

PROTOKÓŁ NR 253/2024
z posiedzenia Zarządu Powiatu Czarnkowsko -Trzcianeckiego
z dnia 27 marca 2024 r.

W dniu 27 marca 2024 r. o godz. 09.00 w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie rozpoczęło się CCLIII posiedzenie Zarządu Powiatu Czarnkowsko - Trzcianeckiego.

W posiedzeniu uczestniczyli:

1. Feliks Łaszcz – przewodniczący Zarządu,
2. Włodzimierz Ignasiński – z-ca przewodniczącego Zarządu,
3. Waldemar Pawłowski – członek Zarządu,
4. Jan Pertek – członek Zarządu,
5. Szymon Rojewski – członek Zarządu

oraz zaproszeni goście, Skarbnik Powiatu, Sekretarz Powiatu, naczelnicy i pracownicy wydziałów w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie.

Lista obecności stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

Starosta Feliks Łaszcz powitał zebranych i tym samym rozpoczął CCLIII posiedzenie Zarządu stwierdzając, iż w dzisiejszym posiedzeniu uczestniczy 5 członków Zarządu.

Starosta przedstawił proponowany porządek posiedzenia stanowiący **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

1. Sprawy z zakresu mienia powiatu:
 - 1) wniosek 1 Czarnkowskiej Drużyny Harcerskiej „Puszcza” im. Jana Kilińskiego Hufiec ZHP Trzcianka o bezpłatne użyczenie sali gimnastycznej i dwóch sal lekcyjnych w budynku CKZ na zorganizowanie Rajdu Harcerzy Starszych Hufca ZHP Trzcianka i podjęcie uchwały w tej sprawie.
2. Sprawy z zakresu finansów powiatu:
 - 1) przyjęcie i przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2023 rok.
3. Sprawy z zakresu zdrowia i współpracy społecznej:
 - 1) spotkanie z Dyrektorem ZZOZ w Czarnkowie, celem przedstawienia sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szpitala za 2023 rok.
4. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia Zarządu Powiatu.
5. Sprawy różne.

Następnie Starosta zapytał, czy ktoś z obecnych chciałby złożyć wniosek w sprawie zmiany porządku posiedzenia?

Zmian nie zgłoszono.

Program posiedzenia został przez Zarząd przyjęty.

Ad.1

Sprawy z zakresu mienia powiatu:

- 1) wniosek 1 Czarnkowskiej Drużyny Harcerskiej „Puszcza” im. Jana Kilińskiego Hufiec ZHP Trzcianka o bezpłatne użyczenie sali gimnastycznej i dwóch sal lekcyjnych w budynku CKZ na zorganizowanie Rajdu Harcerzy Starszych Hufca ZHP Trzcianka i podjęcie uchwały w tej sprawie,

Zarząd rozpatrzył wniosek (**zał. nr 3**) 1 Czarnkowskiej Drużyny Harcerskiej „Puszcza” im. Jana Kilińskiego Hufiec ZHP Trzcianka o bezpłatne użyczenie sali gimnastycznej i dwóch sal lekcyjnych w budynku Zespołu Szkół w Czarnkowie (budynek CKZ) na zorganizowanie Rajdu Harcerzy Starszych Hufca ZHP Trzcianka. ZHP wnioskuje o udostępnienie sali w dniach od 13 kwietnia 2024 r. do 14 kwietnia 2024 r.

Wniosek rozpatrzono pozytywnie podejmując w tej sprawie stosowną uchwałę.

Przystąpiono do głosowania nad podjęciem uchwały.

W obecności 5 członków Zarządu:

- 5 głosów „za”
- 0 głosów „przeciw”
- 0 głosów wstrzymujących się.

Tym samym Uchwała **Nr 797/2024** została podjęta i stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego protokołu.

Korzystając z okazji, że na posiedzeniu Zarządu obecna była pracownica Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu, Pani Skarbnik prosiła o przedstawienie krótkiej informacji o stanie mienia powiatowego sporządzonej za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, która stanowi również załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego za 2023 rok.

Przedłożona informacja o stanie mienia powiatowego za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego protokołu, zwrócić jednak uwagę należy na wartość mienia.

Na dzień 31.12.2023 roku – wartość mienia stanowiącego własność Powiatu Czarnkowsko Trzcianeckiego wynosi ogółem 455 200 622,08 zł, w tym:

- nieruchomości: 361 326 583,62 zł:
 - budynki i budowle o pow. 85 942,92 m² o wartości 346 034 599,75 zł,
 - grunty o pow. 547,5371 ha o wartości 15 291 983,87 zł.
- środki trwałe (pozostałe środki trwałe), wyposażenie, WNIIP, zbiory biblioteczne 93 874 038,46 zł.

