



Komisja Rewizyjna
Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Toruń, 7 maja 2018 r.

WPLYNEŁO
Kancelaria Sejmiku

10-05-2018

L.dz.
Podpis ..

399
[Signature]

Wniosek Komisji Rewizyjnej
Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 7 maja 2018 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 2017 r. poz. 2096 oraz z 2018 poz. 130), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm oraz z 2018 r. poz.62.) 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 2017 rok przyjętego uchwałą Nr XXVIII/475/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie budżetu województwa na rok 2017 z późn. zm., wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej,
- sprawozdanie z wykonania planów finansowych wojewódzkich osób prawnych za 2017 rok,
- sprawozdanie finansowe Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2017 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 2017,
- sprawozdania finansowego Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2017 rok wraz z opinią niezależnego biegłego rewidenta,
- sprawozdania z wykonania planów finansowych wojewódzkich osób prawnych za 2017 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 2017 roku oraz jego sytuacji budżetowej za rok obrotowy 2017, a komisje zaopiniowały pozytywnie wykonanie budżetu za 2017 rok.

W świetle powyższych ustaleń Komisja Rewizyjna Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego stwierdza, że budżet Województwa Kujawsko-Pomorskiego za rok 2017 został wykonany zgodnie z uchwałą Nr XXVIII/475/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2016 r. z późn. zm.

Uchwała Nr XXVIII/475/16 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19 grudnia 2016 r. była zmieniana w trakcie roku budżetowego 21 razy, w tym 6 razy przez Sejmik Województwa Kujawsko-Pomorskiego i 15 razy przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, co w konsekwencji skutkowało zmianą planowanych dochodów z kwoty 849.382.415,00 zł na kwotę 720.547.134,74 zł oraz planowanych wydatków z kwoty 849.382.415,00 zł na kwotę 754.047.137,74zł.

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 2017 r., wykonanie budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego za 2017 rok, sprawozdanie z wykonania planów finansowych wojewódzkich osób prawnych za 2017 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 2017 r. po zmianach wyniosły **720.547.134,74 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **690.413.084,63 zł**, co stanowi **95,82 %** kwoty planowanej.

Dochody województwa pochodzą z następujących źródeł:

1. Udziały w podatkach – plan wynosił **254.324.410,00 zł**, wykonanie – **260.899.756,16 zł**, co stanowi **102,59 %** kwoty planowanej,
2. Subwencje – plan wynosił **190.961.861,00 zł**, wykonanie – **190.961.861,00 zł**, co stanowi **100 %** kwoty planowanej,
3. Pozostałe dochody własne uzyskiwane przez Województwo i jednostki budżetowe – plan wynosił **27.487.513,00 zł**, wykonanie – **30.588.278,96 zł**, co stanowi **111,28 %** kwoty planowanej,

4. Dotacje i środki finansowe na finansowanie zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych – plan wynosił **129.887.904,00 zł**, wykonanie – **106.141.884,07 zł**, co stanowi **81,72 %** kwoty planowanej, w tym:

a) z budżetu państwa – budżet środków europejskich – plan wynosił **73.175.183,00 zł**, wykonanie – **59.489.459,82 zł**, co stanowi **81,30 %** kwoty planowanej,

b) z budżetu państwa – budżet środków krajowych – plan wynosił **51.264.382,00 zł**, wykonanie – **45.137.810,41 zł**, co stanowi **88,05 %** kwoty planowanej,

c) z innych źródeł zagranicznych – plan wynosił **548.444,00 zł**, wykonanie – **504.562,06 zł**, co stanowi **92 %** kwoty planowanej,

d) z funduszy celowych – plan wynosił **1.544.698,00 zł**, wykonanie – **1.010.051,78 zł**, co stanowi **65,39%** kwoty planowanej,

e) od jednostek samorządu terytorialnego – plan wynosił **3.355.197,00 zł**, wykonanie – **0,00 zł**, co stanowi **0,00%** kwoty planowanej.

5. Dotacje i środki na finansowanie zadań pozostałych – plan wynosił **117.885.446,74 zł**, wykonanie – **101.821.304,44 zł**, co stanowi **86,37 %** kwoty planowanej, w tym:

a) z budżetu państwa – budżet środków krajowych – plan wynosił **90.365.278,74 zł**, wykonanie – **81.175.301,99 zł**, co stanowi **89,83%** kwoty planowanej,

b) od jednostek samorządu terytorialnego – plan wynosił **13.680.303,00 zł**, wykonanie – **12.042.949,85 zł**, co stanowi **88,03 %** kwoty planowanej,

c) z funduszy celowych – plan wynosił **13.839.865,00 zł**, wykonanie – **8.603.052,60 zł**, co stanowi **62,16 %** kwoty planowanej.

Planowane wydatki budżetu województwa w 2017 roku po zmianach wyniosły **754.047.134,74 zł**, które zostały zrealizowane w kwocie **688.719.424,46 zł**, co stanowi **91,34 %** kwoty planowanej.

