Protokół nr 1/26
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów
Rady Powiatu Kłodzkiego
w dniu 28 stycznia 2026 roku

Godz. rozpoczęcia: 8:00
Godz. zakończenia: 8:35

Miejsce posiedzenia: Starostwo Powiatowe w Kłodzku przy ul. Okrzei 1, sala 109.

W posiedzeniu wzięło udział 10 członków komisji, nieobecny pan Krzysztof Rusinek oraz goście: pani Henryka Popiel- Skarbnik Powiatu Kłodzkiego, pani Jadwiga Radziejewska - Dyrektor ZOZ w Kłodzku.

Listy obecności radnych oraz gości stanowią załączniki do protokołu.

ZAŁĄCZNIK 1
ZAŁĄCZNIK 2

Porządek obrad stanowi załącznik do protokołu.

ZAŁĄCZNIK 3

Ad. 1 Ustalenie porządku obrad komisji.

Przewodniczący Komisji p. Czesław Kręcichwost powitał osoby uczestniczące w obradach, na podstawie listy obecność stwierdził kworum. Oznajmił, że porządek obrad dzisiejszego posiedzenia został radnym przedłożony. Zapytał o uwagi do porządku.

Nikt nie zgłosił uwag do porządku posiedzenia.

Porządek obrad:

1. Ustalenie porządku obrad komisji.
2. Zaopiniowanie projektów uchwał, przewidzianych w porządku obrad III sesji Rady Powiatu Kłodzkiego w sprawie:
   a. zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego,
   b. zmiany budżetu Powiatu Kłodzkiego na 2026 rok.
3. Sprawy różne:
   a. przyjęcie protokołu nr 14/25 z posiedzenia w dniu 23 grudnia 2025 roku.
   b. ustalenie daty i tematów kolejnego posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów.
4. Informacja Dyrektora „Zespołu Opieki Zdrowotnej" w Kłodzku na temat sposobu i wysokości finansowania świadczeń zdrowotnych w „Zespole Opieki Zdrowotnej" w Kłodzku w 2026 roku oraz podsumowanie finansowania w 2025 roku.

Ad. 2 Zaopiniowanie projektów uchwał, przewidzianych w porządku obrad III sesji Rady Powiatu Kłodzkiego w sprawie:

a. zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego,
b. zmiany budżetu Powiatu Kłodzkiego na 2026 rok.

Skarbnik Powiatu, pani Henryka Popiel omówiła WPF i zm. w budżecie na 2026 rok.

Brak uwag do projektów uchwał.

Komisja 8 głosami za, (1 osoba nie brała udziału w głosowaniu), pozytywne zaopiniowanie projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego.

Komisja 9 głosami za, jednogłośnie pozytywne zaopiniowanie projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Kłodzkiego na 2026 rok.

Ad. 3 Sprawy różne:

a) przyjęcie protokołu nr 14/25 z posiedzenia w dniu 23 grudnia 2025 roku,

Komisja nie wnosząc uwag, 9 głosami za, jednogłośnie przyjęła protokół nr 14/25 z posiedzenia w dniu 23 grudnia 2025 roku.

b) ustalenie daty i tematów kolejnego posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów.

Termin kolejnego posiedzenie Komisji - 25 lutego 2026 roku godzina 8:30.

Tematyka :

1. Informacja na temat sytuacji finansowej Powiatowego Urzędu Pracy w Kłodzku,
2. Sytuacja finansowa Zarządu Dróg Powiatowych w Kłodzku,
3. Ocena realizacji za 2025 rok zadań inwestycyjnych zrealizowanych na drogowych Powiatu Kłodzkiego.

Ad. 4 Informacja Dyrektora „Zespołu Opieki Zdrowotnej" w Kłodzku na temat sposobu i wysokości finansowania świadczeń zdrowotnych w „Zespole Opieki Zdrowotnej" w Kłodzku w 2026 roku oraz podsumowanie finansowania w 2025 roku.

Informacja pisemna dotycząca tematu stanowi załącznik do protokołu.

