

**Protokół nr 11
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 16.05.2022 r.
(wideokonferencja)**

Posiedzenie prowadził Grzegorz Wolnik, Przewodniczący Komisji. W posiedzeniu wzięli udział członkowie Komisji i zaproszeni goście zgodnie z załączonymi listami obecności.

PORZĄDEK POSIEDZENIA:

1. Otwarcie posiedzenia, przyjęcie porządku.
2. Analiza sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Województwa Śląskiego za 2021 rok, informacji o stanie mienia Województwa Śląskiego, a także wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury oraz innych samorządowych osób prawnych.
3. Sprawy różne.

Ad. 1

Przewodniczący – przedstawił proponowany porządek posiedzenia.

Komisja jednogłośnie (za 4) przyjęła porządek posiedzenia.

Ad. 2

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – Zarząd ma przedstawić do 31 marca sprawozdanie roczne z wykonania budżetu wraz z częścią dotyczącą stopnia wykonania przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu jest pozytywna. Kolejnym elementem jest sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania sprawozdania przez biegłego rewidenta. Dzisiaj wpłynęło sprawozdanie biegłego rewidenta, ale jeszcze nie zostało przekazane. Tak jak w ubiegłym roku i poprzednim opinia jest pozytywna. Sprawozdanie przedstawia rzetelny, jasny obraz i jest zgodne z przepisem prawa i statutem. Zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg. Tradycyjnie, jak co roku, jest umieszczone zastrzeżenie, że nie dokonał Zarząd odpisów należności. Ciągłe figurują należności, których sprawy są w sądzie (Hochtief, PESA). Jest to łącznie ok. 800 mln zł. Departament Komunikacji Regionalnej stwierdził, że nie będziemy dokonywać odpisu. Natomiast Departament Inwestycji wystąpił o dokonanie odpisu w wysokości 30%. Niezależnie od tego, co roku mamy to zastrzeżenie. Nie jesteśmy spółką i brak odpisu nie zawyża wartości Województwa i nie jest uwzględniany w ocenie. Zarząd uznaje, że prowadzenie spraw sądowych nie jest podstawą do robienia odpisów.

Przewodniczący – który już rok borykamy się z PESA?

Elżbieta Stolorz-Krzysz Skarbnik Województwa – trzeci lub czwarty. Nie chcemy dokonywać odpisów z uwagi na toczące się sprawy w sądzie. W środę Zarząd będzie oficjalnie przyjmował sprawozdanie oraz badanie niezależnego rewidenta. Następnie te dokumenty będą dostarczone do Kancelarii Sejmiku. Będzie to komplet informacji, które Komisja musi otrzymać od Zarządu. Również w ustawowym terminie otrzymaliście Państwo sprawozdania z wykonania planów finansowych przez samorządowe osoby prawne. Jest też informacja o stanie mienia, która też jest obligatoryjna. Obrazem całości jest na stronie 145 Tabela 1, z której wynika, że

dochody wykonane zostały w 113,9%. Bardzo dobre było wykonanie wpływów z CIT i PIT. Wydatki zostały wykonane w 91,5%. Przychody wykonano w ok. 31% ponieważ nie zaciągnięto zaplanowanych kredytów, z uwagi na bardzo dobrą płynność finansową. Nisko wykonane zostały przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek 425 tys. zł wobec pilnowanych ok. 11 mln zł. Są to nasze zakłady opieki zdrowotnej, którym jedynie w formie pożyczki można pomóc. Zarząd z reguły kiedy raty stają się wymagalne je umarza. Rozchody wykonano w 100%. Czyli nastąpiła spłata rat kredytów (69 mln 700 tys. zł) i zostały udzielone pożyczki zakładom opieki zdrowotnej w wysokości 33 mln zł. Następnie podane są szczegółowo źródła dochodów i dochody z CIT i PIT wynosiły prawie 130%. W roku 2020 było bardzo niskie wykonanie w tych dochodach. Tabela 5 zawiera wydatki budżetu w podziale na wydatki budżetu własnego na zadania zlecone i wydatki na podstawie podpisanych porozumień. Kolejna tabela, to wydatki w podziale na bieżące i majątkowe. Wydatki majątkowe wykonane rozstały w ok. 89,9%, a wydatki bieżące w 92,6%. Następnie przedstawiony jest stopień realizacji przedsięwzięć wieloletnich wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej. Na samym końcu jest omówione zadłużenie Województwa, które zgodnie z planem miało wynieść na koniec roku 703 mln zł, ale z uwagi na niezaciągnięcie kredytów wyniosło 388 mln 852 tys. zł. Wystąpiło prawie 0,5 mln zł zobowiązań wymagalnych (wypłata komornicza, wyrównanie wynagrodzenia i wstrzymanie zapłaty trzech faktur ze względu na brak oświadczeń o zapłacie podwykonawcom). Zdarzało się, że główny wykonawca otrzymywał zapłatę i nie przekazywał jej podwykonawcom. Mamy w umowach zapis, że jeżeli przedstawi potwierdzenie, że podwykonawcy otrzymali zapłatę, wtedy my dokonujemy przelewu. Oświadczenia dostarczono na początku roku i faktury zostały zapłacone (bez odsetek). Indywidualny wskaźnik zadłużenia Województwa w roku ubiegłym wynosił 4,61% i taki został utrzymany (dopuszczalny wynosi 30%). Natomiast łączna kwota długu na koniec roku do dochodów wykonanych w roku wynosi 17,76% przy dopuszczalnym zadłużeniu w wysokości 60%. Można więc powiedzieć, że ten wskaźnik też jest bardzo korzystny. Na stronie 28 jest rozliczenie wyniku finansowego i Województwo osiągnęło nadwyżkę budżetową w wysokości ok. 168 mln zł. Wolne środki wyniosły ok. 17 mln zł. Łącznie jest to ok. 186 mln 34 tys. zł. Kwota ta została rozdzielona do uchwały budżetowej w wysokości 67 mln zł. Na sesji Sejmiku w lutym rozdysponowano ok. 43 mln zł, a na sesji w marcu rozdysponowano ok. 67 mln zł.