Ad.2

Sprawy z zakresu finansów powiatu:

- 1) przyjęcie i przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2023 rok,

Zarząd powrócił do sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego za 2023 rok. Po wstępnej analizie sprawozdania na poprzednim posiedzeniu, w dniu dzisiejszym sprawozdanie przedstawione zostało przez Panią Skarbnik w pełnej szczegółowości i stanowi **załącznik nr 6** do niniejszego protokołu. W protokole Zarządu zawarto krótkie podsumowanie.

Gospodarka finansowa, uzyskanie dodatkowych źródeł finansowania zarówno na realizację wydatków bieżących jak i majątkowych spowodowały, że ostateczne rozliczenie budżetu powiatu za 2023 rok zaowocowało polepszeniem wyniku finansowego budżetu. Sferę finansowania zadań bieżących, które od początku uchwalenia budżetu na 2023 rok były niezbilansowane uzupełniono w szczególności dzięki przyznaniu dodatkowej kwoty na poziomie 7.472.632,70 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Należy wskazać, iż pomimo napotykanym trudności, starano się również wprowadzać oszczędności, aby spełniać wskaźniki Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Efektom działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu 2023 roku, które ułatwi podejmowanie trudnych decyzji finansowych w kolejnym roku. Szczegółowa realizacja dochodów w zakresie poszczególnych źródeł została w sprawozdaniu opisana, jednak kilka elementów mających wpływ na ogólny ich kształt należy przytoczyć.

Tytułem podsumowania strony dochodowej za poprzedni rok, to ostatecznie planowana kwota wyniosła 159.182.027,80 zł, a wykonanie osiągnęło poziom 100,19%. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich poziom wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano wykonanie na poziomie 140.273.846,56 zł. Należy podkreślić, że wysokość dochodów majątkowych zamknęła się rekordową sumą 19.212.279,31 zł. Przyczyniło się do tego wiele czynników. Główną zasługą było wsparcie z Rządowego Funduszu Polski Ład zadań inwestycyjnych. Z kolei na bieżące zadania otrzymano dodatkowe środki z dotacji z budżetu państwa, wsparcie tytułem uzupełnienia dochodów z rezerwy celowej subwencji ogólnej, Funduszu rozwoju przewozów

autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, a także Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej czy też Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy.

Analizując wpływ poszczególnych źródeł dochodów można wysnuć następujące wnioski:

- dotacje z budżetu państwa, których plan wielokrotnie był zmieniany, zwłaszcza na plus, zostały przekazane w odpowiedniej wysokości, po uwzględnieniu ostatecznych rozliczeń zadań nimi sfinansowanych;
- odnotowano 100,00% wpływ z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej;
- uzyskano 100,00% wykonanie realizacji dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych;
- pozostałe dochody, głównie te w formie dotacji na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, bądź dodatkowe środki zostały przekazane do budżetu powiatu adekwatnie do potrzeb;
- dochody własne finalnie odnotowały wyższy wpływ niż zakładał ostateczny plan;
- otrzymano znaczne środki na uzupełnienie dochodów powiatu.

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął wysokość 171.125.721,97 zł, wykonanie stanowiło 97,68%. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian zamknął się kwotą 27.139.442,30 zł, a zadania zrealizowano na poziomie 26.965.775,84 zł, czyli 99,36% planu. Natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty 143.986.279,67 zł wykorzystano środki na poziomie 140.183.053,25 zł, co oznaczało 97,36%. Odstępstwa od planowanych kwot wystąpiły głównie w wydatkach rzeczowych, co wynikało między innymi z racjonalizacji wydatków, a także wykorzystania środków adekwatnie do realizowanych zadań. Ponadto nie rozdysponowano środków z rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych na: odprawy emerytalne w jednostkach pozostałych, pomoc społeczną i rodzinę, ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami oraz zarządzanie kryzysowe. W grupie wydatków bieżących kwotę ponad 4.628.000,00 zł przeznaczono na remonty, w tym bieżącą konserwację i naprawę sprzętu i urządzeń. Jak w latach poprzednich część remontów wykonywana była własnym sumptem, dlatego też z analizy jednostkowych sprawozdań wynikało, że wydatki na cele remontowe częściowo wymagały zakupu niezbędnych materiałów. Oznacza to, iż środki przeznaczone na cele remontowe były na znacznie wyższym poziomie, niż wskazuje to paragraf 4270 oraz paragraf 4340 (przy obiektach zabytkowych).

W odniesieniu do rozchodów budżetowych należy wskazać, że wszystkie zobowiązania z tytułu przypadających na ten rok rat kredytów i obligacji zostały zrealizowane. Stan zadłużenia powiatu z ww. tytułów ostatecznie na dzień 31 grudnia wynosił 20.924.784,00 zł.

