

**Protokół Nr 20/2020
zdalnego posiedzenia
Komisji Strategii Rozwoju
z 14 grudnia 2020 r.**

I. Otwarcie posiedzenia.

Przewodnicząca Komisji Strategii Rozwoju, p. Jolanta Szulc otworzyła zdalne posiedzenie Komisji Strategii Rozwoju Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego i przywitała Członków Komisji, a także gości uczestniczących w posiedzeniu w trybie wideokonferencji. Następnie sprawdziła obecność oraz stwierdziła wymagane quorum.

II. Przyjęcie porządku posiedzenia.

Przewodnicząca Komisji poinformowała, że Członkowie Komisji otrzymali porządek posiedzenia. Następnie zapytała, czy są uwagi do otrzymanego porządku. W związku z brakiem uwag zarządziła głosowanie nad jego przyjęciem. Porządek obrad został przyjęty jednogłośnie.

Imienne wyniki głosowań stanowią załącznik nr 1

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Zaopiniowanie materiałów na XXII sesję Sejmiku, w tym:
 - projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2021-2039,
 - projektu uchwały w sprawie budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na 2021 rok,
 - projektu uchwały w sprawie przyjęcia Planu Pracy Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego na rok 2021.
4. Sprawy różne i wolne wnioski.
5. Przyjęcie Protokołu Nr 19/2020 z 16 listopada 2020 r.
6. Zakończenie posiedzenia.

III. Zaopiniowanie materiałów na XXII sesję Sejmiku:

- **projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2021-2039;**
- **projekt uchwały w sprawie budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na 2021 rok;**

Przewodnicząca Komisji poprosiła Skarbnik Województwa, p. Aleksandrę Waszkiewicz o przedstawienie ww. projektów uchwał.

Na wstępie Skarbnik Województwa zaznaczyła, że zarówno Wieloletnia Prognoza Finansowa, jak i budżet województwa są dokumentami ściśle ze sobą powiązаныmi i dodała, że budżet na 2021 rok uwzględnia wszystkie zapisy zawarte w WPF. Następnie wyjaśniła, że wieloletnią prognozę finansową sporządza się dla danego roku budżetowego i dla kolejnych trzech lat, ale w związku z tym, że zaciągnięte kredyty dotyczą okresu do 2039 roku, WPF została

przygotowana na lata 2021-2039. Poinformowała, że ww. dokument jest oparty o projekt budżetu Samorządu Województwa na 2021 rok, limity wydatków ujętych w załączniku pn. „Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Województwo Warmińsko-Mazurskie w latach 2021-2031”, a także zobowiązania wobec banków wynikające z wcześniej zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych.

Kontynuując Skarbnik Województwa podkreśliła, że w związku ze skomplikowaną sytuacją gospodarczą wynikłą na skutek pandemii koronawirusa, brak jest jednoznacznych wskazań na temat prognozowanych uwarunkowań w przyszłości, dlatego też WPF w dużej mierze opiera się m.in. na analizie danych historycznych, w tym na wykonaniu dochodów i wydatków w 2020 roku według stanu na 30 września.

Skarbnik Województwa wskazała, że Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z dwóch części, tj. załącznika *Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2021-2039*, w którym podane są m.in.: dochody i wydatki z podziałem na bieżące oraz majątkowe, wynik budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, wysokość deficytu i sposób jego sfinansowania, kwoty przychodów i rozchodów, a także przedstawiona jest kwota długu województwa oraz sposób sfinansowania jego spłaty. Drugi załącznik stanowi *Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Województwo Warmińsko-Mazurskie w latach 2021-2031*. Tu zwróciła uwagę, że zawiera on inny przedział czasowy, co jest związane z realizacją planowanych zadań inwestycyjnych do 2031 roku.

