



Komisja Rewizyjna
Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Toruń, 11 maja 2017 r.

KS-K.0014.1.1.2017

Wniosek Komisji Rewizyjnej
Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 11 maja 2017 r. w sprawie udzielenia
Zarządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego absolutorium

Komisja Rewizyjna Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego zgodnie z obowiązkami wynikającymi z ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz w oparciu o Statut Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwalony 23 marca 1999 r. uchwałą Nr 72/99 (t.j. Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2008 r. Nr 158, poz. 2465 z późn. zm.) oraz Regulamin Komisji Rewizyjnej przyjęty dnia 22 stycznia 2015 r., rozpatrzyła:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2016 rok przyjętego uchwałą Nr XV/303/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie budżetu województwa na rok 2016 z późn. zm., wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej,
- sprawozdanie z wykonania planów finansowych wojewódzkich osób prawnych za 2016 rok,
- sprawozdanie finansowe Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2016 rok wraz z opinią niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego,
- informację o stanie mienia województwa.

Skład osobowy Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego powołany został uchwałą Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr I/8/14 z dnia 1 grudnia 2014 r., a zmieniony uchwałą Nr II/59/14 z dnia 22 grudnia 2014 r. Przewodniczącą Komisji powołano na podstawie uchwały Nr I/18/14 z dnia 1 grudnia 2014 roku.

W wyniku przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną czynności sprawdzająco - kontrolnych, uwzględnieniu stanowisk komisji stałych Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz po rozpatrzeniu:

- opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej, która zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Województwa za rok 2016,
- sprawozdania finansowego Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2016 rok wraz z opinią niezależnego biegłego rewidenta,
- sprawozdania z wykonania planów finansowych wojewódzkich osób prawnych za 2016 rok,
- informacji o stanie mienia Województwa.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że sprawozdania i dokumenty rzetelnie i jasno przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dzień 31 grudnia 2016 roku oraz jego sytuacji budżetowej za rok obrotowy 2016, a komisje zaopiniowały pozytywnie wykonanie budżetu za 2016 rok.

W świetle powyższych ustaleń Komisja Rewizyjna Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego stwierdza, że budżet Województwa Kujawsko-Pomorskiego za rok 2016 został wykonany zgodnie z uchwałą Nr XV/303/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2015 r. z późn. zm.

Uchwała Nr XV/303/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2015 r. była zmieniana w trakcie roku budżetowego 15 razy, w tym 4 razy przez Sejmik Województwa Kujawsko-Pomorskiego i 11 razy przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, co w konsekwencji skutkowało zmianą planowanych dochodów z kwoty 788.680.168 zł na kwotę 738.101.625 zł oraz planowanych wydatków z kwoty 788.680.168 zł na kwotę 730.001.625 zł.

Komisja Rewizyjna Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego zgodnie z art. 30 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa oraz art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych **opiniuje pozytywnie** sprawozdanie finansowe Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2016 r., wykonanie budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2016 rok, sprawozdanie z wykonania planów finansowych wojewódzkich osób prawnych za 2016 rok oraz informację o stanie mienia i stawia wniosek o **udzielenie** Zarządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego **absolutorium**.

Uzasadnienie

W wyniku przeprowadzonych przez Komisję Rewizyjną czynności sprawdzająco-kontrolnych ustalono:

Planowane dochody budżetu województwa w 2016 r. po zmianach wyniosły **738.101.625 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **740.414.970,90 zł**, co stanowi **100,31 %** kwoty planowanej.

Dochody województwa pochodzą z następujących źródeł:

1. Udziały w podatkach – plan wynosił **254.335.940 zł**, wykonanie – **259.592.156,68 zł**, co stanowi **102,07 %** kwoty planowanej,
2. Subwencje – plan wynosił **166.453.754 zł**, wykonanie – **166.453.754 zł**, co stanowi **100 %** kwoty planowanej,
3. Pozostałe dochody własne uzyskiwane przez Województwo i jednostki budżetowe – plan wynosił **38.481.348 zł**, wykonanie – **39.102.662,31 zł**, co stanowi **101,61 %** kwoty planowanej,
4. Dotacje i środki finansowe na finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych – plan wynosił **153.813.676 zł**, wykonanie – **161.316.953,64 zł**, co stanowi **104,88 %** kwoty planowanej, w tym:

