

**Protokół nr 51/2018
z posiedzenia Komisji Finansów
w dniu 28 maja 2018 r.**

Obrady posiedzenia otworzył o godzinie 15⁰⁰ Przewodniczący Komisji Waldemar Lipus. W posiedzeniu uczestniczyło 8 członków Komisji **wg załączonej listy obecności radnych - zał. nr 1 do prot.** oraz p. Grzegorz Nogły Etatowy Członek Zarządu, p. Marek Dutkowski Skarbnik Powiatu, p. Bożena Zięcina-Krawiec p.o. Kierownika SPZOZ oraz p. Janusz Potyka Główny Księgowy SPZOZ w Pszczynie (**załącznik nr 2 do protokołu**).

Przewodniczący Komisji poinformował, że tematem posiedzenia będzie:

- 1) wykonanie planu finansowego SP ZOZ w Pszczynie za 2017 rok oraz bieżące funkcjonowanie,
- 2) analiza sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Pszczyńskiego za 2017 r. oraz informacji o stanie mienia Powiatu Pszczyńskiego i przygotowanie opinii,
- 3) zaopiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu Pszczyńskiego merytorycznie podległych Komisji,
- 4) sprawy bieżące w tym:
 - analiza projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały nr XLII/358/14 Rady Powiatu Pszczyńskiego z dnia 4 lipca 2014 r. w sprawie podziału powiatu pszczyńskiego na okręgi wyborcze oraz ustalenia ich granic, numerów i liczby radnych wybieranych w każdym okręgu,
 - przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji,
 - wolne głosy

Do w/w porządku posiedzenia członkowie Komisji nie wnieśli uwag.

Ad. 1)

W pierwszym punkcie porządku obrad prowadzący obrady udzielił głosu p. Januszowi Potyce, który poinformował, że plan finansowy przygotowywany był do końca lutego br., zaś sprawozdanie wg ustawy o rachunkowości przygotowywane jest do dnia 31 marca br. Sprawozdanie podlega zaopiniowaniu przez Zarząd Powiatu i opinia będzie wysyłana do Urzędu Skarbowego oraz organu rejestrowego. Przekazał, że w 2017 r. SP ZOZ osiągnął przychody na poziomie 1 408 540 zł, w tym 387 755 zł z kontraktu z NFZ w Katowicach (Poradnia Przeciwgruźlicza Chorób Płuc i Gruźlicy). Kontrakt został wykonany w 100%. Nadwykonanie wynosiło 1 600 zł. Pozostała kwota to przychody z tytułu dzierżawy środków trwałych i wyposażenia Centrum Dializa w kwocie 1 20 000 zł netto. W 2017 r. czynsz Centrum Dializa został wpłacony w całości, choć w ostatnich miesiącach 2017 r. z opóźnieniem 20 – 30 dniowym. Stosownie do nieterminowych płatności wystawione zostały noty odsetkowe, ale odsetki zostały zapłacone w całości. Na dzień dzisiejszy w miesiącu lutym został wysłany do Spółki aneks przedłużający im umowę dzierżawy

