi kompetencjami ustawowymi oraz upoważnieniem udzielonym przez Sejmik Województwa Świętokrzyskiego dla Zarządu Województwa do dokonywania przeniesień w planie wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej. Zadeklarował, że będzie głosował za poparciem wniosku o udzielenie absolutorium. Poprosił o komentarz do informacji, że Akademia Świętokrzyska otrzymała z budżetu województwa 21 mln. zł. na rozbudowę kampusu.

Członek Zarządu Tadeusz Jóźwik wyjaśnił, że Akademia Świętokrzyska otrzymała z ZPORR 5 mln. zł., natomiast 21 mln. zł. wart jest cały projekt. Po formalnym podpisaniu umowy prasa podała te nieprawdziwe – nieścisle dane. Podobne umowy ze ZPORR podpisane będą przez Politechnikę Świętokrzyską i Wyższą Szkołę Ekonomii i Administracji.

Radny Marian Budziosz zwrócił uwagę Komisji na fakt, iż pewne elementy budżetu były kontrolowane w całorocznej działalności. Opowiedział się za poparciem wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Stanisław Lisowski pogratulował Członkowi zarządu Tadeuszowi Jóźwikowi sprawnego rozwiązania problemów regionalnych przewozów kolejowych.

Radny Ryszard Żołyński wyraził uznanie dla Zarządu Województwa za sprawne wykonanie budżetu województwa, pod presją opisanych wyżej trudności. Rok następny może być jeszcze trudniejszy z powodu wejścia w życie zmian przepisów o rachunkowości. Zadeklarował poparcie wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi.

Radny Adam Tarnowski poprosił o informację o sposobie zakończenia sprawy pętli świętokrzyskiej.

Przewodniczący obrad poinformował, że w planie kontroli Komisji na 2005 rok jest Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich, jako podmiot kontroli. Wówczas to Komisja zwróci szczególną uwagę na zgłoszony przez radnego problem inwestycji pn. pętla świętokrzyska.

Członek Zarządu Tadeusz Jóźwik wyjaśnił, że Zarząd podzielił zadania na etapy. Obecny projekt finansowany w ramach ZPORR będzie przedmiotem panelu ekspertów. W zamierzeniach jest ominięcie parku narodowego, bo różne obwarowania i przepisy szczególne są bardzo kosztowne (np. tunele dla zwierząt). Odpowiadając na pytanie o winę, stwierdził, że zawinił Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich, który wystawiał do przetargów różne wartości inwestycji (z planowanego 5 mln € doprowadzono do wysokości 7 mln. zł w zbiorczym zestawieniu kosztów). Nastąpiła zmiana na stanowisku dyrektora, a powołany nowy dyrektor gości u siebie kontrolę z Urzędu Marszałkowskiego z zakresu realizacji inwestycji. Z tej kontroli będą wynikać wnioski dla wyciągnięcia konsekwencji dla osób zajmujących się przygotowaniem inwestycji. Zobowiązał się przekazać Komisji wyniki ww. kontroli.

Przewodniczący obrad zapytał, czy są jeszcze głosy w dyskusji.

W związku z brakiem ze strony członków Komisji innych uwag i zastrzeżeń do złożonych wyjaśnień i odpowiedzi oraz dalszych głosów w dyskusji, przewodniczący obrad zapoznał Komisję z projektem opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego budżetu województwa za rok 2004. *Projekt opinii stanowi załącznik nr 3 do protokołu.*

W związku z tym, że uwag i zastrzeżeń nie zgłoszono, przewodniczący obrad poddał opinię pod głosowanie.

Komisja, w składzie zgodnym z listą obecności, jednogłośnie uchwaliła opinię o wykonaniu budżetu województwa świętokrzyskiego za 2004 rok.

Następnie przewodniczący obrad poddał pod głosowanie projekt wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu województwa za 2004 rok.

Wyniki głosowania zostały odnotowane w protokole z głosowania, który stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

W wyniku głosowania, Komisja jednogłośnie uchwaliła Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego z tytułu wykonania budżetu województwa świętokrzyskiego za 2004 rok.

Uchwalony Wniosek Komisji Rewizyjnej wraz ze stanowiącą integralną jego część opinią o wykonaniu budżetu województwa za 2004 rok *stanowią załącznik nr 5 do protokołu.*

Komisja upoważniła Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej do przekazania Przewodniczącemu Sejmiku opinii o wykonaniu budżetu województwa świętokrzyskiego za 2004 rok i wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego oraz zaprezentowania na sesji Sejmiku w dniu 25 kwietnia 2005 r. treści ww. dokumentów.

Ad 2.

Spraw różnych nie zgłoszono.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła Barbara Loch.

Przewodniczący obrad

Adam Pałys