Podsumowując, realizacja budżetu 2023 roku zamiast deficytem planowanym na poziomie 11.943.694,17 zł zakończyła się osiągnięciem ujemnego wyniku w wysokości 7.662.703,22 zł. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż ujemny wynik spowodowany był wyłącznie zrealizowanymi inwestycjami, gdyż otrzymane dochody bieżące w 100,00% sfinansowały wydatki bieżące. Uzyskano nadwyżkę operacyjną w kwocie 90.793,31 zł.

W efekcie ww. rozliczenia po uwzględnieniu sfinansowania rozchodów, zaangażowaniu przychodów budżetu na cele inwestycyjne w wysokości 3.862.703,22 zł, to ostateczna wysokość po dodaniu tzw. „wolnych środków” z rozliczenia częściowo roku 2021 i roku 2022 (wartość, która w roku 2023 nie została zaangażowana na wydatki) wynosić będzie 13.325.042,09 zł.

Ostatecznie według Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok, po uwzględnieniu wyniku na operacjach niekasowych Rada Powiatu w roku 2024 będzie dysponowała dodatkowym źródłem finansowania zadań w wysokości 13.325.042,46 zł. Oznacza to możliwość ich zaangażowania (po zabezpieczeniu w pierwszej kolejności wydatków na kontynuację realizacji wieloletnich przedsięwzięć oraz zadań wynikających z odrębnych ustaw) na finansowanie inwestycji bądź zabezpieczenie innych pilnych potrzeb w zakresie wydatków bieżących.

Sprawozdanie opisowe sporządzono na podstawie następujących sprawozdań rocznych:

- Rb-27ZZ, Rb-27S, Rb-28S, Rb-N, Rb-Z, Rb-NDS, Rb-50, Rb-ST.

Następnie zgodnie z postanowieniami zapisów art.267 ust. 1 i ust. 3 ustawy o finansach publicznych konieczne jest podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia i przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego za 2023 rok. Termin złożenia sprawozdania upływa z dniem 31 marca 2024 roku. Sprawozdanie roczne zawiera również informację

o stanie mienia powiatowego za rok 2023 oraz sprawozdania z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2023 rok. Sprawozdania podlega przedłożeniu Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Przystąpiono do głosowania nad podjęciem uchwały.

W obecności 5 członków Zarządu:

- 5 głosów „za”
- 0 głosów „przeciw”
- 0 głosów wstrzymujących się.

Tym samym Uchwała **Nr 798/2024** została podjęta i stanowi **załącznik nr 7** do niniejszego protokołu.

Ad.3

Sprawy z zakresu zdrowia i współpracy społecznej:

- 1) spotkanie z Dyrektorem ZZOZ w Czarnkowie, celem przedstawienia sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym szpitala za 2023 rok.

Zarząd spotkał się z Panią Dyrektorem Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie, która przedstawiła wyniki finansowe Zakładu za 2023 rok. Szeroko omówiła wyniki księgowe komórek wchodzących w skład Zespołu, wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku, co stanowi **załącznik nr 8** do niniejszego protokołu. Pani Dyrektor szczególną uwagę zwróciła na wynik finansowy Oddziału Pediatrycznego, gdzie wynik finansowy na koniec 2023 r. to kwota (-) 1 776 691,11 zł. Tu rozważane jest stopniowe wygaszanie działalności oddziału, czego przyczyną jest brak pacjentów na tym oddziale. Na ten moment zmniejszono liczbę miejsc na oddziale pediatrycznym do 10 pacjentów. Pani Dyrektor odniosła się do wykonania ryczałtu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ) w porównaniu do kilku innych szpitali oraz przedstawiła rozliczenie kwoty finansowania związanej z §3b OWU, co znalazło odzwierciedlenie w informacji przedłożonej przez Panią Dyrektora w formie prezentacji, której wydruk stanowi **załącznik nr 9** do niniejszego protokołu. W przedłożonej prezentacji Pani Dyrektor przypomniała Zarządowi również o tym jakie inwestycje udało się zrealizować w ZZOZ w 2023 roku:

- Dostosowanie pomieszczeń ZZOZ w Czarnkowie na potrzeby ZOL i OAiT – kwota dotacji 2 406 205,00 zł, wkład własny 504 992,51 zł;
- Zakup Sprzętu medycznego celem działań naprawczych w kontekście pandemii COVID-19 i jej skutków zdrowotnych oraz zwiększenie odporności systemu zdrowia i dostępności do usług w Wlkp. – kwota dotacji 1 677 301,60 zł, wkład własny 351 982,40 zł;
- Poprawa dostępności infrastruktury zdrowotnej poprzez zakup nowoczesnego sprzętu – kwota dotacji 1 731 253,65 zł, wkład własny – 352 218,60 zł;
- Zakup aparatu diagnostycznego dla wczesnego wykrywania nowotworów – mammograf – kwota dotacji 650 000,00 zł, wkład własny 5 468,18 zł;
- Zakup sprzętu medycznego – oddział chorób wewnętrznych i nefrologii – kwota dotacji 30 000,00 zł wkład własny 65,69 zł.

