

Protokół nr 6/21
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów
Rady Powiatu Kłodzkiego
w dniu 25 czerwca 2021 roku

Godz. rozpoczęcia: 12.30

Godz. zakończenia: 13.25

Miejsce posiedzenia: sala obrad Rady Powiatu Kłodzkiego (sala nr 109) w Starostwie Powiatowym w Kłodzku, ul. Okrzei 1- *obecny Przewodniczący Komisji.*

Posiedzenie odbywało się w trybie zdalnym, poprzez wideokonferencję w aplikacji Microsoft Teams.

Podstaw prawna- art. 15zxx ust. 2 i 3 ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U.2020.1842 ze zm.)

W posiedzeniu wzięło udział 9 członków komisji oraz:

- p. Agnieszka Rup- Grzyb- Główna Księgowa Starostwa Powiatowego w Kłodzku
- p. Jadwiga Radziejewska- Dyrektor ZOZ w Kłodzku,
- p. Jan Kalfas- Dyrektor Wydziału Zarządzania Kryzysowego, Bezpieczeństwa i Polityki Zdrowotnej.

Listy obecności radnych i pozostałych osób zdalnie uczestniczących w posiedzeniu stanowią załącznik do protokołu.

ZAŁĄCZNIK 1

ZAŁĄCZNIK 2

Porządek posiedzenia został radnym przekazany na stronę internetową i stanowi załącznik do protokołu.

ZAŁĄCZNIK 3

Ad. 1 Ustalenie porządku obrad komisji.

Przewodniczący Komisji oznajmił, że członkowie komisji otrzymali zawiadomienie wraz z porządkiem obrad. Zapytał, czy są jakieś uwagi.

Członkowie komisji nie wnieśli uwag do zaproponowanego porządku obrad.

Porządek posiedzenia:

1. Ustalenie porządku obrad komisji.
2. Monitorowanie sytuacji finansowej „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku- *zaopiniowanie projektu uchwały, przewidzianego w porządku obrad VII sesji Rady Powiatu Kłodzkiego, w*

sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego podmiotu leczniczego „Zespół Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku za rok 2020 rok.

3. Zaopiniowanie projektów uchwał, przewidzianych w porządku obrad VII sesji Rady Powiatu Kłodzkiego w sprawie:
 - a) zmiany budżetu Powiatu Kłodzkiego na 2021 rok,
 - b) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego.
4. Sprawy różne
 - a) ustalenie daty i tematów kolejnego posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów,
 - b) przyjęcie protokołu nr 5/21 z posiedzenia w dniu 28 maja 2021 roku.

**Ad. 2 Monitorowanie sytuacji finansowej „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku-
zaopiniowanie projektu uchwały, przewidzianego w porządku obrad VII sesji Rady Powiatu
Kłodzkiego, w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego podmiotu leczniczego
„Zespół Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku za rok 2020 rok.**

Pani Jadwiga Radziejewska- Dyrektor „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku omówiła sprawozdanie finansowe. Poinformowała, że bilans za 2020 rok szpital zamknął stratą 10 539 917,45 zł. Pierwotnie na początku roku przedkładany był wstępny bilans, w którym strata wynosiła 2 114 998 zł. To była strata poniżej amortyzacji o ok. 1,5 mln zł. Biegła badająca bilans zoz-u otrzymała informację z Ministerstwa Finansów, że zaliczki pobrane w roku 2020 niestety trzeba odjąć od przychodów. I to zmniejszyło przychód wielkości 8 424 918, 70 zł. Zaliczki pobrane w ramach ryczałtu 1/12 nie zostały potrącone, pozostałe poza umową ryczałtową zostały i w momencie rozliczenia dopiero są po stronie przychodów. Więc dopiero w tym roku będą zaksięgowane po stronie przychodów. Pobrane zostały następujące zaliczki, składające się na kwotę 8 424 918, 70 zł:

- ambulatoryjna opieka specjalistyczna- 258 000 zł
- odrębnie finansowane rezonanse, tomografy, gastroskopia, kolonoskopia- 3 106 000 zł
- oddziału psychiatryczne i poradnię psychiatryczną – 2 050 000 zł
- rehabilitacja w Kudowie- Zdroju- 60 768 zł
- oddział paliatywny- 512 930 zł
- uzdrowisko- 2 033 085 zł