W tym miejscu Skarbnik Województwa zaznaczyła, że podczas konstruowania projektu budżetu oraz WPF zostały zachowane wymogi ustawowe dotyczące nadwyżki operacyjnej czyli nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

Kolejno Skarbnik Województwa omówiła założenia do dochodów przyjętych w projekcie budżetu oraz w WPF podkreślając, że są one oparte o faktyczne wykonanie do 30 września 2020 roku i uwzględniają m.in. wskaźnik inflacji przyjęty w projekcie budżetu państwa, prognozowany przez Ministerstwo Finansów wskaźnik PKB, a także szacunkowe wielkości dotyczące przewidywanych dochodów w przyszłych okresach.

Kontynuując wskazała, że starano się uwzględnić przewidywaną zmianę przepisów prawnych mających wpływ na kształt budżetu. Poinformowała, że w projekcie budżetu na 2021 rok powyższe zmiany dotyczą m.in. wdrażania Pracowniczych Planów Kapitałowych, co spowoduje wzrost obciążenia pracodawców kwotami wynikającymi z przepisów dotyczących PPK.

Następnie Skarbnik Województwa przedstawiła założenia do prognozy wydatków informując, że opierają się one m.in. na wykonaniu wydatków w latach ubiegłych, ograniczeniu zadań inwestycyjnych rocznych do niezbędnego minimum uwarunkowanego możliwościami budżetowymi samorządu województwa, zabezpieczeniu pełnego finansowania wkładu własnego z budżetu województwa na wszystkie zadania współfinansowane ze środków UE, zabezpieczeniu kwot na spłatę i obsługę długu oraz ewentualną spłatę poręczeń udzielonych przez samorząd województwa. W tym miejscu wyjaśniła, że w projekcie budżetu oraz WPF została przewidziana także kwota na poręczenie kredytu zaciągniętego przez Warmińsko-Mazurską Agencję Rozwoju Regionalnego.

Zwróciła również uwagę, że w WPF zaplanowano zadania, które nie zostały uwzględnione w przedsięwzięciach wieloletnich, ponieważ zgodnie z interpretacją Regionalnej Izby Obrachunkowej, są zadaniami bieżącymi realizowanymi z paragrafów dotacyjnych (czyli występują jako dotacje). Wyjaśniła, że w przypadku samorządu województwa jest to bardzo istotna pozycja wynikająca z realizacji zadań własnych, m.in. dofinansowania kolejowych przewozów pasażerskich. Dodała, że kwota tej pozycji została uwzględniona w wydatkach, a nie w przedsięwzięciach wieloletniej prognozy finansowej.

Ponadto Skarbnik Województwa poinformowała, że w wydatkach WPF zaplanowano również środki finansowe na dokapitalizowanie przez Samorząd Województwa Spółki „Warmia i Mazury” zarządzającej Portem Lotniczym Olsztyn-Mazury.

Przystępując do omawiania planu dochodów budżetowych na 2021 rok, Skarbnik Województwa wskazała na dochody własne, których wielkość została określona na podstawie informacji z wykonania w 2020 roku z uwzględnieniem prognozowanej sytuacji gospodarczej w 2021 roku, a także na wielkościach, które są określone decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego dotyczącymi kwot dotacji celowych zabezpieczających realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Samorządowi Województwa odrębnymi ustawami oraz zadań realizowanych na mocy porozumień z administracją rządową.

Ponadto dodała, że w planie dochodów na 2021 rok uwzględnione są wartości określone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, tj. roczne planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok.