ZAŁĄCZNIK 4

Dyrektor ZOZ, pani Jadwiga Radziejewska, przedstawiła wstępne podsumowanie roku oraz propozycje wartości kontraktów na rok 2026. Na wstępie poinformowała, że przedstawione kwoty mają w większości charakter prognozy, ponieważ spośród 12 umów 7 zostało podpisanych jedynie na pierwsze półrocze w formie prowizorium. W związku z koniecznością sporządzenia planu rzeczowo-finansowego na cały rok, wartości te zostały oszacowane poprzez przemnożenie kwot z pierwszego półrocza przez dwa. Poinformowała, że na 12 umów: podstawowa opieka zdrowotna, leczenie szpitalne, profilaktyczne programy zdrowotne oraz leczenie uzdrowiskowe zostały zakontraktowane na cały rok. W zakresie podstawowej opieki zdrowotnej wartość kontraktu, ustalona na podstawie złożonych deklaracji oraz wystawionych faktur, wynosi 3 275 398 zł. Zaznaczyła, że w tym obszarze występuje znaczna migracja pacjentów związana z naturalnymi odejściami oraz zmianą placówek POZ. Ambulatoryjna opieka specjalistyczna poza ryczałtem (poradnie specjalistyczne) została oszacowana na kwotę 1 681 410 zł – jako wartość półroczna przemnożona przez dwa. Leczenie szpitalne w ramach podstawowego zabezpieczenia ryczałtowego wynosi 107 672 873,38 zł. Kwota ta ma charakter prowizoryczny, ponieważ nie uwzględnia jeszcze współczynników korygujących. Ostateczna wartość kontraktu ma zostać ustalona około marca i – jak wskazała dyrektor – powinna być wyższa, ze względu na nadwykonania z roku poprzedniego. Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (C+, podstawowa opieka psychiatryczna oraz psychiatria ogólna) zostały oszacowane na 14 637 601 zł – jako wartość półroczna przemnożona przez dwa. Rehabilitacja lecznicza wynosi 408 618 zł, leczenie stomatologiczne 2 376 873 zł – również jako wartości półroczne przemnożone przez dwa. Profilaktyczne programy zdrowotne zostały zakontraktowane na cały rok w

kwocie 406 083 zł. Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze oszacowano na 10 955 895 zł, opiekę paliatywną i hospicyjną na 3 650 054 zł – jako wartości półroczne przemnożone przez dwa. Ratownictwo medyczne zostało zakontraktowane na cały rok w wysokości 23 834 645 zł. Centrum Zdrowia Psychicznego – pilotaż (obejmujący oddział psychiatrii ogólnej i dwie poradnie leczenia uzależnień) zostało oszacowane na 22 360 459 zł. Finansowanie przyznano na pół roku, jednak z założeniem obowiązywania do końca roku, dlatego również w tym przypadku zastosowano przeliczenie półrocznej kwoty razy dwa. Leczenie uzdrowiskowe zostało zakontraktowane na cały rok w wysokości 13 298 403 zł. Łączna wartość kontraktu w porównaniu do roku 2025 – przy założeniu prowizorium dla 7 zakresów i przeliczeniu ich na cały rok – jest wyższa o 11 987 384 zł. Dyrektor podkreśliła jednak, że wzrost ten nie oznacza realnej poprawy sytuacji finansowej, ponieważ około 12 mln zł zostanie przeznaczone na podwyżki wynagrodzeń wynikające z ustawowego obowiązku wprowadzonego w lipcu ubiegłego roku. Dodatkowo, od lipca 2026 roku planowany jest kolejny wzrost wynagrodzeń o około 14%. Według obecnych wyliczeń brakuje około 900 000 zł na pokrycie kosztów wynagrodzeń. Dyrektor wyraziła nadzieję na zwiększenie finansowania w związku z nadwykonaniami w większości zakresów świadczeń. Zgodnie z obowiązującym algorytmem, nadwykonania powinny skutkować zwiększeniem kontraktu na kolejny rok. Jednocześnie zaznaczyła, że skala ewentualnych zwiększeń nie jest obecnie znana, a sytuacja finansowa Narodowego Funduszu Zdrowia pozostaje niepewna. Dodała, że w sytuacji, gdy placówka realizuje nadwykonania za poprzedni rok i udziela świadczeń zdrowotnych pacjentom bez otrzymania należnego finansowania, oznacza to w praktyce kredytowanie przez ZOZ zarówno państwa, jak i Narodowego Funduszu Zdrowia. Podkreśliła, że leczenie pacjentów zostało wykonane, natomiast środki finansowe nie zostały dotychczas przekazane. W dalszej części wystąpienia Dyrektor ZOZ odniosła się do sytuacji finansowej oraz zamknięcia roku 2025. Poinformowała, że wynik finansowy jest dodatni, co należy ocenić pozytywnie, jednak jego ostateczna wysokość będzie znana po pełnym rozliczeniu. Na dzień 31 grudnia, po uwzględnieniu wszystkich zaksięgowanych operacji, dodatni wynik finansowy wynosi 161 000 zł. Jednocześnie wskazała, że pozostaje do zaksięgowania kwota 2 220 777 zł, która wpłynie na końcowy rezultat. W związku z tym wyraziła przekonanie, że ostateczny wynik finansowy za 2025 rok przekroczy 1 mln zł.

