

Protokół nr 28
z posiedzenia Komisji Budżetu, Skarbu i Finansów
w dniu 18.11.2020 r.
(wideokonferencja)

Posiedzenie prowadził Pan Stanisław Baczyński Przewodniczący Komisji Budżetu, Skarbu i Finansów. W posiedzeniu wzięli udział członkowie Komisji i zaproszeni goście zgodnie z załączonymi listami obecności.

PORZĄDEK POSIEDZENIA:

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku.
2. Prezentacja projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Śląskiego na lata 2021-2030.
3. Prezentacja projektu budżetu Województwa Śląskiego na 2021 rok.
4. Sprawy różne.

Ad. 1

Przewodniczący – stwierdził prawomocność posiedzenia i przedstawił proponowany porządek posiedzenia.

Komisja jednogłośnie (za – 12) przyjęła zaproponowany porządek posiedzenia.

Ad. 2

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Śląskiego trzeci rok z rzędu nie ma zmienionego roku końcowego. Kredyty planowane do zaciągnięcia w przyszłym roku mieszczą się jeszcze w cyklu spłaty do 2030 roku. Im krótszy okres kredytu tym jest on tańszy (mniejsze odsetki). Projekt uchwały ma trzy obligatoryjne załączniki. Pierwszy dotyczy Wieloletniej Prognozy i zakresu finansowego: dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody oraz dodatkowe informacje. Struktura jest zgodna z rozporządzeniem Ministra Finansów. Drugi załącznik, to wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Mamy przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków UE (majątkowe i bieżące) i przedsięwzięcia realizowane tylko ze środków własnych (majątkowe i bieżące). Jest tu kilka nowych zadań. W sumie jest 159 przedsięwzięć. Trzeci załącznik, to objaśnienia przyjętych wartości do WPF. Zarząd przedstawia tutaj dokumenty, które są podstawą do wyliczeń finansowych w WPF, metodologie opracowania WPF, wytyczne Ministerstwa dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, wykonanie budżetu województwa za trzy kwartały oraz sprawozdania Rb-NDS, dokumenty strategiczne Województwa (np. Śląskie 2030), pismo Ministerstwa Finansów o wysokości poszczególnych części subwencji oraz szacunku wysokości udziału w podatku PIT i pismo Wojewody informujące o kwotach dotacji na zadania zlecone i powierzone. Głównym elementem jest obliczenie kwoty długu i obliczenie indywidualnych wskaźników (realnego i dopuszczalnego). Wskaźnik ten informuje o możliwości rocznej spłaty rat kredytu, a ponadto RIO oblicza relacje kwoty zadłużenia do dochodów (60% próg). W naszym przypadku wynosi on 44,8%. Wskaźniki kształtują się dobrze i nie ma zagrożenia, że Województwo straci zdolność

kredytową. Kwota długu jest wyliczona na stronie 17 trzeciego załącznika. W ubiegłym roku nie zaciągnęliśmy kredytów, a w tym roku jeszcze nie zostały zaciągnięte kredyty. Umowy będą niedługo podpisywane. Na stronie 18 mamy wykaz kredytów od 2014 roku, a na następnych stronach mamy pokazane wskaźniki. Algorytm budowy WPF ma w sobie zapis dotyczący spełnienia wymogów i w systemie jest zapis, że projekt spełnia wymogi.

Radna Ewa Żak – na stronie 6 są dochody Województwa z tytułu subwencji ogólnej składającej się z części oświatowej, wyrównawczej, regionalnej i uzupełniającej. W latach 2018-2020 roku mamy w części uzupełniającej środki, a w kolejnych latach mamy 0 zł. Poprosiła o wyjaśnienie?

Przewodniczący – poprosił Panią Skarbnik, aby szerzej omówiła całą część subwencyjną.