W 2023 roku bez wkładu własnego ZZOZ udało się pozyskać z Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych tomograf komputerowy UCT 780 za kwotę 2 699 675,17 zł; dokonano remontu pracowni na potrzeby ww. urządzenia za kwotę 600 000,00 zł pozyskaną z Powiatu; z Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych udało się pozyskać defibrylator do ZRM za kwotę 60 934,13 zł, z Ministerstwa Zdrowia otrzymano 77 930,34 zł na E – Gabinet POZ we Wronkach. Dalej Pani Dyrektor szczególną uwagę zwróciła na wynik finansowy Zakładu, który na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosił (-) 7 857 301,39 zł, który budzi niepokój także członków Zarządu Powiatu. Dla porównania wynik finansowy stanowił w roku 2018 (-) 2 833 650,43 zł; w roku 2019 (-) 1 098 990,96; w roku 2020 (+) 827 254,08 zł; w roku 2021 (+) 5 370 528,84 zł; w roku 2022 (-) 3 434 749,49 zł.

Celem poprawy wyniku prowadzone są działania naprawcze. Działania naprawcze już realizowane:

1. Etapowe zmiany w dodatkach świątecznych dla pielęgniarek – zgodnie z ustawą o działalności leczniczej,
2. Zmiany organizacyjne na poszczególnych komórkach np. blok operacyjny, Izba Przyjęć, oddział chorób wewnętrznych i nefrologii,

3. Zmiana Regulaminu Pracy – zgodnie z obowiązującymi przepisami,
4. Pozyskanie kontraktu na NFZ dotyczący pracowni Tomografii Komputerowej,
5. Zwiększenie ilości wykonywanych procedur w komórce endoskopii i usg,
6. Przejęcie kontraktu na fizykoterapię,
7. Uzyskanie kontraktu na NFZ dotyczący poradni nefrologicznej,
8. Pozyskanie kontraktu na NFZ dotyczący Poradni K w Czarnkowie,
9. Pozyskanie wstępnego kontraktu – Zakład Opiekuńczo-Leczniczy.

Dalej Pani Dyrektor omówiła planowane działania na 2024 rok:

1. Zwiększenie ilości łóżek ZOL,
2. Wykonywanie procedur nefrologicznych na oddziale wewnętrznym i nefrologii, oraz poradni nefrologicznej a także oddziale chirurgii,
3. Zwiększenie wykonywania procedur ortopedycznych na oddziale chirurgii ogólnej z pododdziałem chirurgii urazowo – ortopedycznej
4. Zwiększenie pracy bloku operacyjnego do 24 godzin (rozważana jest komercjalizacja usług w tym zakresie)
5. Rozważane jest stopniowe wygaszanie działalności oddziału pediatrycznego, o czym już Pani Dyrektor wcześniej wspomniała.

Jak dało się zauważyć, dla wielu Szpitali Powiatowych lata 2022 i 2023 to bardzo trudne lata, ponieważ mierzenie się z problemem inflacji, skutkami wojny na Ukrainie, wzrostu cen, niedoszacowanej wartości kontraktu z NFZ i jeszcze na to narzucony ustawowo wzrost wynagrodzeń od 1 lipca 2022 i w roku 2023 pogrążył finansowo szpitale. W obecnych realiach bez wiedzy jak będzie się kształtował dalsze finansowanie służby zdrowia trudno jest funkcjonować szpitalowi w normalnym zakresie. Zbliży się już również termin realizacji kolejnego wzrostu wynagrodzeń od 1 lipca 2024 r., a szpitale nadal nie wiedzą jak to będzie znowu wyglądać i jakie będzie finansowanie, bo jeżeli będzie to wyglądać tak jak w ostatnich dwóch latach to będzie to sytuacja krytyczna dla wielu szpitali.

Zarząd po wysłuchaniu Pani Dyrektor, po zapoznaniu się z wynikami finansowymi, zaniepokojony wysokim ujemnym wynikiem finansowym za 2023 rok, postanowił na bieżąco monitorować sytuację Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie.

Ad.4

Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia Zarządu Powiatu.

Zarząd przyjął protokół z ostatniego posiedzenia Zarządu Powiatu tj. z dnia 21 marca 2024 r. nie wnosząc żadnych uwag.

Ad.5

Sprawy różne.

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie i protokół z posiedzenia Zarządu Powiatu w dniu 27 marca 2024 r. zakończono. Termin następnego posiedzenia ustalono na dzień 04 kwietnia 2024 r.

Protokolant:

Małgorzata Pompała

Podpisy członków Zarządu

Feliks Łaszcz

Włodzimierz Ignasiński

Waldemar Pawłowski

Jan Pertek

Szymon Rojewski