Analizując plan dochodów Skarbnik Województwa wskazała między innymi, że:

- wielkość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), biorąc pod uwagę obecną sytuację gospodarczą, została przyjęta na poziomie planu z 30 września 2020 roku;
- dochody z majątku województwa kształtują się na poziomie roku 2020;
- ogółem dochody własne zachowały poziom roku 2020;
- wysokość subwencji ogólnej określonej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej została zwiększona o przeszło 28 mln zł, w odniesieniu do planu z 30 września br. W październiku br. nastąpiło zwiększenie subwencji o blisko 6 mln zł, w związku z czym porównując wysokość subwencji ogólnej w planie na 2021 rok z wysokością subwencji ogólnej na koniec 2020 roku, wyżej podany wzrost osiągnie poziom nie 28 mln zł, a około 22 mln zł;
- w zakresie subwencji ogólnej została obniżona, w stosunku do roku 2020, kwota subwencji oświatowej o 205 tys. zł. W tym miejscu Skarbnik Województwa zaznaczyła, że od wielu lat wielkość subwencji oświatowej jest niewystarczająca na pokrycie wszystkich wydatków związanych z oświatą, w związku z czym samorząd województwa systematycznie dofinansowuje oświatę środkami własnymi;
- ogółem dotacje kształtują się na poziomie roku 2020 i są to środki na ściśle określone cele;
- uległy zmniejszeniu środki na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych pozyskane z innych źródeł;
- ogółem plan dochodów w projekcie budżetu na 2021 rok jest wyższy o 12,8 mln zł w stosunku do planu rocznego na dzień 30 września 2020 roku i wynosi 920.766.205 zł, ale po uwzględnieniu wydatków oświatowych i skierowaniu na nie ww. nadwyżki dochodów, do dyspozycji w 2021 roku pozostaje zbliżona kwota z roku 2020. Ta sytuacja w istotny sposób warunkuje poziom wydatków.

W dalszej kolejności Skarbnik Województwa przeszła do omówienia wydatków budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego zaznaczając, że ich poziom jest uzależniony od nieprzekraczalnego poziomu wskaźników wieloletniej prognozy finansowej, wielkości dochodów oraz wielkości i możliwości finansowania deficytu. Dodała, że wszystkie te wielkości zostały w projekcie budżetu zachowane i utrzymane, w przeciwnym razie budżet zostałby zakwestionowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Następnie Skarbnik Województwa omówiła najważniejsze pozycje związane z wydatkami budżetu województwa informując między innymi, że:

- zabezpiecza się wydatki warunkujące ciągłość funkcjonowania jednostek budżetowych i realizację zadań obligatoryjnych;
- zostaje zapewniony bezpieczny poziom finansowania zadań własnych, m.in. w dziedzinie transportu kolejowego i lotniczego;
- na krajowe pasażerskie przewozy kolejowe zapisano kwotę ponad 14 mln zł więcej niż w budżecie roku 2020. Obecnie nastąpił etap rozpoczęcia realizacji nowej umowy na lata 2021-2026 z Przewozami Regionalnymi POLREGIO i wydatki z tym związane są znacznie wyższe niż w latach ubiegłych;
- zapewniono środki na dokapitalizowanie Spółki „Warmia i Mazury” zarządzającej Regionalnym Portem Lotniczym Olsztyn-Mazury;
- zaplanowano finansowanie wydatków związanych z utrzymaniem sieci szerokopasmowej. Widoczna jest pozytywna tendencja zmniejszania się rokrocznie wydatków z tego tytułu, ponieważ Samorządowe Kolegium Odwoławcze rozpatruje na korzyść samorządu województwa decyzje administracyjne dot. zajęcia pasa drogowego.
- przewidziano środki na poręczenie kredytu zaciągniętego przez Warmińsko-Mazurską Agencję Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie;
- zgodnie z ustawą o finansach publicznych w budżecie na 2021 rok zapisano rezerwę ogólną z przeznaczeniem na wydatki nieprzewidziane w budżecie. Oprócz tego zaplanowano rezerwę celową, w zakresie której ujęto środki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, zwrot środków w ramach rozliczania programów unijnych oraz zabezpieczenie udziałów własnych instytucji kultury do projektów współfinansowanych środkami zewnętrznymi; Rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w 2020 roku, po raz pierwszy od jej utworzenia w budżecie, została wykorzystana w całości poprzez rozdysponowanie dla podmiotów leczniczych na profilaktykę i przeciwdziałanie epidemii koronawirusa;
- projekt budżetu na 2021 rok po stronie wydatków zamyka się ogólną kwotą 954.599.076 zł, której znaczną część, tj. 50,5% stanowią wydatki majątkowe. Najważniejszą pozycją składającą się na kwotę wydatków majątkowych stanowią wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne. Dodatkowo w wydatkach majątkowych mieszczą się również dotacje celowe na finansowanie inwestycji w instytucjach kultury oraz dotacje celowe na finansowanie inwestycji w zakładach opieki zdrowotnej.

