PROTOKÓŁ

KOMISJI REWIZYJNEJ

z posiedzenia 1/14 w dniu 3 grudnia 2014 roku

Posiedzenie odbyło się w siedzibie Urzędu Marszałkowskiego w Opolu w Sali nr 3. Lista obecności członków Komisji, lista zaproszonych gości oraz uchwała z posiedzenia w załączeniu. Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 13^{00} zakończyło o godz. 15^{00}.
Obrady prowadził Przewodniczący Komisji Dariusz Byczkowski.

Porządek obrad:

1. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Opolskiego na lata 2015-2022 oraz zaopiniowanie projektu uchwały budżetowej Województwa Opolskiego na 2015 rok.
2. Badanie skargi Pana Marka Labusa na działalność Zarządu Województwa Opolskiego, w sprawie uchybień w procedurze organizacji konkursu na stanowisko dyrektora WCM w roku 2011 oraz uchybień w procedurze organizacji konkursu na stanowisko dyrektora SP ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Opolu ogłoszonym w maju 2014 r.
3. Przygotowanie Planu Kontroli Komisji Rewizyjnej na 2015 r.
4. Sprawy różne *(Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Planu Pracy Sejmiku na 2015 r.)*

Przewodniczący Komisji Dariusz Byczkowski przywitał członków komisji oraz zaproszonych gości. Komisja przyjęła jednogłośnie porządek obrad posiedzenia.

Ad. 1. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Opolskiego na lata 2015-2022 oraz zaopiniowanie projektu uchwały budżetowej Województwa Opolskiego na 2015 rok.

Dariusz Byczkowski – poprosił o przedstawienie prezentacji Skarbnika Województwa Opolskiego Pana Stanisława Mazura.

Stanisław Mazur - Skarbnik Województwa zaczniemy od Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa musi być przyjęta jako pierwsza, gdyż budżet Województwa musi być zgodny z Wieloletnią prognozą. Założenia do WPF - odzwierciedla dwa tematy, dług i wieloletnie przedsięwzięcia, to te, które rozpoczynają się w roku 2015, ale kończą się w roku,

który jest granicznym dla WPF, czyli w roku 2022. Dochody z CIT i PIT w ramach czasowych 2016 – 2017 zakładają wzrost nie przekraczający wskaźników wzrostu zawartych w wieloletnim planie finansowym państwa na lata 2014 – 2017. W latach 2018 – 2020 będą na poziomie roku 2017. Dochody i wydatki z Unii Europejskiej obejmą środki ze starej (prognoza wynikająca z podpisanych umów i rocznych planów działania) i nowej perspektywy finansowej (oszacowano wpływy środków z Pomocy Technicznej i innych zaplanowanych projektów własnych). Dochody i wydatki z budżetu państwa, w tym zlecone z zakresu administracji rządowej, zaplanowano na poziomie roku 2015. Obsługa zadłużenia wynika z zobowiązań zaciągniętych w latach 2006 – 2013. Zadłużenie Województwa wynika z zaciągniętych w latach 2006 – 2013 zobowiązań i na dzień 31 grudnia 2014 r. pozostaje do spłaty 212 mln 250 tys. zł. z tego 128 tys. dotyczyło pożyczki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska a pozostała kwota dotyczy emisji obligacji w latach 2006-2012. Dług zostanie spłacony do 2022 roku. W 2012 roku Województwo przekroczyło powszechnie obowiązujący wskaźnik długu. Indywidualny limit zadłużenia Województwa Opolskiego na 2015 rok wynosi 11,12 % , wskaźnik długu wynosi 7,78 % i jeżeli dochody nie zostaną wykonane na planowanym poziomie 425 mln 500 tys. zł to podskoczy nam limit długu. Kwota długu na koniec 2015 roku zaplanowana jest na poziomie 188 mln 800 tys. zł. Tylko 40 % dochodu własnego może stanowić źródło spłaty długu. Długu nie można spłacać z subwencji i ze środków Unii Europejskiej. Budżet nie uwzględnia środków z Unii Europejskiej, które otrzymają podmioty zewnętrzne i przedsiębiorcy. W 2009 roku budżet wynosił ponad 600 mln zł, bo wtedy wszystkie środki unijne były zawarte w budżecie, to usztywniło gospodarowanie środkami. Nadwyżka operacyjna, czyli dochody rozporządzalne w roku 2014 wynosiła 19,0%, na rok 2015 planowana jest na poziomie 26,7 %. W ramach programów wieloletnich na lata 2015 – 2022 zaplanowano dla Regionalnego Programu Operacyjnego Europejski Fundusz Społeczny środki na poziomie 384,8 mln zł (EFS 327,1 mln a środki własne 57,7 mln) w tym: Pomoc Techniczna, Opolszczyzna dla Seniora, Zdrowe Opolskie, Wspieramy najlepszych, Opolskie obserwatorium Rynku Pracy, Wsparcie dla opolskiego modelu promocji, Obserwatorium Integracji Społecznej, a dla RPO - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego środki na poziomie 206,5 mln zł (EFRR 175,4 mln zł, a środki własne 28,4 mln zł)w tym: Budowa obwodnicy m. Czrnowąsy, opolskie mobilne – usprawnienie transportu zbiorowego regionu i aglomeracji opolskiej, Rozbudowa drogi woj. 454 w miejscowości Kup, Rozbudowa drogi woj. Nr 494 Olesno - Łowoszów. W ramach środków