o kolejny rok, czyli do końca lutego 2019 r. Spółka podpisała aneks do umowy dzierżawy. Na dzień dzisiejszy nie wpłynęły pieniądze za miesiąc kwiecień i maj. Dodał, że będzie wystosowane wezwanie do zapłaty oraz noty odsetkowe za nieterminową płatność. W umowie dzierżawy w jednym z paragrafów została zdefiniowana taka sytuacja, że nie trzeba Spółki wzywać o odsetki i jeżeli się spóźnią z płatnością powinni automatycznie je zapłacić. Pozostała sprzedaż w kwocie 875 zł, to dokumentacja medyczna dla pacjentów i firm ubezpieczeniowych, które zwracają się o dokumentację medyczną dla pacjentów. Odnośnie wydatków przekazał, że dotyczyły one odsetek z tytułu WFOŚ na termomodernizację, które na koniec 2017 r. były bardzo niskie, ponieważ zakończony został 10 – letni okres spłaty dla WFOŚ (odsetki na poziomie 3 915, 17 zł). Został również podpisany układ ratałny z ZUS, gdzie odsetki do ZUS są większe, bo w kwocie 9 000 zł, koszty egzekucyjne w kwocie 57 600 zł oraz koszty opłat prolongacyjnych do ZUS w kwocie 23 374 zł. W miesiącu maju została zapłacona ostatnia rata do PFRON. Na dzień dzisiejszy spłacony został PFRON i WFOŚ. Do spłaty pozostał jeszcze tylko ZUS, który jest rozłożony na raty. Miesięczna rata do ZUS wynosi około 82 000 zł, co jest podzielone na składki zdrowotne, społeczne, opłatę prolongacyjną i koszty egzekucyjne. Na dzień dzisiejszy jest to już 26 rata do ZUS. W związku z tym, że w planie finansowym na 2018 r. nie zakładano 100% przychodów z dzierżawy Centrum Dializa, Powiat udzielił na 2018 r. pożyczki w kwocie 1 300 000 zł na spłatę tych zobowiązań do ZUS. Jest ona uruchamiana co 3 miesiące w transzy po 350 000 zł. Pierwsza transza została uruchomiona 13 marca br., druga będzie uruchomiona 13 czerwca br. w kwocie 350 000 zł, trzecia 13 września br. w kwocie 350 000 zł, zaś ostatnia 13 grudnia br. w kwocie 250 000 zł. Przekazał, że w informacji do planu finansowego przedstawił, jakie SP ZOZ posiada zobowiązania i rezerwy na zobowiązania. Są to zobowiązania długoterminowe i jest ich dużo. Największe zobowiązania to kredyty i pożyczki, które SP ZOZ otrzymał od Powiatu w kwocie 9 441 000 zł, tj. 144 075 zł z tytułu pożyczki na podatek od nieruchomości, 2 850 000 zł z tytułu pożyczki na spłatę wyroków pielęgniarek i położnych, 1 560 000 zł na wyroki, 2 500 000 zł na wyroki, 500 000 zł na spłatę PFRON i ZUS, 700 000 zł w następnym roku PFRON i ZUS, 700 000 zł PFRON i ZUS, 250 000 zł na spłatę PFRON i ZUS, 240 000 zł na zakup sprzętu medycznego do Szpitala. W związku z tym, że była to duża kwota należało zastosować przetarg publiczny zorganizowany przez Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych. Dodał, że nie wpłynęły wszystkie oferty na konkretny sprzęt. W pierwszej procedurze udało się załatwić aparat USG, który został zakupiony. W związku z tym, że 240 000 zł zmniejszyło się o kwotę zakupu USG, można było zastosować zapytanie ofertowe i w tym momencie nie robił tego Powiat tylko SP ZOZ. Na dzień dzisiejszy sytuacja wygląda w ten sposób, że przeprowadzone zostały zapytania ofertowe poprzez wysłanie 6 zapytań do różnych firm i w pierwszej kolejności poszły łóżka dla noworodków z materacami w liczbie 10 szt. Kolejne poszło na 19 łóżek dla dorosłych z materacami i szafkami przyłóżkowymi. Wcześniej udało się również zakupić stół operacyjny, który był największą potrzebą. Z kwoty 240 000 zł zostało jeszcze 60 000 zł i w pierwszej kolejności myślano o lampie operacyjnej na blok operacyjny, bądź myjce do gastroskopów, ale okazało się, że na dzień dzisiejszy gastroskopy, które posiadał ZOZ nie nadają się do użytku. Jednak okazuje się, że najbardziej potrzebne są lampy operacyjne. Obecnie przygotowywana jest procedura zapytania ofertowego i w ciągu tygodnia powinny spłynąć oferty.

Podczas obrad posiedzenie opuścił radny Waldemar Januszewski, w związku z czym obecnych było 8 radnych.