Kontynuując Skarbnik Województwa podkreśliła, że jednym z najważniejszych parametrów wieloletniej prognozy finansowej jest tzw. nadwyżka operacyjna. Dodała, że przedłożony projekt budżetu na 2021 rok oraz projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2039 przewidują wystąpienie takiej nadwyżki w kwocie prawie 108 mln 149 tys. zł, co powoduje, że jeden z podstawowych warunków konstrukcji budżetu został zachowany.

Kolejno Skarbnik Województwa poinformowała, że po uwzględnieniu dochodów i wydatków wynik budżetu na rok 2021 zamyka się deficytem, który wyniesie 33 mln 833 tys. zł. Dodała, że na sfinansowanie deficytu budżetu oraz rozchodów stanowiących spłatę rat kredytów

przypadających na 2021 rok przewiduje się zaciągnięcie kredytu w banku krajowym w wysokości 50 mln 500 tys. zł i przeznaczenie wolnych środków w kwocie 20 mln zł. Następnie Skarbnik Województwa wskazała, że zadłużenie na koniec 2021 roku, według przedstawionego projektu budżetu, wynosi 380 mln 28 tys. zł, jednocześnie wyjaśniając, iż projekt budżetu na 2021 rok konstruowano w oparciu o wielkość zadłużenia wynikającą z budżetu wg stanu na dzień 30.09.2020 r., natomiast w październiku 2020 r. Uchwałą Sejmiku Województwa przeznaczono dodatkowo na spłatę kredytu 20 mln zł, co oznacza, że zadłużenie na koniec roku 2020 będzie mniejsze o tę kwotę. Na koniec zaznaczyła, że faktyczne zadłużenie na koniec 2021 roku będzie wynosiło 360 mln 28 tys. zł.

Przewodnicząca Komisji podziękowała Skarbnik Województwa, p. Aleksandrze Waszkiewicz za przedstawienie Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2021-2039 oraz projektu budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na 2021 rok. Następnie otworzyła dyskusję. W związku z brakiem pytań Przewodnicząca Komisji poprosiła Skarbnik Województwa o wskazanie pozycji w budżecie i WPF, które jej zdaniem budzą niepokój oraz zapytała czym jest spowodowany wzrost środków przeznaczonych na regionalne przewozy pasażerskie.

W pierwszej kolejności Skarbnik Województwa odniosła się do ewentualnych zagrożeń, które mogą wystąpić w realizacji budżetu w 2021 roku wskazując, że dochody z podatku PIT mogą nie zostać zrealizowane na poziomie założonym przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Zwróciła uwagę, że wszystko wskazuje na to, że z powodu pandemii koronawirusa, nie wystąpi znaczący wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej, a najprawdopodobniej może dojść do ograniczania zatrudnienia. W związku z tym, zdaniem Skarbnik Województwa, nie należy spodziewać się poprawy w zakresie wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Następnie nawiązała do wydatków związanych z kolejowymi przewozami pasażerskimi informując, iż nowa umowa ze spółką POLREGIO, dzięki długotrwałym negocjacjom Zarządu Województwa, zapewnia dotychczasowe połączenia, a także uruchamiane są połączenia na zmodernizowanych liniach kolejowych. Wskazała, że środki Funduszu Kolejowego rokrocznie się obniżają, co powoduje, że środki własne budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego muszą być zwiększone, aby zapewnić realizację umowy.