własnych w wysokości 7,2 mln zł zaplanowano trzy zadania – dokumentacja przyszłościowa na drogach wojewódzkich w kwocie 4,1 mln zł, budowa suchego zbiornika retencyjnego Racławice Śląskie 1,2 mln zł i adaptacja pomieszczeń Regionalnego Centrum Języków Obcych na ul. Hallera na potrzeby Urzędu Marszałkowskiego 1,2 mln zł.

Dariusz Byczkowski – jeśli chodzi o perspektywę po 2022 r. kiedy to przestaniemy być płatnikiem netto, pieniądze z Unii się skończą i te dotacje, jak to wpłynie na nasze prognozy. Nie będziemy mieli wkładu a będziemy musieli spłacać.

Stanisław Mazur – to nie do końca, bo jeśli chodzi o spłaty, to one się kończą wraz z tą perspektywą i nie będą obciążać już następnego… Natomiast w jakim stopniu będą dostępne dla nas środki europejskie po 2022 r. to dzisiaj chyba nikt nie potrafi na to odpowiedzieć. One nie będą na pewno w takiej skali. Przechodzę do projektu budżetu.

Budżet Województwa na 2015 rok – dochody ogółem zaplanowano w kwocie 425 457 317 zł i mieszczą się w tej pozycji wydatki ogółem w kwocie 404 044 067 zł i nadwyżka budżetowa w kwocie 21 413 250 zł. Na dochody ogółem składają się dochody majątkowe w kwocie 98 757 686 zł, wydatki majątkowe w kwocie 125 586 363 zł i niedobór dochodów nad wydatkami majątkowymi w kwocie 26 828 677 zł. W dochodach ogółem mieszczą się dochody bieżące w kwocie 326 699 631 zł wydatki bieżące w kwocie 278 457 704 zł i nadwyżka operacyjna w kwocie 48 241 927 zł. Nadwyżka budżetowa w kwocie 21 413 250 zł plus przychody w kwocie 2 168 750 zł dają łączną kwotę rozchodów w kwocie 23 582 000 zł i to jest kwota skąd spłaty kapitałowe długu i ich źródłem finansowania jest nadwyżka budżetowa plus przychody. Natomiast nadwyżka operacyjna finansuje tą nadwyżkę budżetową oraz tą brakującą kwotę na wydatki majątkowe.

Nadwyżka operacyjna w kwocie 48 241 927 zł to suma nadwyżki budżetowej 21 413 250 zł i niedoboru dochodów majątkowych nad wydatkami majątkowymi w kwocie 26 828 677 zł.

Dariusz Byczkowski – czyli deficyt ile wynosi w milionach?

Stanisław Mazur – nie mamy deficytu mamy nadwyżkę budżetową.

Generalnie jest tak, że spłata rat nie jest wydatkiem, żeby mieć środki na spłatę kapitałową rat to dochody muszą być wyższe od wydatków bo spłata rat jest rozchodem.

Plan dochodów na rok 2015 to kwota 425,5 mln zł, wydatki na 2015 rok zaplanowano na poziomie 404,0 mln zł.

Struktura dochodów w 2015 roku : dotacje stanowią 29,6 % dochodu, środki europejskie stanowią 27,2 % budżetu, udziały w CIT i PIT 23,2 % dochodów budżetu, subwencje 17,1 %, pozostałe dochody własne 2,8 % dochodu i środki z FOŚiGW 0,1 % dochodu.

Dochody rozporządzalne wynoszą 180,3 mln zł (42,4% dochodów ogółem) i składają się na nie: udziały w podatku dochodowym od osób pranych (CIT) i od osób fizycznych (PIT) w kwocie 98,7 mln zł, subwencje w kwocie 72,6 mln zł, sprzedaż majątku w kwocie 0,5 mln zł, pozostałe dochody w kwocie 8,6 mln zł.

Dochody ogółem (425,4 mln zł) według źródeł pochodzenia – subwencje zaplanowano na poziomie 72,6 mln zł, środki europejskie to 115,7 % dochody własne 110,8 mln zł, dotacje 126,0 mln zł, środki z FOŚiGW 0,3 mln.