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – część oświatowa subwencji jest od lat wyliczona według stanu uczniów i w przyszłym roku jest planowana większa kwota o 4 mln zł. Co i tak nie pokrywa potrzeb i w przyszłym roku na edukację planuje się dołożyć z budżetu ponad 55 mln zł. Wynika to z regulacji dotyczących najniższego wynagrodzenia i pracowniczych planów kapitałowych. Część wyrównawcza zmniejszyła się z 33 mln zł w tym roku na ok. 25 mln zł w roku przyszłym. Liczona jest w oparciu o dochody na głowę mieszkańca w relacji do średniej krajowej. Obliczona jest na podstawie roku poprzedzającego rok bazowy. Wskaźniki plasują Województwo Śląskie, z kwotą ok. 228 zł na mieszkańca, na 4 miejscu w Polsce i efektem tego jest obniżenie części wyrównawczej. Średnia krajowa wynosi ok. 230 zł, czyli jesteśmy o niecałe 2 zł mniej. Może to oznaczać, że jesteśmy na granicy tzw. „Janosika”. Jeśli chodzi o część regionalną, to jest to podział „Janosika” Województwa Mazowieckiego, które ma dochody ok. 497 zł na mieszkańca. Podział na samorządy następuje odpowiednim algorytmem i dla nas przypada 24 mln zł. Pani Radna pytała o część uzupełniającą. Jest tworzona na etapie projektu budżetu państwa i później w budżecie państwa rezerwa subwencji, która jest dzielona w trakcie roku głównie na inwestycje drogowe celowe. Co roku przychodzą decyzje ministerstwa zwiększające część uzupełniającą subwencji, zgodnie ze wskazaniem ministerstwa na określony cel. W tym roku był to most. Stąd nie możemy planować, bo są to jednorazowe decyzje.

Beata Białowąs Członek Zarządu Województwa Śląskiego – korzystając z okazji chciała przedstawić dane statystyczne dotyczące edukacji. W roku 2016 z budżetu Województwa przeznaczaliśmy na edukację niewiele ponad 18 mln zł. W roku 2017 było to już 27 mln zł, w roku 2018 ponad 31 mln zł, w roku 2019 ponad 44 mln zł, a w 2020 ponad 50 mln zł. Wzrost kosztów wynika ze wzrostu płacy minimalnej. W roku 2016 płaca minimalna wynosiła 1850 zł, a teraz wynosi 2800 zł. Koszty osobowe są największe w przypadku edukacji.

Przewodniczący – jeżeli będzie taka potrzeba, to poprosimy o dane szczegółowe.

Radny Rafał Kandziora – jeżeli chodzi o wskaźnik przychodów z podatków PIT i CIT, to mamy dane z 30 września. Czy podane szacunki uwzględniają już ostatni kwartał? Czy dochody z CIT i PIT mogą się zmienić na bardziej korzystne?

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – mam już wykonanie za 10 miesięcy. Jeżeli chodzi o PIT to tutaj specjalnie zagrożeń nie ma. Porównując październik 2019 do października 2020 wykonanie wynosi 94,8%. Co w przeliczeniu na kwoty daje ok. 9 mln zł mniej. Należy jednak pamiętać, że ustawy tarczy antycovidowej przesunęły termin rozliczeń PIT. Przypuszczam, że do końca roku, biorąc pod uwagę, że memoriałowo część grudniowej wpłaty dostajemy w styczniu, ale do rozliczeń za grudzień, to nie powinno być jakiś zagrożeń. Województwo Mazowieckie prowadzi analizę wpływów w poszczególnych województwach. Biorąc pod uwagę wszystkie województwa, to prawie wszędzie wykonanie PIT kształtuje się na poziomie ok. 93-94%. Ministerstwo Finansów podało szacunek dochodów z PIT i przyjęliśmy tę kwotę do projektu budżetu. Natomiast podatek CIT nie jest szacowany przez ministerstwo. Nie udaje się współpraca z urzędami skarbowymi i izbą skarbową. Regularnie brakuje nam ok. 100-120 mln zł (porównując miesiąc do miesiąca). Jest tu duża różnica między województwami i trudno powiedzieć z czego wynika. Województwo Śląskie ma wykonanie rok do roku 84% (w październiku). Jest to 109 mln zł mniej. Dzisiaj jest to ok. 112 mln zł mniej. Wykonanie 84% stawia Województwo Śląskie na ostatnim miejscu wśród województw. Najwyższe wpływy ma Województwo Podkarpackie (121%), Województwo Opolskie (120%) i można z tego przypuszczać, że tam lockdown poszedł w wolniejszym tempie. Następnie 95% ma Województwo Dolnośląskie, a 88% Województwo Pomorskie, czyli te województwa, które zawsze miały dość wysokie wykonanie. Tak jak mówiłam w relacji 18 listopada 2019 roku do 19 listopada 2020 roku mamy ok 112 mln zł mniej. Zarząd zaproponował w projekcie budżetu tak zmniejszone wpływy z CIT.