Przewodnicząca Komisji podziękowała Skarbnik Województwa za udzielone odpowiedzi i udział w posiedzeniu.

Następnie poddała pod głosowanie (w programie konferencyjnym) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2021-2039. Za pozytywnym przyjęciem ww. Uchwały głosowało 6 członków Komisji, przeciw – 0, wstrzymało się – 4.

Imienne wyniki głosowań stanowią załącznik nr 2

Kolejno Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie (w programie konferencyjnym) projekt uchwały w sprawie budżetu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na 2021 rok. Za pozytywnym przyjęciem projektu uchwały głosowało 6 członków Komisji, przeciw – 0, wstrzymało się – 5.

Imienne wyniki głosowań stanowią załącznik nr 3

- **projekt uchwały w sprawie przyjęcia Planu Pracy Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego na rok 2021**

Przewodnicząca Komisji poprosiła Szefa Kancelarii Sejmiku, p. Wiktora Leyka o przedstawienie ww. projektu uchwały.

Szef Kancelarii Sejmiku poinformował, że zwrócono się do Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego o przedstawienie propozycji tematów wiodących na obrady sesji Sejmiku w roku 2021. Wskazał, że zostały one przedłożone wszystkim radnym wraz z projektem terminów sesji Sejmiku w 2021 roku i wyjaśnił, że pojawiły się 4 nowe tematy, a pozostałe wynikają z obowiązujących przepisów prawnych. Ponadto zaznaczył, że w przypadku dodatkowych tematów wiodących zaproponowanych przez Komisję Sejmiku, prosi o ich zgłoszenie do dnia najbliższej sesji Sejmiku. Dodał, że wprowadzenie dodatkowego tematu do porządku obrad może także nastąpić w trakcie roku kalendarzowego.

Przewodnicząca Komisji podziękowała Szefowi Kancelarii Sejmiku i przyznała, że niewątpliwie pojawi się potrzeba wprowadzenia dodatkowego tematu w związku z planowanym szczepieniem przeciwko COVID-19 i sytuacją epidemiczną na obszarze województwa.

Następnie Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie (w programie konferencyjnym) projekt uchwały w sprawie przyjęcia Planu Pracy Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego na rok 2021.

Za pozytywnym przyjęciem projektu uchwały głosowało 9 członków Komisji, przeciw – 0, wstrzymało się – 3.

Imienne wyniki głosowań stanowią załącznik nr 4

IV. Sprawy różne i wolne wnioski.

Przewodnicząca Komisji poprosiła o zgłaszanie propozycji tematów do Planu Pracy Komisji Strategii Rozwoju na rok 2021. W związku z tym, iż procedowanie przyjęcia Planu Pracy Komisji nastąpi na posiedzeniu w lutym 2021 roku zaproponowała, aby Członkowie Komisji przesłali swoje propozycje drogą elektroniczną do Sekretarza Komisji w terminie do 31 stycznia 2021 r. Powyższy termin został przyjęty bez uwag.

V. Przyjęcie Protokołu Nr19/2020 z 16 listopada 2020 r.

Przewodnicząca Komisji zapytała, czy są uwagi do Protokołu Nr 19/2020 z 16 listopada 2020 roku. W związku z brakiem uwag zarządziła głosowanie (w programie konferencyjnym). Za pozytywnym przyjęciem Protokołu głosowało 11 Członków Komisji, przeciw - 0, wstrzymało się - 0.

Imienne wyniki głosowań stanowią załącznik nr 5

VI. Zakończenie posiedzenia.

Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodnicząca Komisji, p. Jolanta Szulc złożyła Członkom Komisji świąteczne życzenia i podziękowała za udział w obradach. Następnie zamknęła zdalne posiedzenie Komisji Strategii Rozwoju w dniu 14 grudnia 2020 r.

**Przewodnicząca Komisji
Strategii Rozwoju**

Jolanta Szulc

Sporządziła:

Beata Kantolak