Najbardziej co nas dotknęło w tym momencie to obniżenie kwoty subwencji, która jest o 34 mln zł niższa niż była w roku 2014, co bardzo obniżyło wielkość dochodów rozporządzalnych, to jest tych które nie tylko służą do obsługi długu ale, również finansują bieżące utrzymanie wszystkich jednostek budżetowych oraz wkład własny ze środków europejskich. Stało się tak, ponieważ okazało się w że 2013 r. realizacja podatku w województwie opolskim była o ponad 13 % wyższa od średniej krajowej i to plus spadek podatku w Polsce spowodował drastyczny obniżenie subwencji dla nas w 2015 r.

Dochody własne samorządu województwa zaplanowano w wysokości 110 796 220 zł (26,04% dochodów ogółem) składają się na to dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych 25 700 794 zł, z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 73 000 000 zł i pozostałe dochody własne 12 095 426 zł.

Na subwencje zaplanowane w kwocie 72 600 647 zł składa się część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 11 790 544 zł, część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw w kwocie 46 446 525 zł i część regionalna subwencji ogólnej w kwocie 14 363 578 zł. Subwencja oświatowa maleje ze względu na zmniejszającą się ilość uczniów, a wysokość subwencji wyrównawczej i regionalnej – m.in. słynne janosikowe spadła o 20 % w stosunku do roku 2010.

Dotacje w 2015 roku zaplanowano na poziomie 126 019 458 zł i zawierają dotacje z Budżetu Państwa w kwocie 119 032 458 zł na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone odrębnymi ustawami (55 976 000 zł) i na zadania własne (63 056 458 zł), następnie dotacje

z funduszy celowych 6 932 000 zł i dotacje na zadania realizowane na podstawie umów z jst w kwocie 55 000 zł.

Wydatki biezące to 278 457 704 mln zł (68,92%), Wydatki majątkowe 125 586 363 mln zł (31,08%) Wydatki ogółem w 2015 roku zaplanowano na poziomie 404,0 mln zł. Jak co roku największą pozycję stanowią wydatki na transport i łączność jest to kwota 176,8 mln zł. Dalej w kolejności największymi pozycjami są wydatki na politykę społeczną 51,3 mln zł, administrację 41,2 mln zł, rolnictwo i łowiectwo 38,2 mln zł, przetwórstwo przemysłowe 24,0 zł, kulturę 20,2 mln zł, oświatę i wychowanie 13,9 mln zł, na obsługę długu publicznego 9,5 mln zł, na ochronę zdrowia 7,6 mln zł, na pomoc społeczną 6,8 mln zł i pozostałe wydatki 14,5 mln zł.

Tam gdzie jest duża różnica między rokiem 2014 a rokiem 2015 to jest miejsce, gdzie drastycznie zmalały środki europejskie ze starej perspektywy programowej a nie ma środków jeszcze z nowej perspektywy a tam, gdzie jest blisko poziomu roku poprzedniego, albo jest to poziom znacznie przewyższający rok 2014 to są miejsca gdzie w 2014 r. nie było środków europejskich, a w 2015 roku te środki europejskie się pojawiają. Bo bezwzględnie w każdym dziale wydatki finansowane ze środków własnych są na poziomie niższym niż były w roku 2014.

W dziale Rolnictwo i Łowiectwo jest duża różnica kwotowa wynika ona głównie, z tego że w tym roku w związku z powodzią, która była uzyskano bardzo wysokie kwoty dodatkowych dotacji, które nie będą kontynuowane w roku następnym.

Przetwórstwo Przemysłowe to generalnie zadania są realizowane w większości przez Opolskiego Centrum Rozwoju Gospodarki i spadek tej kwoty wiąże się oczywiście z tym, że rok 2015 to jest koniec kary perspektywy finansowej i są już mniejsze środki z tego tytułu do wydania. Spadek w dziale Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego o blisko 6 mln zł. wynika to z tego, że w tym obszarze jest finansowanie z dochodów rozporządzalnych tu nie ma zewnętrznych źródeł finansowania. Jeśli chodzi o oświatę i wychowanie kwota 13,9 mln. zł pomimo dużej różnicy do roku 2014 (18,3 mln zł) to i tak już kumuluje w sobie dodatkową kwotę środków na ten obszar poza subwencją oświatową. W trakcie roku zostaną pozyskane dodatkowe środki zewnętrze, a ponadto jest 700 tys. zł rezerwy w budżecie na dodatkowe wydatki związane z wygaszaniem działalności Regionalnego Centrum Kształcenia Języków Obcych.