Radny Rafał Kandziora – czy jest szansa, że do końca roku sytuacja się zmieni?

Przewodniczący – na ostatnim posiedzeniu Komisji Pani Skarbnik wyraziła opinię z której wywnioskowałam, że optymistycznie do końca roku sytuacja się ureguje. Prawdopodobnie dopiero końcówka roku pokaże jak CIT jest wykonany.

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – optymistyczny akcent dotyczy przypadku, jeżeli do końca roku wykonanie będzie w miarę dobre, to będzie lepszy wynik budżetu i będzie z czego dołożyć do zadań gdzie jest mało środków lub aktualnie nie ma ich w projekcie budżetu. Trudno jednak przewidzieć jak pójdzie wykonanie stycznia i lutego w roku przyszłym.

Przewodniczący – wiemy, że z jednej strony jest trudna sytuacja pandemiczna, a z drugiej strony wiemy, że zamknięcie roku spowoduje też jakieś możliwości, bo pojawią się środki, którymi Zarząd będzie dysponować i proponować uzupełnienia, które są potrzebne.

Radny Piotr Czarnynoga – jeżeli chodzi o nasze dochody w kontekście ubiegłych lat, to nie zgadzam się z ostatnim stwierdzeniem Pana Przewodniczącego ponieważ Zarząd już zaangażował na etapie równoważenia budżetu 2021 roku ponad 80 mln zł z wolnych środków. Marszałek wspominał na ostatniej sesji o wydatkach związanych z Covid. Czyli strona dochodowa naszego budżetu roku 2020 nie będzie aż taka dobra, a wydatkowa będzie na dobrym poziomie. Wolne środki będą więc na niskim poziomie.

Przewodniczący – te 86 mln zł to wolne środki z 2019 roku.

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – wolne środki to nierozdzielony wynik z 2019 roku.

Przewodniczący – podtrzymuje więc zdanie, że po 2020 pojawią się wolne środki.

Ad. 3

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – projekt budżetu na 2021 rok jest pierwszym rokiem Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Śląskiego rozpisany w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Najlepszym materiałem do analizy projektu jest część 3 Materiały informacyjno-porównawcze (od strony 155). Pokazany jest tutaj nie tylko rok bieżący i plan po zmianach na dzień 30 września, ale również przewidywane wykonanie i projekt na przyszły rok. Historycznie od 2016 roku pokazane jest jak kształtowały się dochody, wydatki, przychody i rozchody budżetu. Przyszłoroczny projekt budżetu jest wzbogacony o Budżet Obywatelski. W tym roku mieliśmy w rezerwie środki na BO. Teraz musi być ujęty w budżecie i jest to Załącznik 4 do uchwały. Tabela 1 na str. 155 pokazuje zmniejszenie dochodów w relacji do planu po zmianach na ten rok o 15%. Pokazane są też przychody i rozchody. Wydatki zmniejszają się do poziomu 92%. W przychodach pokazane są spłaty rat udzielonych szpitalom pożyczek, a w tym roku mamy zaplanowane 10 mln zł i do dnia dzisiejszego nie wpłynęła ani złotówka. Będzie to raczej umarzone jednostkom służby zdrowia. W przyszłym roku z plany wynika, że powinni wpłacić 12 mln zł, jest więc to pewne zagrożenie. Jest też tu stary nierozdzielony wynik w wysokości 86 mln zł. Rośnie kredyt bankowy. Plan na ten rok wynosi 175 mln zł, a przewidujemy 88 mln zł ponieważ trzy raty kredytu zostały spłacone z naszych środków. Czy będzie zaciągnięty trudno powiedzieć. Na przyszły rok kwota ta wzrasta do 274 mln zł, z czego 78 mln zł jest na spłatę rat kredytów, a reszta 196 mln zł przeznaczone jest na drogi (170 mln zł), Planetarium i Operę Śląską. Nie przewiduje się udzielania pożyczek. W tym roku udzielono 400 tys. zł pożyczki dla Szpitala Kolejowego w Katowicach, reszta środków na pożyczki jeszcze nie została rozdysponowana. Tabela 2 pokazuje źródła dochodów i ich kształtowanie się w poszczególnych latach. Widać tu też jakie kwoty wpłynęły na część uzupełniającą subwencji. Tabela 3 to struktura wydatków, gdzie są pokazane kwoty w poszczególnych latach i udział danego działu w całkowitych wydatkach (Wykres 5 na str. 161). Niezmiennie od lat najwyższe wydatki są w dziale komunikacja i transport. Następnie jest edukacja (4 działy), administracja oraz kultura. Następnie jest struktura wydatków w podziale na majątkowe i bieżące. Tabela 4 wskazuje zadania, na które bark środków finansowych w projekcie budżetu na 2021 rok. Pierwotnie było to ok. 620 mln zł, a po analizie zostały zadania, które zdaniem Zarządu w pierwszej kolejności powinny znaleźć się w budżecie 2021 r. Przede wszystkim chodzi o zdrowie gdzie w tym roku na pokrycie ujemnego wyniku było 53 mln zł w projekcie jest 40 mln zł, a w tej Tabeli jest kwota 35 mln zł. Biorąc pod uwagę obecną sytuację zakłada się większe dopłaty do ujemnego wyniku. Druga istotna pozycja to transport i łączność np. Przewozy regionalne zgłaszały zapotrzebowanie na 28 mln zł (nowe połączenie z Krakowem)