a) z budżetu państwa – budżet środków europejskich – plan wynosił **93.138.919 zł**, wykonanie –**104.902.601,17 zł**, co stanowi **112,63 %** kwoty planowanej,

b) z budżetu państwa – budżet środków krajowych – plan wynosił **60.559.445 zł**, wykonanie –**56.302.865,23 zł**, co stanowi **92,97 %** kwoty planowanej,

c) z innych źródeł zagranicznych – plan wynosił **16.516 zł**, wykonanie –**12.807,84 zł**, co stanowi **77,55 %** kwoty planowanej,

d) z funduszy celowych – plan wynosił **54.002 zł**, wykonanie – **54.001,87 zł**, co stanowi **100%** kwoty planowanej,

e) od jednostek samorządu terytorialnego – plan wynosił **44.794 zł**, wykonanie – **44.677,53 zł**, co stanowi **99,74%** kwoty planowanej.

5. Dotacje i środki na finansowanie zadań pozostałych – plan wynosił **125.016.907 zł**, wykonanie – **113.949.444,27 zł**, co stanowi **91,15 %** kwoty planowanej, w tym:

a) z budżetu państwa – budżet środków krajowych – plan wynosił **97.656.357 zł**, wykonanie – **87.276.191,54 zł**, co stanowi **89,37%** kwoty planowanej,

b) od jednostek samorządu terytorialnego – plan wynosił **10.022.734 zł**, wykonanie – **9.677.387,23 zł**, co stanowi **96,55 %** kwoty planowanej,

c) z funduszy celowych – plan wynosił **17.297.816 zł**, wykonanie – **16.955.865,50 zł**, co stanowi **98,02 %** kwoty planowanej,

d) z innych źródeł – plan wynosił **40.000 zł**, wykonanie – **40.000 zł**, co stanowi **100,00 %** kwoty planowanej.

Planowane wydatki budżetu województwa w 2016 roku po zmianach wyniosły **730.001.625 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **671.315.168,94 zł**, co stanowi **91,96 %** kwoty planowanej.

Na powyższe kwoty składają się:

1. **Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo** – plan wynosił **51.319.091 zł**, wykonanie – **50.003.981,66 zł**, co stanowi **97,44 %** kwoty planowanej,

2. **Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo** – plan wynosił **960.122 zł**, wykonanie – **710.250,79 zł**, co stanowi **73,98%** kwoty planowanej,

3. **Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe** – plan wynosił **15.561.587 zł**, wykonanie – **15.400.640,86 zł**, co stanowi **98,97 %** kwoty planowanej,

4. **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** – plan wynosił **12.857 zł**, wykonanie – **11.130 zł**, co stanowi **86,57 %** kwoty planowanej,

5. **Dział 500 – Handel** – plan wynosił **272.500 zł**, wykonanie – **234.201,44 zł**, co stanowi **85,95 %** kwoty planowanej,

6. **Dział 600 – Transport i łączność** – plan wynosił **262.493.306 zł**, wykonanie – **236.799.098,32 zł**, co stanowi **90,21 %** kwoty planowanej,

7. **Dział 630 – Turystyka** – plan wynosił **633.640 zł**, wykonanie – **632.464.63 zł**, co stanowi **99,81 %** kwoty planowanej,