Przewodniczący – czy Pan Dariusz Ptaś Sekretarz Województwa chciałby coś dodać?

Dariusz Ptaś Sekretarz Województwa – informacje przekazane przez Panią Skarbnik, a związane z wykonaniem budżetu są wystarczające. Zarząd nie upoważnił mnie do wyrażania jakiegos stanowiska. Natomiast chciałbym zwrócić uwagę na to, że budżet został wykonany prawidłowo z punktu widzenia funkcjonowania Urzędu Marszałkowskiego. Nie było jakiś istotnych problemów w trakcie realizacji budżetu. Rok covidowy niewątpliwie wpłynął na realizację naszych zadań.

Radny Piotr Czarnynoga – nie mam pytań, ale chciałbym przedstawić swój komentarz. Jesteśmy pod wrażeniem dynamiki i intensywnej pracy Zarządu w ubiegłym covidowym roku. Marszałek i Zarząd nie szczędząc grosza reagowali, szczególnie w obszarze związanym ze służbą zdrowia. Nie tylko nasze szpitale, ale i szpitale powiatowe zostały wsparte konkretnymi kwotami. Na tym tle można byłoby się spodziewać gorszych wskaźników. Okazuje się jednak, że np. dług zmalał, a były czasy kiedy nasz dług zbliżał się do ok. miliarda zł. Może to było przesadzone, ale w dyskusji politycznej były takie głosy. Teraz 388 mln zł nie robi wrażenia. Mamy też dużą nadwyżkę i niezłe wykonanie wydatków. Ubiegły rokiem był rokiem dużego

strachu, zapominamy teraz o covidzie. Informacje o wykonaniu CIT i PIT były pocieszające, ale obawialiśmy się, że do końca roku może się w budżecie zdarzyć coś dramatycznego. Nic się nie stało. Budżet państwa był w dobrym stanie i podobnie nasz budżet. Dobra była polityka niepowściągnięcia strony wydatkowej. Wydawaliśmy odważnie pieniądze na służbę zdrowia i inne programy wspomagające. Należy pochwalić Panią Skarbnik i Zarząd Województwa za dobre wykonanie budżetu.

Przewodniczący – jestem ciągle pod wrażeniem sytuacji w Szpitalu w Rybniku, to znaczy zamykania kolejnych oddziałów, a jednocześnie dofinansowania tego szpitala. Jak wygląda sytuacja naszych szpitali jeśli chodzi o ich straty? Czy konieczność ich pokrywania nie zakłuci funkcjonowania budżetu?

Elżbieta Stolorz–Krzysz Skarbnik Województwa – niż znam sytuacji w szpitalach, jest zabezpieczona kwota na pokrycie ujemnego wyniku finansowego. Zwrócę się do Departamentu Nadzoru Podmiotów Lecznicznych i Ochrony Zdrowia o te informacje. Być może mają już sprawozdania bilansowe.

Przewodniczący – pomału powinni mieć, bo termin jest do końca maja.

Elżbieta Stolorz–Krzysz Skarbnik Województwa – na następne posiedzenie Komisji powinny być już te informacje.

Przewodniczący – będę wdzięczny, jest tu kwestia czy nam wystarczy zabezpieczonych środków itp.

Elżbieta Stolorz–Krzysz Skarbnik Województwa – ale to zmartwienie tego roku.

Przewodniczący – tak, ale w ubiegłym roku całkiem duże środki przekazywaliśmy. Tak jak wspominał Radny Piotr Czarnynoga szpitale otrzymały środki i ciekawe jak sobie z nimi poradziły. Dawaliśmy środki na inwestycje, a problem jest z kadrą.

Elżbieta Stolorz–Krzysz Skarbnik Województwa – w zdrowiu plan pierwotny zakładał 85 mln zł, a po zmianach było to prawie 150 mln zł. Wykorzystano 136 mln zł. Był więc duży wzrost środków. Na wydatki bieżące przekazano 87 mln zł.

Ad. 3

Przewodniczący – następne posiedzenie Komisji będzie za dwa tygodnie. Projekt uchwały Komisji zostanie wcześniej przesłany wszystkim członkom Komisji.

Radny Piotr Czarnynoga – korzystając z obecności Pana Stanisława Baczyńskiego, Przewodniczącego Komisji Budżetu, Skarbu i Finansów chciałbym zaproponować wskazanie jakiegoś trybu prac Komisji.

Stanisław Baczyński Przewodniczący Komisji Budżetu, Skarbu i Finansów – w zakresie opiniowania wykonania budżetu właściwa jest Komisja Rewizyjna. Natomiast Komisja Budżetu, Skarbu i Finansów zajmie się wykonaniem budżetu, na którymś z posiedzeń przed sesją Sejmiku. Obiektywnie rzecz biorąc materiał jest obszerny, ale świetnie opracowany. Myślę, że na posiedzeniu przed czerwcową sesją Sejmiku ocenimy wykonanie budżetu. Uwzględnimy oczywiście stanowisko Komisji Rewizyjnej.

Wobec wyczerpania tematów posiedzenia Przewodniczący zakończył posiedzenie Komisji.

Protokół sporządził
Grzegorz Motyka

Przewodniczący Komisji
Grzegorz Wolnik