i 34 mln zł na koszty napraw i przeglądów. Ponieważ są to wydatki bieżące nie można zaciągnąć na ten cel kredytu, ale jest to pewien priorytet.

Przewodniczący – zakładamy spłatę rat udzielonych pożyczek, ale kogo to ma dotyczyć w roku 2021?

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – nie ma szczegółowych materiałów, ale na pewno jest to Szpital Kolejowy w Katowicach, Wojewódzki Szpital Chirurgii Urazowej w Piekarach Śląskich i Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Częstochowie, ale nie wie czy są też inne jednostki.

Przewodniczący – poprosił o szczegółową informację w tym zakresie. W zestawieniu zadań, na które brak środków w Dziale 600 jest współfinansowanie wkładu własnego do rewitalizacji linii kolejowej Żywiec - Sucha Beskidzka (linia 97). Nie ma natomiast nic o linii 190, czyli na linię 190 są środki w budżecie?

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – nie zna tych szczegółów. Być może w WPF w tzw. worku część zdań jest, czekając np. na dokumentację.

Radna Agnieszka Biegun – dobrze byłoby zaprosić kogoś z Departamentu Komunikacji i Transportu, aby dotrzeć do tych informacji. Zgłaszała wnioski i chciałaby wiedzieć, na które z wniosków są środki, a na które nie ma. Tak jak Pani Skarbnik powiedziała Dział 600 to tzw. worek i nie do końca można go rozszyfrować.

Jan Kawulok Przewodniczący Sejmiku – zadań nie ujętych w budżecie jest bardzo dużo. Sytuacja jest dzisiaj bardzo trudna, ponieważ kompletnie nie wiemy jak długo potrwa epidemia. Nie wiemy ile będziemy dopłacać do szpitali. Przychody za 9 miesięcy są mniejsze niż w roku 2019, ale są większe niż w roku 2018. Jest więc nadzieja, że załamanie nie będzie, aż tak głębokie. Dyskusja na komisjach uzmysłowi nam jak ten rok przyszły będzie trudny. Chyba nie powinniśmy dzielić nadwyżki, jeśli się w ogóle pojawi. Kierując własnym zakładem miał nadwyżkę i to pozwoliło mu funkcjonować. Nigdy nie miał sytuacji, aby było trudno przewidzieć budżet z dokładnością do 20%, a tak jest obecnie. Sytuacja jest niezwykle trudna ponieważ jesteśmy organem tworzącym dla wielu podmiotów służby zdrowia, gdzie finansowanie powinno być z NFZ, a wiemy, że wykonanie będzie różne i będą nowe zadania związane z COVID. Dobrze, że jest budżet i jest on zrównoważony. Natomiast jak on będzie nowelizowany po nowym roku, to musimy się nauczyć pokory.

Przewodniczący – na podzielenie wolnych środków jest cały rok. Zgadza się, że musimy się nastawić na to, co życie przyniesie. Dotychczasowa polityka Zarządu się sprawdziła i dzięki temu pomimo niekorzystnej sytuacji finansów publicznych mamy dobrą sytuację. Zarząd potrafił zrównoważyć budżet, a jednocześnie planowanie kredytów niewiele odbiega od planów z lat poprzednich. Spróbujemy z Departamentem Komunikacji i Transportu wyjaśnić wątpliwości przed kolejnym posiedzeniem Komisji, aby Departament nie zdominował nam posiedzenia, na którym mamy Przewodniczących pozostałych Komisji i Zarząd. Poprosimy o pisemne wyjaśnienia.