Przewodniczący Komisji, pan Czesław Kręcichwost, zwrócił się z pytaniem, czy wskazana wcześniej kwota ponad 2 mln zł stanowi nadwykonania, o których była mowa w wypowiedzi Dyrektor.

Dyrektor ZOZ w Kłodzku, pani Jadwiga Radziejewska, wyjaśniła, że wskazana kwota nie dotyczy nadwykonań. Poinformowała, że Narodowy Fundusz Zdrowia rozlicza rok obrachunkowy do marca 2026 r., w związku z czym do tego czasu obejmowane są wszystkie faktury, rozliczenia oraz sprawozdawczość. Dodała, że badanie sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta potrwa prawdopodobnie do końca maja, dlatego ostateczna ocena sytuacji finansowej będzie możliwa po zakończeniu tego procesu. Wskazała również na konieczność ponownego przeliczenia rezerw, w tym znacznej kwoty rezerw na odprawy emerytalne, co wynika z wieku kadry pracowniczej. Z przekazanych wstępnych informacji wynika jednak, że wysokość tych rezerw może ulec zmniejszeniu, ponieważ część pracowników przeszła już na emeryturę i kontynuuje zatrudnienie, w związku z czym nie jest ujmowana w rezerwie. Dyrektor zaznaczyła, że ewentualne zmniejszenie rezerw może wpłynąć korzystnie na wynik finansowy, jednak na obecnym etapie nie jest możliwe określenie dokładnej kwoty, gdyż analiza prowadzona jest przez zewnętrzną kancelarię.

Przewodniczący Komisji, pan Czesław Kręcichwost, ponownie zwrócił się z pytaniem dotyczącym kwestii nadwykonań.

Dyrektor ZOZ w Kłodzku, pani Jadwiga Radziejewska, poinformowała, że nadwykonania za rok 2025 wynoszą 8%. Wyjaśniła, że nie są one finansowane w 100% i poziom ich refundacji zależy od rodzaju umowy.

Wskazała, że w przypadku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego refundacja nadwykonań wynosi 50%, a ich wartość kształtuje się na poziomie około 800 000 zł. W ambulatoryjnej opiece specjalistycznej poziom finansowania uzależniony jest od rodzaju poradni. Poinformowała, że w czterech poradniach – m.in. kardiologicznej oraz urazowo-ortopedycznej – nadwykonania finansowane są w 100%, natomiast w pozostałych w wysokości 50% lub 70%, w zależności od profilu poradni. W przypadku ryczałtu szpitalnego wysokość refundacji nadwykonań zależy od bieżących ustaleń. Na obecnym etapie nie jest jeszcze wiadomo, jaki procent nadwykonań zostanie ostatecznie wypłacony.

Przewodniczący Komisji, pan Czesław Kręcichwost, stwierdził, że jest to kwota znaczna.