Kwota 8 424 918, 70 zł oraz kwota 9 mln zł, czyli o 2 600 000 zł. większa kwota po stronie rezerw na zobowiązania, która jest wyliczana na podstawie klucza (ilość pracowników, średni wiek pracowników, obligacje) daje łącznie kwotę ponad 10 mln zł. Po odliczeniu zaliczki zeszłorocznej i po odliczeniu 2 600 000 zł, które zwiększyły pozycję rezerw na zobowiązania byłyby dodatni wynik finansowy. Należy pamiętać, że rezerwy na zobowiązania, czy amortyzacja to wirtualny pieniądz, czyli strata poniżej amortyzacji jest bezpieczna. Zaliczki rozliczane w tym roku będą miały wpływ na wynik finansowy tegoroczny. Zmniejszą się rozliczenia międzyokresowe o wartość 8 mln zł, a zwiększy się przychód na tą kwotę. Na koniec maja mamy zrealizowane 3 550 821 zł. I te wartości zostały już wypłacone i przełożyły się na dodatni wynik finansowy za miesiąc maj. I tak w stomatologii nadrobione zostało 262 000 zł,

w AOS-ie – 67 000 zł, w odrębnie finansowych- 1 447 000 zł, w psychiatrii- 1 470 000 zł, w rehabilitacji – 35 000 zł, w paliatywnym- 277 000 zł.- łącznie 3 559 821 zł. Pozostało nam do końca roku zrealizować niedowyołkonania z roku poprzedniego na kwotę 4 865 097 zł. O ile we wszystkich zakresach raczej na 99% zostanie to zrealizowane, tak kwotę 2 033 000 zł w zakresie uzdrowiska nie ma takiej możliwości, ponieważ jeszcze w tym roku przez pierwsze trzy miesiące uzdrowiska były nieczynne. Aktualnie przyjmujemy w pełnym zakresie. Na 160 miejsc na leczeniu uzdrowiskowym 159 kuracjuszy aktualnie przebywa. Wczoraj przekazana została ustna informacja, że nie będzie abolicji i wszystkie zaliczki szpital ma odpracować. Ze wszystkich zakresów do końca grudnia 2021 roku, natomiast w zakresie uzdrowiska przez kolejne trzy lata. łącznie jest to w zakresie uzdrowiska kwota 2 800 000 zł. Na razie pisemnie nie jest to potwierdzone. Informacja o stracie jest szczegółowo opisana w części opisowej sprawozdania finansowego zoz.

Przewodniczący Komisji zapytał o ocenę pani dyrektor realnego odpracowania tych niedowyołkonan.

Pani Jadwiga Radziejewska- Dyrektor „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku powiedziała, że stomatologia i ambulatoryjna opieka specjalistyczna są w dużej części wykonane do końca czerwca. Wygląda na to, że odrębnie finansowane rezonans, tomograf również uda się odpracować do końca roku. Podobnie wydaje się, że uda się też to w zakresie psychiatrii, o ile nie będzie kolejnej fali pandemii. Psychiatria była dwukrotnie wyłączona z pracy ze względu na zakażenia. W psychiatrii do końca maja udało się wykonać 1 471 000 zł, czyli 579 000 zł jest realne do wykonania do końca roku. Rehabilitacja już jest wykonana. W zakresie paliatywnym zostało do spłacenia 235 000 zł, więc domniemywa się, iż tą kwotę uda się wypracować do końca roku. Jedynym mankamentem będzie odpracowanie zaliczek za uzdrowiska, bo nie ma możliwości poszerzenia bazy łózkowej. Jest tylko jeden budynek i nie ma możliwości dostawienia łózek. Wydaje się, że w każdym miesiącu trzeba będzie przyjmować dodatkowo po 10%, przy obłożeniu 100%. Wydaje się, że będzie to trudne przez 3 lata. Sytuacja jest trudna, ale nie jest niebezpieczna. Wszystkie wynagrodzenia, kontrakty, zobowiązania publicznoprawne płacone są na bieżąco. Zobowiązania wymagalne z ubiegłego roku w wysokości przeszło 3 800 000 zł zostały zapłacone. Sytuacja jest bezpieczna, ale wynik niestety jest wysoko ujemny.

Przewodniczący Rady p. Zbigniew Łopusiewicz zasugerował, czy nie byłoby opłacalne, aby wynająć obiekt po to, aby poszerzyć bazę noclegową dla uzdrowiska. Tak działał m.in. szpital wojskowy w Łądku- Zdroju.