8. **Dział 700** – Gospodarka mieszkaniowa – plan wynosił **7.028.189 zł**, wykonanie – **5.172.420,62 zł**, co stanowi **73,60 %** kwoty planowanej,
9. **Dział 710** – Działalność usługowa – plan wynosił **4.817.028 zł**, wykonanie – **4.777.894,98 zł**, co stanowi – **99,19 %** kwoty planowanej,
10. **Dział 720** – Informatyka – plan wynosił **6.263.724 zł**, wykonanie – **6.087.903,31 zł**, co stanowi **97,19 %** kwoty planowanej,
11. **Dział 750** – Administracja publiczna – plan wynosił **89.848.070 zł**, wykonanie – **84.713.050,31 zł**, co stanowi **94,28 %** kwoty planowanej,
12. **Dział 752** – Obrona narodowa – plan wynosił **2.000 zł**, wykonanie – **2.000 zł**, co stanowi **100,00 %** kwoty planowanej,
13. **Dział 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan wynosił **175.000 zł**, wykonanie – **174.134,72 zł**, co stanowi **99,51 %** kwoty planowanej,
14. **Dział 757** – Obsługa długu publicznego – plan wynosił **13.135.037 zł**, wykonanie – **10.096.724,19 zł**, co stanowi **76,87 %** kwoty planowanej,
15. **Dział 758** – Różne rozliczenia – plan wynosił **3.985.951 zł**, wykonanie – **0,00 zł**,
16. **Dział 801** – Oświata i wychowanie – plan wynosił **53.558.099 zł**, wykonanie – **52.217.553,36 zł**, co stanowi **97,50 %** kwoty planowanej,
17. **Dział 851** – Ochrona zdrowia – plan wynosił **50.785.080 zł**, wykonanie – **50.434.281,60 zł**, co stanowi **99,31 %** kwoty planowanej,
18. **Dział 852** – Pomoc społeczna – plan wynosił **13.206.595 zł**, wykonanie – **9.836.793,50 zł**, co stanowi **74,48 %** kwoty planowanej,
19. **Dział 853** – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan wynosił **16.146.721 zł**, wykonanie – **13.669.617,44 zł**, co stanowi **84,66 %** kwoty planowanej,
20. **Dział 854** – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan wynosił **23.820.098 zł**, wykonanie – **22.830.980,21 zł**, co stanowi **95,85 %** kwoty planowanej,
21. **Dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan wynosił **5.453.316 zł**, wykonanie – **4.362.249,58 zł**, co stanowi **79,99 %** kwoty planowanej,
22. **Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan wynosił **97.510.792 zł**, wykonanie – **90.692.233,86 zł**, co stanowi **93,01 %** kwoty planowanej,
23. **Dział 925** – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – plan wynosił **5.682.801 zł**, wykonanie – **5.666.668,58 zł**, co stanowi **99,72 %** kwoty planowanej,
24. **Dział 926** – Kultura fizyczna – plan wynosił **7.330.021 zł**, wykonanie – **6.788.894,98 zł**, co stanowi **92,62 %** kwoty planowanej.


Ponadto Komisja Rewizyjna ustaliła, że w budżecie województwa na 2016 rok pierwotnie zaplanowano budżet zrównoważony. W trakcie roku zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości

8.100.000 zł z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach 2008, 2009 i 2010. Na koniec 2016 roku województwo osiągnęło nadwyżkę budżetową w wysokości 69.099.801,96 zł.

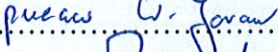
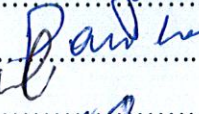
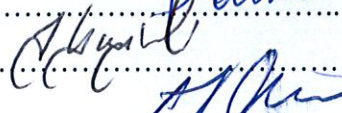
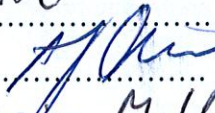

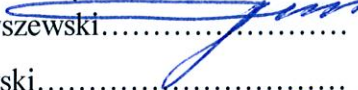
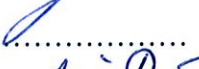

Szczegółowe informacje dotyczące budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego zostały zawarte w sprawozdaniu Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z wykonania budżetu Województwa Kujawsko-pomorskiego za 2016 rok przyjętym uchwałą Nr 11/434/17 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 marca 2017 r. (część opisowa i tabelaryczna), zaś szczegółowe informacje o stanie mienia Województwa zostały zawarte w załączniku do uchwały Nr 11/465/17 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie informacji o stanie mienia Województwa Kujawsko-Pomorskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. Sprawozdanie z wykonania budżetu otrzymali wszyscy radni Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do przedstawionych sprawozdań i w związku z powyższym wnioskuje jak w sentencji o udzielenie absolutorium Zarządowi Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


Wojciech Jaranowski

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. Wojciech Jaranowski..... 
2. Stanisław Pawlak..... 
3. Jacek Gajewski..... 
4. Anna Janosz..... 
5. Michał Krzemkowski..... 
6. Waldemar Przybyszewski..... 
7. Tadeusz Zaborowski..... 
8. Paweł Zgórzyński..... 

Faint, illegible text, possibly bleed-through from the reverse side of the page.

Handwritten notes or signatures in the lower center of the page.