P.o. Kierownika SP ZOZ poinformowała, że większość spraw finansowych przekazała przedmówca, natomiast działalność Poradni Pulmonologicznej, która w całości jest finansowana z NFZ cały czas bilansuje się. Poinformowała, że w tej chwili istnieją problemy z obsadą kadrową. Zatrudnionych jest dwóch lekarzy, jeden na podstawie umowy o pracę, drugi jest w okresie emerytalnym na kontrakcie, ale jego umowa jest ważna do grudnia br. Obecnie prowadzone są działania celem pozyskania pulmonologa, który być może częściowo odciąży drugiego lekarza, a docelowo będzie pracować na etacie, albo na kontrakcie. Działalność SP ZOZ nie byłaby możliwa bez wsparcia organu założycielskiego, bowiem kwoty są porażające, zwłaszcza jeśli chodzi o kwotę należności do ZUS. Negocjacje były w tej kwestii prowadzone bardzo długo i w końcu został podpisany układ ratalny. Został on zawarty dzięki Powiatowi, a osobiście, jako przedstawiciel SP ZOZ podpisując go pytała, czy byłaby możliwość umorzenia odsetek i należności, ale nie było takiej opcji. Dodatkowo w Poradni zatrudniona jest pielęgniarka, która osiągnie wiek emerytalny za niespełna rok, zaś od około pół roku pracuje pani, która jest ratownikiem medycznym, ale uzupełnia studia, będzie pielęgniarką i jest chętna do pracy w Poradni.

W ramach dyskusji głos zabrali:

Radna Agata Tucka-Marek zapytała, z czego wynikały niskie nadwykonania Poradni?

Główny Księgowy wyjaśnił, że pierwotnie kontrakt dotyczył jednej procedury w Poradni, a NFZ zrobił dodatkową procedurę, gdzie pacjenci pierwszorazowi są inaczej obsługiwani, tj. około 45 min, co jest inaczej płacone. Dlatego jeden kontrakt został podzielony na dwie części. Dodał, że pacjentów jednorazowych było mniej, ale w ramach Poradni środki przesuwały się, dlatego było to 1 600 zł, z drugiej strony miały miejsce problemy kadrowe.

P.o. Kierownika poinformowała, że jeżeli przy wizycie pierwszorazowej wykonywane są kosztowne procedury, to praktycznie nie robi to różnicy, czy jest to wizyta pierwszorazowa, czy specjalistyczna. Jeżeli za pierwszym razem wykonany zostaje cały panel badań, to praktycznie wizyta jednorazowa nie zostaje wykazana. Poinformowała, że NFZ zmienił cennik zaniżając go tak, że specjaliści na każdej poradzie tracą kilka złotych. Sumarycznie, jeśli lekarz przyjmuje w granicach dawnych 1000 punktów, to jest na kontrakcie o około 200 – 300 zł do tyłu. Kiedyś punkt był wyceniany na 10 zł, na dzień dzisiejszy wyceniany jest na 1,11 zł. Podstawowa porada kosztowała 35 zł bez dodatkowych świadczeń, a teraz 32 zł, taka która kosztowała 50 zł, kosztuje około 45 zł, a taka, która kosztowała 75 zł, kosztuje 69 zł.

Radna Bogumiła Maria Boba zapytała, od kiedy jest obniżka?

P.o. Kierownika poinformowała, że od momentu zmiany przelicznika punktowego na złotówki. Dodała, że miało to miejsce w całym 2017 roku. W tej chwili nie opłaca się być specjalistą. Dodała, że pielęgniarki, które ukończyły studia nie chcą pracować w swoim zawodzie.

Główny Księgowy poinformował, że NFZ płaci 1200 zł miesięcznie na jedną pielęgniarkę. Od sierpnia będzie to 1600 zł. Dodał, że za chwilę pielęgniarka będzie zarabiała więcej niż lekarz.

