

PROTOKÓŁ Nr 14/2019
Komisji Budżetowo-Gospodarczej

z wspólnego posiedzenia komisji stałych
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
w dniu 17 września 2019 r.

W dniu 17 września 2019 r. o godz. 11.00 w sali 021 Starostwa Powiatowego w Czarnkowie rozpoczęło się wspólne posiedzenie komisji stałych Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego. Lista obecności Komisji Budżetowo-Gospodarczej stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu. Lista osób uczestniczących w posiedzeniu stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

Obrady prowadził Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej, który powitał zebranych i tym samym otworzył posiedzenie.

Następnie Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej przedstawił planowany porządek posiedzenia:

1. Analiza finansowa sp zoz-ów za I półrocze 2019 r.
2. Analiza wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2019 r.
3. Zajęcie stanowiska w sprawie pisma Stowarzyszenia Ruch Kultury Chrześcijańskiej ODDRODZENIE w Czarnkowie dotyczącego propozycji przyjęcia przez Radę Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego deklaracji pt. „Samorząd wolny od ideologii LGBT”.
4. Sprawy różne.

Radni nie zgłosili uwag do proponowanego porządku obrad.

Ad. 1.

Analiza finansowa sp zoz-ów za I półrocze 2019 r.

Członkowie komisji stałych zapoznali się ze sprawozdaniami o przychodach, kosztach i wyniku finansowym sp zoz-ów za I półrocze 2019 r.

Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II w Trzciance, za okres 01.01 – 30.06.2019 roku osiągnął przychody w wysokości 19.088 tys. zł, co stanowi 49,75% wykonania planu rocznego; koszty poniesione w w/w okresie to ogółem 19.308 tys. zł, co stanowi 53,44 % wykonania planu rocznego; wynik finansowy to strata (-) 220 tys. zł, amortyzacja wyniosła 649 tys. zł. Zobowiązania na dzień 30.06.2019 roku stanowiły ogółem 3.364 tys. zł. Strukturę zobowiązań tworzą: zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 3.364 tys. zł; zobowiązania długoterminowe w kwocie 0 zł; zobowiązania wymagalne 0 zł. Należności powstałe na dzień 30.06.2019 r. wyniosły 3.114 tys. zł, w tym wymagalne 148 tys. zł. Przedmiotowe, szczegółowe sprawozdanie każdy z członków komisji stałych otrzymał wcześniej w celu zapoznania się i stanowi ono **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

Dodatkowo obecny na posiedzeniu zastępca dyrektora ds. lecznictwa przedstawił radnym informację na temat wykonanego kontraktu – w lecznictwie szpitalnym jest to 102 % i około 115 % w lecznictwie ambulatoryjnym. Zastępca dyrektora poinformował także w kwestii planowanej inwestycji, że budowa ruszyła, w tej chwili ociążnięto poziom zerowy, za niecałe dwa tygodnie powinno być widoczne I piętro. Na prośbę Starosty zastępca dyrektora przybliżył także kwestię dodatkowych środków przewidzianych przez Narodowy Fundusz Zdrowia dla szpitali powiatowych oraz przekazanych środków z Ministerstwa Zdrowia na zakup karetki.

Następnie radni przystąpili do dyskusji, która dotyczyła m. in. harmonogramu i postępu prac w ramach realizowanej inwestycji. Radnych interesowała także kwestia zwiększenia komfortu

pacjentów dzięki prowadzonej rozbudowie, jak również o spełnieniu wymogów stawianych przez ustawodawcę. Dyskutowano także o kwestii deficytu kadry pielęgniarskiej oraz związanych z tym faktem przesunięciach łóżkowych na oddziałach. W trakcie dyskusji pojawiło się także pytanie odnośnie sprzętu przekazanego Szpitalowi przez Wielką Orkiestrę Świątecznej Pomocy oraz Fundację „Na Zdrowie”, zastępca dyrektora w odpowiedzi poinformował jaki sprzęt został przekazany.

Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie, za okres 01.01 – 30.06.2019 roku osiągnął ogółem przychody w wysokości 14.745 tys. zł, co stanowi 48,77% wykonania planu rocznego; koszty poniesione w ww. okresie to ogółem 16.438 tys. zł, co stanowi 54,10% wykonania planu rocznego; wynik finansowy strata (-) 1.692 tys. zł, amortyzacja wyniosła 648 tys. zł. Zobowiązania na dzień 30.06.2019 roku stanowiły ogółem 11.957.702,34 zł. Strukturę zobowiązań tworzą: zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 5.542.702,40 zł; zobowiązania długoterminowe w kwocie 6.414.999,94 zł; zobowiązania wymagalne 2.073.252,70 zł. Należności powstałe na dzień 30.06.2019 r. wyniosły 1.392.104,37 zł. Przedmiotowe, szczegółowe sprawozdanie każdy z członków komisji stałych otrzymał wcześniej w celu zapoznania się i stanowi ono **załącznik nr 4** do niniejszego protokołu.