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – mam już wykaz spłaty pożyczek na przyszły rok. Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach 1 mln 336 tys. zł i 1 mln zł z kolejnej umowy. Wojewódzki Szpital Chirurgii Urazowej w Piekarach Śląskich 3 mln 800 tys. zł. Górnośląskie Centrum Rehabilitacji „REPTY” 750 tys. zł i 1 mln 250 zł z

kolejnej umowy. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Częstochowie 1 mln 670 tys. zł i 1 mln 700 tys. zł z kolejnej umowy. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny nr 4 w Bytomiu 425 tys. zł.

Radna Ewa Żak – czy zaplanowaliśmy jakieś środki na zakup księgozbiorów dla bibliotek? Czy były wnioski bibliotek i czy zostały wzięte pod uwagę? Mamy cztery Młodzieżowe Ośrodki Wychowawcze i patrząc na wynagrodzenia i składki są bardzo podobne etaty. Przykładowo w Jaworzu mamy 12,22 etatu i na wynagrodzenia jest 850 tys. zł. Natomiast w Radzionkowie jest etatów 12,57 i na wynagrodzenia jest 1 mln 282 tys. zł. W Kuźni Raciborskiej jest bardzo podobnie i też jest 1 mln 92 tys. zł. Co wskazuje, że w Ośrodku w Jaworzu są bardzo niskie wynagrodzenia. Czy moglibyśmy to jakoś wyrównać?

Beata Białowas Członek Zarządu Województwa – jeżeli chodzi o książki, to kupujemy dużo i staramy się też pozyskiwać środki zewnętrzne z Narodowego Programu Czytelnictwa. Przygotowywaliśmy taką informację na posiedzenie Komisji Edukacji, Nauki i Kultury, możemy ją przesłać Pani Radnej. Jeżeli chodzi o Młodzieżowe Ośrodki Wychowawcze, to ostatnio badaliśmy sprawę i nie są te osoby pokrzywdzone. Dwa ośrodki mają dodatki za prace na terenach wiejskich. Różnice wynikają też z ilości dyżurów nocnych i ilości wychowanków. Jeżeli Pani Radna sobie życzy, to możemy mailowo przesłać informację o średnim wynagrodzeniu w tych Ośrodkach Wychowawczych. Przypomniała, że w roku 2018 Sejmik przyjął uchwałę o zwiększeniu dodatków dla osób pracujących w młodzieżowych ośrodkach wychowawczych. Kwoty zostały zatwierdzone przez organizacje związkowe. Mieliśmy też ostatnio spotkanie ze związkami zawodowymi, które na bieżąco monitorują wynagrodzenia i związki nie miały uwag.

Przewodniczący – dobrze byłoby porównać ilość kupowanych książek z ilością wypożyczanych. Mamy jeszcze drugą część budżetu, czyli ok. 2,5 miliarda zł w środkach z Unii Europejskiej. Poinformował, że wpłynął do jego wiadomości wniosek Radnego Jarosława Szczęsnego w sprawie DW 936, który przekazał Zarządowi do rozpatrzenia. Wpłynął również wniosek Detektora Centralnego Ośrodka Badań Odmian Roślin, ale jak rozumiem Zarząd również tą propozycję otrzymał. Wpłynęły również do wiadomości dwa wnioski Radnego Stanisława Gmitruka. Jeden w sprawie zwiększenia środków w Dziale 754 celem wsparcia Ochotniczych Straży Pożarnych. Drugi w Dziale 010 w sprawie zwiększenia środków na konkurs Inicjatywa sołecka.

Radny Stanisław Gmitruk – złożyłem trzy wnioski.

Przewodniczący – otrzymałem tylko dwa i o nich sygnalizuje.

Radny Stanisław Gmitruk – trzeci dotyczył zdrowia, więc może otrzymała go Komisja Polityki Społecznej i Ochrony Zdrowia.

Przewodniczący zakończył posiedzenie Komisji.

Protokół sporządził
Grzegorz Motyka

Przewodniczący Komisji
Stanisław Baczyński