Pani Jadwiga Radziejewska- Dyrektor „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku odpowiedziała, że trudno jest to ocenić, gdyż NFZ kontraktuje zakres uzdrowiskowy na posiadanej bazie lokalowej. W wynajętym budynku wydaje się, że usługi musiałyby być komercyjne. A to na pewno się nam nie opłaca. Możemy zrezygnować całkowicie z komercji i wypracowywać niedowyołkonania na bazie niedojazdów. Zamierzamy po remoncie uruchomić sale w „Niezapominajce”, gdzie mamy kilka pokoi dwułożkowych. To może zabezpieczyć trochę niedowyołkonania. Aby jednak poprawić sytuację finansową uzdrowiska utworzyliśmy oddział rehabilitacji pocovidowej, 10- łożkowy. Te same koszty, a przychód dodatkowy. Jest 101%-owe obłożenie. Jedno łożko uzdrowiskowe, na które ktoś nie dojechał, zostało

wykorzystane, jako pocovidowe. Czekamy na oficjalne stanowisko NFZ w zakresie sposobu odpracowania zaliczek. Pomysł z wynajmem lokalu jest to przemyślenia.

Radny p. Grzegorz Kuzak- zapytał, jak się ma sytuacja straty finansowej, która nieoczekiwanie urosła do 10 mln zł, do programu naprawczego jednostki.

Starosta Kłodzki p. Maciej Awizeń zauważył, że był taki czas, gdzie Minister Zdrowia zapowiedział nierealizowanie procedur medycznych. Wówczas NFZ płacił szpitalom zaliczkowo 1/12. Zaliczki zostały wpłacone i wydatkowane przez szpital. Pracownicy przecież pracowali nawet w okresie zamknięcia szpitali, dodatkowo w sytuacji covidowej. Do końca roku miała być abolicja, ale się nie pojawiła. Zaliczki nie można było wpisać jako dochód, bo to zaliczka teoretycznie do zwrotu. Wygląda więc na to, że tamten rok zamknie się 10 mln zł straty, a w tym roku będzie bardzo duża nadwyżka. To oczywiście nie jest rozsądne, chyba, że rząd planuje, iż szpitale będą musiały te zaliczki zwrócić. Jeśli takie są plany, to wszystkie szpitale z dnia na dzień czeka katastrofalna sytuacja. Gdyby nie brać pod uwagę zapisu księgowego zaliczki, to okazuje się, że szpital ma ok 2 mln zł straty, czyli poniżej amortyzacji. Tak więc powiat nie musi dopłacać do tego, aby szpital się utrzymał. Innymi słowy- program naprawczy zoz przyniósł oczekiwany skutek. Tutaj głównie wpływ miała rezygnacja z niektórych budynków, jak np. w Kłodzku na ul. Zawiszy Czarnego, czy też zatrzymanie oddziału wewnętrznego w Nowej Rudzie, jako jednego oddziału a nie dwóch. I to pokazuje paradoksem więcej szpital działa i leczy pomagając ludziom, tym większe przynosi straty. To z kolei jest spowodowane faktem, że procedury medyczne są wyliczone według stanu na 2015 rok. A od tej pory wszystko poszło do góry, również same leki i leczenie. Więc dopóki nie będzie prawdziwej wyceny procedur medycznych, jakie pełni szpital i za tą prawdziwą wycenę NFZ nie będzie płacił, to szpitale będą miały realne problemy finansowe. I to jest podstawowy problem szpitalnictwa w Polsce- wycena na poziomie 2015 roku. O to walczą szpitale, samorządy, związki zawodowe, Związek Powiatów Polskich. Szpital i tak koszty zmniejszył i za to podziękowania należą się w kierunku osób zarządzających zoz-em.

Radny p. Michał Cisakowski zadał pytanie, czy można przedłużyć czas odpracowania zaliczek w zakresie uzdrowiskowym? Być może to jest pomysł na wyjście z tego problemu.