Dyrektor ZOZ w Kłodzku, pani Jadwiga Radziejewska, poinformowała, że po zsumowaniu procentów refundacji nadwykonań obowiązujących w roku ubiegłym kwota dodatkowych środków wyniosłaby około 1,5 mln zł. Zaznaczyła jednak, że wyliczenia te opierają się na zasadach z poprzedniego roku, a w roku bieżącym poziom refundacji może ulec zmianie – przykładowo może wynosić 30%, 50% lub 80% – w zależności od decyzji i aktów wprowadzonych przez Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia. Dodała, że zgodnie z informacjami otrzymanymi w ubiegłym tygodniu, nadwykonania za IV kwartał, w których również występują przekroczenia, mają zostać rozliczone do 30 czerwca 2026 r. W tym kontekście ponownie podkreśliła, że do czasu rozliczenia świadczeń szpital w praktyce kredytuje Fundusz. Odnosząc się do wyniku finansowego, zaznaczyła, że nawet dodatni wynik na poziomie 160 000 zł jest efektem ogromnej pracy i wyrzeczeń całej załogi oraz licznych działań organizacyjnych. Podkreśliła, że około 75% większych szpitali powiatowych wykazuje straty, co jest raportowane w Ministerstwie Zdrowia. Wskazała, że z Narodowego Funduszu Zdrowia, przy planowanych przychodach w wysokości 210 593 000 zł, placówka otrzymała 193 283 000 zł. Pozostałe przychody obejmowały m.in.:
inne programy – 85 500 zł,
usługi komercyjne – 6 903 132 zł,
wynajem gabinetów i pomieszczeń – 1 584 154 zł,
pozostałe przychody – 8 641 863 zł (w tym dotacje, przychody operacyjne, refundacje wynagrodzeń stażystów i rezydentów z Urzędu Wojewódzkiego, dopłaty z PFRON – 1 283 468 zł, dopłaty z urzędu pracy do szkoleń – 42 000 zł, a także dotacje ze Starostwa Powiatowego, m.in. 350 000 zł na wymianę lampy).
Poinformowała również, że jednostka jako jedyna w województwie dolnośląskim skorzystała z zapisów ustawy powodziowej, uzyskując zwrot kosztów urlopów powodziowych w wysokości 310 554 zł. Podkreśliła, że są to środki pozyskane w drodze aplikowania o dodatkowe finansowanie, które realnie poprawiają wynik finansowy, gdyż przy przychodach wyłącznie z NFZ – z czego 85% stanowią wynagrodzenia – osiągnięcie dodatniego wyniku byłoby niemożliwe.
W dalszej części wystąpienia przedstawiła informacje o dodatkowych dotacjach, w tym:
dotacja PCK na sprzęt – 931 250 zł,
dotacja PCK na ambulans – 998 000 zł,
dotacja na podstawową opiekę zdrowotną – 227 811 zł,
środki z Urzędu Marszałkowskiego w związku z umową ze Szpitalem Uniwersyteckim we Wrocławiu na sieć udarową – 94 260 zł na informatyzację.
Wyjaśniła, że w ramach sieci udarowej wykonana tomografia komputerowa pacjenta z podejrzeniem udaru jest niezwłocznie przesyłana elektronicznie do Wrocławia, gdzie neurochirurg ocenia zasadność przeprowadzenia trombektomii w siedmiogodzinnym oknie terapeutycznym. W przypadku kwalifikacji pacjent transportowany jest bezpośrednio do szpitala klinicznego karetką lub śmigłowcem. Od sierpnia funkcjonowania systemu uratowano w ten sposób czterech pacjentów. Podkreśliła, że do sieci przystąpiły jedynie dwa szpitale powiatowe. Na zakończenie wskazała również na dotację z powiatu na sprzęt medyczny i inwestycje budowlane w wysokości 2 358 510 zł, w tym środki z Urzędu Wojewódzkiego przeznaczone na usuwanie skutków powodzi w kuchni i warsztacie szpitalnym.

Przewodniczący Komisji, pan Czesław Kręcichwost, zauważył, że członkowie komisji często zabierają głos w sytuacjach negatywnych, natomiast w przypadku przedstawienia przez Dyrektor przyzwoitego wyniku finansowego brak jest zgłoszeń do dyskusji. W związku z tym zwrócił się do Dyrektor z pytaniem, czy aktywność i zaangażowanie załogi mają również wpływ na rozwijanie dodatkowych usług, które mogłyby stanowić podstawę do ubiegania się o kolejne dofinansowania.

Dyrektor ZOZ w Kłodzku, pani Jadwiga Radziejewska, wyjaśniła, że aktywność i zaangażowanie pracowników placówki przekłada się na możliwość pozyskiwania dodatkowych środków finansowych. Podkreśliła, że każdy składany wniosek o dofinansowanie zwiększa szanse na uzyskanie dotacji. Poinformowała, że aktualnie procedowany jest wniosek na ambulatoryjną opiekę specjalistyczną na kwotę 800 000 zł oraz drugi wniosek dotyczący psychiatrii również na 800 000 zł. Dodała, że po rozstrzygnięciu konkursu na kardiologię placówka dysponuje kwotą 17 mln zł do wykorzystania do czerwca bieżącego roku. Dyrektor zaznaczyła, że część przetargów została już rozstrzygnięta, a jeden unieważniono z powodu zawyżonych ofert złożonych przez firmy, które chciały zwiększyć swoje zyski w krótkim okresie realizacji projektów finansowanych z Krajowego Planu Odbudowy (KPO). Podkreśliła, że obecnie przygotowywany jest drugi przetarg, którego celem jest zakup angiografu z modułem naczyń wieńcowych i serca oraz drugiego tomografu wraz z adaptacją pomieszczeń na potrzeby tych urządzeń. Zaznaczyła, że wszyscy pracownicy zaangażowani są w realizację tych działań, jednak nie ma możliwości bezpośredniego przełożenia pozyskanych środków na wynagrodzenia pracowników. Dodała, że placówka prowadzi również działania w zakresie audytów energetycznych i ekologicznych oraz przygotowuje się do pozyskiwania kolejnych funduszy z różnych źródeł. Podkreśliła, że te działania są realizowane dzięki pracy i zaangażowaniu całego zespołu, a także współpracy z samorządami, w tym przy projektach termomodernizacji w Nowej Rudzie.

Na tym protokół zakończono.

Przewodniczący Komisji
Czesław Kręcichwost

Protokołowała:
Marta Paprocka
Sporządziła:
Ilona Martenson