Radna Bogumiła Maria Boba podkreśliła, że gdyby zostało utrzymane, to co dało PIS razem z Samoobroną i LPR do funduszu płac, czyli 30% i 0,25% rocznie do całości budżetu na służbę zdrowia było więcej niż minimum europejskie.

P.o. Kierownika przekazała, że po to, aby Poradnia funkcjonowała prawidłowo musi być ktoś, kto dopłaca. Zeszłoroczny potężny remont nie byłby możliwy bez środków finansowych ze Starostwa. Jest to mała Poradnia, ale wymogi sanepidu są tak straszne, że sanepid przychodzi praktycznie kilka razy w roku i za każdym razem, jak zobaczy jakąś ryskę, czy plamę każe malować natychmiastowo.

Główny Księgowy zwrócił uwagę na problem z kanalizacją, która nie działa w połowie budynku. Trzy razy interweniowała już firma z PIK. Dodał, że są tam stare, żeliwne rury z lat 60 – 70.

Etatowy Członek Zarządu Grzegorz Nogły przekazał, że został przeprowadzony gruntowny remont łącznie z wymianą stolarki drzwiowej i okiennej oraz zagospodarowaniem tego terenu związanego z przycięciem drzew i zrobieniem chodników. Należy liczyć się z tym, że są to budynki 50-cio letnie.

Główny Księgowy poinformował, że sam budynek spełnia wymogi i dostosowanie do przepisów ustawy o leśnictwie. Poradnia została odmalowana, założona została nowa instalacja komputerowa, nowa tablica zasilania w energię elektryczną. Stworzono nową przeszkloną rejestrację dla pacjentów. Jedyną rzeczą, którą należałoby tam zrobić, to wymiana kotła na dwufunkcyjny, aby była z niego ciepła woda i centralne ogrzewanie oraz wymiana połowy kaloryferów.

Wicestarosta poinformował, że jeśli Powiat przejmie Szpital, to należy znaleźć inne rozwiązanie, bowiem nieuzasadnionym jest remontowanie obiektu, który jest adoptowanym pomieszczeniem i nierozwojowym.

P.o. Kierownika przekazała, że były projekty przeniesienia Poradni m.in. w miejsce prosektorium, ale były zbyt wysokie koszty remontu. Zwróciła uwagę, że w ciągu 7 lat na terenie Województwa Śląskiego przybyło tylko 19 specjalistów z neonatologii, a granica wiekowa przesunęła się w okolice 60 lat.

Przewodniczący Komisji podziękował zaproszonym gościom za przedstawienie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego SP ZOZ w Pszczynie za 2017 rok oraz udział w posiedzeniu.

Ad. 2)

Następnie głos zabrał Skarbnik Powiatu, który omówił sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Pszczyńskiego za 2017 r. oraz informację o stanie mienia Powiatu Pszczyńskiego, **zgodnie z treścią przekazaną radnym.**

Kolejno Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie:

- sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Pszczyńskiego za 2017 rok,
- informację o stanie mienia Powiatu Pszczyńskiego,
- sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pszczynie za 2017 r.

W wyniku przeprowadzonego głosowania powyższe sprawozdania zostały przyjęte pozytywnie jednogłośnie przy 8 głosach „za” przez członków Komisji.

Następnie prowadzący obrady odczytał poniższy projekt opinii Komisji:

„Komisja na posiedzeniu w dniu 28 maja br. analizowała sprawozdanie Zarządu Powiatu Pszczyńskiego z wykonania budżetu Powiatu za 2017 rok, które porównała z wcześniejszymi ustaleniami w ramach prowadzonej na bieżąco analizy wykonania budżetu oraz innymi sprawozdaniami, a także wysłuchała wyjaśnień Marka Dutkowskiego Skarbnika Powiatu. Zapoznano się z informacją o stanie mienia Powiatu Pszczyńskiego, rocznym sprawozdaniem z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pszczynie za 2017 rok, sprawozdaniem finansowym Powiatu Pszczyńskiego za 2017 rok.