Pani Jadwiga Radziejewska- Dyrektor „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku odpowiedziała, że szpital powinien mieć, jako tarczę, abolicję tych zobowiązań, co najmniej w zakresie uzdrowisk. Prywatne przedsiębiorstwa korzystały z tarcz antykryzysowych, publiczne zakłady nie korzystały z tego typu pomocy. Jeszcze można odpracować zaliczki w szpitalach czy poradniach, ale w zakresie uzdrowisk nie ma o czym dyskutować- to wygląda jak kara za to, że ktoś wprowadziła lockdown. Bo to przecież rząd wprowadził zakaz przyjmowania pensjonariuszy uzdrowisk. Dobrze byłoby, aby ktoś zrozumiał, że szpitale nie miały żadnego wsparcia i pozwolił na umorzenie niedowyońców, czyli uznał zaliczki, jako przychód.

Radny p. Michał Cisakowski zadał pytanie, czy poszło jakieś wspólne stanowisko do ministerstwa o umorzenie zaliczek w zakresie kwestii uzdrowiskowych.

Pani Jadwiga Radziejewska- Dyrektor „Zespołu Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku odpowiedziała, że poszło już kilka wspólnych stanowisk korporacji, stanowisk związkowych i czekamy na odpowiedzi. To, co zostało dziś przekazane, to informacja pośrednia, nie ma jeszcze oficjalnego komunikatu ministerstwa w tej sprawie.

Przewodniczący Komisji po zakończonej dyskusji poddał pod głosowanie wnioski o pozytywne zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego podmiotu leczniczego „Zespół Opieki Zdrowotnej” w Kłodzku za rok 2020 rok.

Komisja 8 głosami za, przy 1 wstrzymującym pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Ad. 3 Zaopiniowanie projektów uchwał, przewidzianych w porządku obrad VII sesji Rady Powiatu Kłodzkiego w sprawie:

- a) zmiany budżetu Powiatu Kłodzkiego na 2021 rok
- b) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego

Główna Księgowa Starostwa Powiatowego w Kłodzku p. Agnieszka Rup- Grzyb omówiła, w imieniu Skarbnika Powiatu, zmiany w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kłodzkiego.

Radny p. Michał Cisakowski zadał pytanie dotyczące drogi Doliny Duszniki- Zdrój (I etap). Zapytał o plan na tą drogę, bo była propozycja współpracy z gminą Duszniki- Zdrój i gminą Szczytna.

Etatowy Członek Zarządu Powiatu Kłodzkiego p. Piotr Marchewka odpowiedział, że była propozycja trójstronnego udziału w wydatkowanych środkach na tą inwestycję. Niestety ze strony gmin nie było zainteresowania, w związku z tym zadanie jest ściągane z budżetu. Będzie propozycja przyszłoroczna w tym zakresie. Zostanie ponownie wystosowana propozycja do władarzy gmin. Droga ta jest w bardzo złym stanie, a staje się potrzebna w przypadku konieczności objazdu drogi krajowej nr 8.

Radny p. Michał Cisakowski dopytał, czy gminy zostały już poinformowane o planach przyszłorocznych. Jak potraktowały pisma o partycypacji w kosztach tej inwestycji?

Etatowy Członek Zarządu Powiatu Kłodzkiego p. Piotr Marchewka odpowiedział, że jeśli chodzi o tegoroczny budżet to nie było ze strony gmin odpowiedzi w kwestii partycypacji w kosztach. W przeciągu najbliższych dwóch tygodni wnioski o partycypację w kosztach inwestycji przyszłorocznych zostaną wystosowane- nie tylko do gmin, ale również do nadleśnictw.

Przewodniczący Komisji po zakończonej dyskusji poddał pod głosowanie wnioski o pozytywne zaopiniowanie omawianych projektów uchwał.

Komisja 6 głosami za, przy 3 wstrzymujących pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Kłodzkiego na 2021 rok.

Komisja 7 głosami za, 1 przeciw i przy 1 wstrzymującym pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłodzkiego.

Ad. 4 Sprawy różne:

a) ustalenie daty i tematów kolejnego posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

Komisja ustaliła wstępnie, że kolejne posiedzenie odbędzie się 27 sierpnia 2021 roku, o godz. 12.30 (termin do uzgodnienia) w tematyce sytuacji finansowej placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Kłodzki.

b) przyjęcie protokołu nr 5/21 z posiedzenia w dniu 28 maja 2021 roku

Nie było uwag do protokołu.

Komisja przyjęła protokół 9 głosami za- jednogłośnie.

Przewodniczący Komisji po wyczerpaniu porządku obrad, zamknął posiedzenie.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:


Marta Paprocka

Przewodniczący Komisji

Marek Mazurkiewicz