Wkład własny do projektów realizowanych z udziałem środków europejskich wynosi ogółem 17,7 mln zł on jest większy o prawie 44% do roku poprzedniego do wydatków bieżących

ten wkład własny wynosi 8,5 mln zł do wydatków majątkowych 9,2 mln zł. Jeśli obniżył by się ten wkład własny to budżet województwa stracił był w odpowiednim montażu finansowym środki europejskie i obniżył się do poziomu poniżej 400 mln zł. Wygospodarowywanie środków na wkład własny to jest kwestia utrzymania wielkości budżetu na poziomie powyżej 400 mln. zł. Dziękuję za uwagę.

Dariusz Byczkowski – czy są pytania do Pana Skarbnika, jeśli nie ma przechodzimy do głosowania.

**Członkowie Komisji pozytywnie / 3 głosami za/ pozytywnie zaopiniowali projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Województwa Opolskiego na lata 2015 – 2022 – wniosek w załączeniu.*

**Członkowie Komisji pozytywnie / 3 głosami za/ pozytywnie zaopiniowali projekt budżetu Województwa Opolskiego na 2015 rok – wniosek w załączeniu.*

Ad.2 Zbadanie skargi Pana Marka Labusa na działalność Zarządu Województwa Opolskiego, w sprawie uchybień w procedurze organizacji konkursu na stanowisko dyrektora WCM w roku 2011 oraz uchybień w procedurze organizacji konkursu na stanowisko dyrektora SP ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Opolu ogłoszonym w maju 2014 r.

Dariusz Byczkowski – członkowie komisji zapoznali się z treścią skargi, proszę Panią Dyrektor Departamentu Zdrowia i Polityki Społecznej o przedstawienie wyjaśnień do złożonej skargi, czy są nowe fakty?

Irena Barczyk – nowym faktem jest to, iż Pan Marek Labus złożył również wniosek do Wojewody Opolskiego, o sprawdzenie prawidłowości podjętych uchwał w dwóch konkursach na stanowisko dyrektora PS ZOZ WCM w 2011 r. w Opolu oraz na stanowisko dyrektora SS ZOZ nad Matką i Dzieckiem w Opolu w 2014 r. W odpowiedzi Wojewoda wskazał, iż nie jest potrzebny wniosek o sprawdzenie prawidłowości podjętych uchwał, bo jest to sprawdzane każdorazowo z urzędu przez Wojewodę Opolskiego. W związku z powyższym w odpowiedzi wskazano, iż nie stwierdzono istotnego naruszenia prawa dającego podstawę do wszczęcia postępowania skutkującego rozstrzygniecie nadzorcze Wojewody Opolskiego w stosunku do podjętych uchwał przez Zarząd Województwa Opolskiego. Również co jest istotne, z odpowiedz wynika, iż komisja konkursowa została powołana prawidłowo, czyli przez Zarząd Województwa Opolskiego nie przez Sejmik co także w pismach kwestionował Pan Marek Labus. Jeśli chodzi

o działania komisji konkursowej to zostało wskazane że Wojewoda nie posiada kompetencji nadzorczych wobec działań komisji powołanej przez Zarząd Województwa Opolskiego do przeprowadzenia konkursów. Odpowiedź Wojewody Opolskiego na wniosek Pana Marka Labusa jest nową kwestią w stosunku do materiałów, które już Państwo otrzymaliście. Odpowiedź Wojewody jest potwierdzeniem, iż Uchwały Zarządu Województwa Opolskiego zostały prawidłowo podjęte. W aktualnie obowiązującym Rozporządzeniu są jasno wskazane przesłanki, których wystąpienie skutkuje unieważnieniem procedury konkursowej. Żadna z tych przesłanek nie została spełniona. Pan Marek Labus w piśmie o unieważnienie procedury konkursowej wskazuje na kwestie, które nie skutkują unieważnieniem konkursu. Sprawa ta toczy się od pół roku i wiele pism w odpowiedzi zostało skierowanych do Pana Labusa, jednak Pan Labus z nimi się nie zgadza.

Dariusz Byczkowski – Dziękuję czy są pytania? /*Nie zgłoszono pytań/*

Kto z Państwa jest za uznaniem skargi za bezzasadnej?

Członkowie Komisji / 3 głosami za/ uznali skargę za bezzasadną.

Ad. 3 Przygotowanie Planu Kontroli Komisji Rewizyjnej na 2015 r.

Po wcześniejszym zgłoszeniu tematów do planu kontroli, członkowie jednogłośnie /3 głosami za/ pozytywnie zaopiniowali projekt Uchwały Sejmiku Województwa Opolskiego w sprawie uchwalenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Opolskiego na 2015 rok ,

Ad. 4 Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Planu Pracy Sejmiku na 2015 r.

Członkowie Komisji jednogłośnie /3 głosami za/ pozytywnie zaopiniowali projekt Uchwały w sprawie uchwalenia planu pracy Sejmiku Województwa Opolskiego na 2015 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Dariusz Byczkowski

Protokołowała:
Katarzyna Kula