Na powyższe kwoty składają się:

1. **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – plan wynosił **66.992.804,00 zł** wykonanie – **61.661.693,06 zł**, co stanowi **92,04 %** kwoty planowanej,

2. **Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo** – plan wynosił **792.000,00 zł**, wykonanie – **608.430,22 zł**, co stanowi **76,82%** kwoty planowanej,

3. **Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe** – plan wynosił **9.880.462,00 zł**, wykonanie – **9.305.197,92 zł**, co stanowi **94,18 %** kwoty planowanej,

4. **Dział 500 – Handel** – plan wynosił **287.267,00 zł**, wykonanie – **287.061,82 zł**, co stanowi **99,93 %** kwoty planowanej,

5. **Dział 600 – Transport i łączność** – plan wynosił **247.166.591,00 zł**, wykonanie – **220.144.847,38 zł**, co stanowi **89,07 %** kwoty planowanej,

6. **Dział 630 – Turystyka** – plan wynosił **564.250,00 zł**, wykonanie – **536.742,51 zł**, co stanowi **95,12 %** kwoty planowanej,

7. **Dział 700** – Gospodarka mieszkaniowa – plan wynosił **2.504.272,00 zł**, wykonanie – **2.259.246,20 zł**, co stanowi **90,22 %** kwoty planowanej,
8. **Dział 710** – Działalność usługowa – plan wynosił **5.069.809,00 zł**, wykonanie – **5.053.800,52 zł**, co stanowi – **99,68 %** kwoty planowanej,
9. **Dział 720** – Informatyka – plan wynosił **9.382.258,00 zł**, wykonanie – **7.617.535,20 zł**, co stanowi **81,19 %** kwoty planowanej,
10. **Dział 750** – Administracja publiczna – plan wynosił **96.164.491,00 zł**, wykonanie – **88.445.317,52 zł**, co stanowi **91,97 %** kwoty planowanej,
11. **Dział 752** – Obrona narodowa – plan wynosił **2.000 zł**, wykonanie – **2.000 zł**, co stanowi **100,00 %** kwoty planowanej,
12. **Dział 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan wynosił **1.852.000,00 zł**, wykonanie – **1.840.947,75 zł**, co stanowi **99,40 %** kwoty planowanej,
13. **Dział 757** – Obsługa długu publicznego – plan wynosił **7.696.730,00 zł**, wykonanie – **7.559.588,81 zł**, co stanowi **98,22 %** kwoty planowanej,
14. **Dział 758** – Różne rozliczenia – plan wynosił **4.272.841,00 zł**, wykonanie – **0,00 zł**.
15. **Dział 801** – Oświata i wychowanie – plan wynosił **56.741.101,74 zł**, wykonanie – **54.195.459,31 zł**, co stanowi **95,51 %** kwoty planowanej,
16. **Dział 851** – Ochrona zdrowia – plan wynosił **44.264.449,00 zł**, wykonanie – **43.943.721,43 zł**, co stanowi **99,28%** kwoty planowanej,
17. **Dział 852** – Pomoc społeczna – plan wynosił **20.302.716,00 zł**, wykonanie – **16.672.857,84 zł**, co stanowi **82,12 %** kwoty planowanej,
18. **Dział 853** – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan wynosił **17.639.773,00 zł**, wykonanie – **14.905.221,55 zł**, co stanowi **84,50 %** kwoty planowanej,
19. **Dział 854** – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan wynosił **30.562.478,00 zł**, wykonanie – **29.992.917,23 zł**, co stanowi **98,14 %** kwoty planowanej,
20. **Dział 855** – Rodzina – plan wynosił **4.659.760,00 zł**, wykonanie – **4.645.546,42**, co stanowi **99,69%**.
21. **Dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan wynosił **5.717.252,00 zł**, wykonanie – **4.302.457,88 zł**, co stanowi **75,25 %** kwoty planowanej,
22. **Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan wynosił **109.634.923,00zł**, wykonanie – **103.554.707,11 zł**, co stanowi **94,45 %** kwoty planowanej,
23. **Dział 925** – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – plan wynosił **6.612.643,00 zł**, wykonanie – **5.910.863,97 zł**, co stanowi **89,39 %** kwoty planowanej,
24. **Dział 926** – Kultura fizyczna – plan wynosił **5.284.264,00 zł**, wykonanie – **5.273.262,81 zł**, co stanowi **99,79 %** kwoty planowanej.

Ponadto Komisja Rewizyjna ustaliła, że w budżecie województwa na 2017 rok pierwotnie zaplanowano budżet zrównoważony, tj. planowane wydatki równe były planowanym dochodom budżetu. Po dokonanych zmianach planowanych dochodów i wydatków w ciągu 2017 r. określono deficyt budżetowy w wysokości 33.500.000 zł, planowany do sfinansowania wolnymi środkami z lat ubiegłych. Natomiast na dzień 31 grudnia 2017 r. osiągnięto nadwyżkę budżetową w wysokości 1.693.660,17 zł.

Zadłużenie za 2017 rok uległo zmniejszeniu wobec roku 2016 i 2015 i wynosi 271.972.613,60 zł. Szczegółowe informacje dotyczące budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego zostały zawarte w sprawozdaniu Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z wykonania budżetu Województwa Kujawsko-pomorskiego za 2017 rok przyjętym uchwałą Nr 12/455/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 marca 2018 r. (część opisowa i tabelaryczna), zaś szczegółowe informacje o stanie mienia Województwa zostały zawarte w załączniku do uchwały Nr 12/441/18 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 marca 2018 r. w sprawie informacji o stanie mienia Województwa Kujawsko-Pomorskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2017 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..... *Wojciech Jaranowski - głos przewodniczący*
2. Stanisław Pawlak..... *Stemina Pawlak*
3. Jacek Gajewski..... *Jacek Gajewski*
4. Anna Janosz..... *Anna Janosz*
5. Michał Krzemkowski..... *Michał Krzemkowski - głos przeciwny*
6. Waldemar Przybyszewski..... *Waldemar Przybyszewski*
7. Tadeusz Zaborowski..... *Tadeusz Zaborowski*
8. Paweł Zgórzyński..... *Zgórzyński Paweł*