Stwierdzono, że dochody wykonano w 101,0% planu po zmianach, w tym dochody własne osiągnęły poziom 104,5% w stosunku do założeń. Plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku zrealizowano w 94,6%. Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem osiągnął poziom 15,5%. Analizując poziom wskaźnika zobowiązań w stosunku do dochodów, który osiągnął 10,2% Komisja stwierdziła, że uwzględniając zapisy ustawy o finansach publicznych jest to wartość bezpieczna. Obciążenie dochodów obsługą zadłużenia wyniosło 1,78%. Nie odnotowano również zobowiązań przeterminowanych.

Mając na uwadze powyższe dane oraz po zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, Komisja Finansów wyraziła pozytywną opinię o realizacji budżetu Powiatu za 2017 rok, przy 8 głosach „za”. Informacja o stanie mienia Powiatu Pszczyńskiego jak również sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego SP ZOZ w Pszczynie za 2017r. zostały przyjęte pozytywnie jednogłośnie przy 8 głosach „za”.

Powyższa opinia została przyjęta pozytywnie jednogłośnie przy 8 głosach „za” przez członków Komisji.

Ad. 3)

Po dokonaniu analizy poniższych projektów uchwał Rady Powiatu Pszczyńskiego oraz wysłuchaniu Skarbnika Powiatu Komisja Finansów zaopiniowała je następująco:

1) projekt uchwały w sprawie **zmian budżetu Powiatu Pszczyńskiego na 2018 rok (Druk Nr 2)** wraz z **autopoprawką przedstawioną przez p. Skarbnika**, został przyjęty pozytywnie jednogłośnie przez członków Komisji przy 8 głosach „za”.

2) projekt uchwały w sprawie **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pszczyńskiego na lata 2018 - 2027 (Druk Nr 3)**, został przyjęty pozytywnie jednogłośnie przez członków Komisji przy 8 głosach „za”.

3) projekt uchwały w sprawie **zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2018 roku (Druk Nr 4)**, został przyjęty pozytywnie jednogłośnie przez członków Komisji przy 8 głosach „za”.

Prowadzący obrady podziękował Skarbnikowi za udzielenie powyższych informacji i udział w posiedzeniu.

Ad. 4) W sprawach bieżących Przewodniczący Komisji:

- zapytał, czy zgłasza ktoś jakieś uwagi do projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały nr XLII/358/14 Rady Powiatu Pszczyńskiego z dnia 4 lipca 2014 r. w sprawie podziału powiatu pszczyńskiego na okręgi wyborcze oraz ustalenia ich granic, numerów i liczby radnych wybieranych w każdym okręgu, który otrzymali wszyscy radni?

Wicestarosta omówił ww. projekt uchwały, zgodnie z treścią jego uzasadnienia.

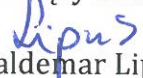
Członkowie Komisji nie wnieśli uwag do powyższego projektu uchwały.

- kolejno prowadzący obrady poddał pod głosowanie protokół z poprzedniego posiedzenia Komisji, który został przyjęty pozytywnie jednogłośnie przez członków Komisji,

- następnie zaproponował, aby kolejne posiedzenie Komisji odbyło się **w dniu 18 czerwca 2018 r. o godz. 15⁰⁰** w celu analizy wydatków przeznaczonych na realizację „Programu Współpracy Powiatu Pszczyńskiego z Organizacjami Pozarządowymi oraz Podmiotami Prowadzącymi Działalność Pożytku Publicznego” w 2017 roku oraz analizy wydatków w Wydziale Promocji Powiatu i Integracji Europejskiej oraz zaopiniowania projektów uchwał Rady Powiatu Pszczyńskiego merytorycznie podległych Komisji.

Posiedzenie Komisji zakończono o godzinie 16⁰⁰.

Przewodniczący Komisji Finansów


Waldemar Lipus

Protokołowała: Aleksandra Folek-Krupnik