Dodatkowo p. o. dyrektor ZZOZ w Czarnkowie poinformował obecnych na posiedzeniu radnych o wysokości wykonanego kontraktu na poziomie 105 %. Przekazał także informację o tym, iż Szpital otrzymał już środki na nową karetkę i przetarg został wdrożony. Ponadto Szpital otrzymał zapłatę z NFZ za III kwartały, co pozwoliło spłacić część zaległości. P. o. dyrektor poinformował radnych o poczynionych ruchach łóżkowych na niektórych oddziałach szpitalnych. Zabieg ten spowodował, że liczba zatrudnionych pielęgniarek jest wystarczająca – zgodnie z wymogami. Niemniej jednak – zdaniem dyrektora – większy problem stanowi kadra lekarska, z którą dyrekcja próbuje się porozumieć.

Radni przystąpili do dyskusji, która dotyczyła m. in. perspektywy przewidywanego wyniku finansowego na koniec roku 2019. Rozmawiano także o Poradni K w Drawsku w kontekście spełniania standardów lokalowych i ewentualnej potrzeby poszukiwania nowego miejsca, w którym mogłaby funkcjonować. Pojawiło się także pytanie o możliwość reaktywowania Poradni K w Wieleniu, która nie funkcjonuje tam od 2010. W trakcie dyskusji sygnalizowano dyrektorowi także, że lekarze rodzinni nie posiadają aktualnej informacji na temat możliwości Szpitala związanych z otwarciem nowego bloku operacyjnego. Dyskusja dotyczyła także kwoty należności posiadanych przez Szpital, jak również ich pochodzenia i ściągalności.

Po zapoznaniu się i przeanalizowaniu informacji o stanie finansów szpitali powiatowych po I półroczu Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej zapytał radnych, czy widzą potrzebę, aby temat ten omawiany był ponownie na najbliższej Sesji Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego. Przewodniczący wyraził pogląd, iż temat w zasadzie został wyczerpany, niczego nowego na temat I półrocza dyrektorzy podczas Sesji nie będą w stanie dopowiedzieć, więc zdaniem Przewodniczącego nie ma potrzeby odrywać dyrektorów od swoich obowiązków służbowych. Kolejną okazją do spotkania z Radą będzie sprawozdanie za III kwartały. Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej zaproponował, aby powyższy pomysł przegłosować – w obecności 13 członków komisji stałych:

10 głosów „za” przedstawioną przez Przewodniczącego Komisji Budżetowo-Gospodarczej propozycją,

1 głos „przeciw”

2 głosy wstrzymujące się.

Wobec powyższego komisje stałe uznały, że nie ma potrzeby, aby informacja na temat I półrocza była przez dyrektorów sp zoz-ów przedstawiana ponownie na najbliższej Sesji.

Ad. 2.

Analiza wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2019 r.

Skarbnik Powiatu zapoznała radnych z informacją za I półrocze 2019 r. o przebiegu wykonania budżetu powiatu, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, o przebiegu wykonania planów samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (**zał. nr 5**)

Z uwagi na fakt, iż w 2018 roku przeprowadzone zostały wybory do samorządów lokalnych, nowowyłoniony Zarząd Powiatu zdecydował, iż procedowanie nad uchwalaniem budżetu powiatu na 2019 rok zostanie przesunięte na miesiąc styczeń b.r. Wobec powyższego Rada Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego budżet powiatu na 2019 rok przyjęła uchwałą Nr V/23/2019 w dniu 29 stycznia 2019 roku. W b.r. zmiany w uchwale budżetowej w omawianym okresie dokonywane były uchwałami Rady Powiatu i Zarząd Powiatu. Podjęto w tym zakresie w sumie 11 uchwał, w tym 6 Zarządu. Rada szczegółowo zapoznawana była przez Zarząd Powiatu z proponowanymi zmianami uchwały budżetowej, a Komisja Budżetowo-Gospodarcza każdorazowo wydawała opinię w tej sprawie. Z kolei o zmianach dokonanych bezpośrednio przez Zarząd Powiatu informowano w protokołach z prac Zarządu Powiatu lub informacji składanej bezpośrednio na Radzie przez Starostę Powiatu, gdy decyzje zapadały na ostatnim Zarządzie przed jej posiedzeniem. Dotyczyły one głównie uwzględnienia zmian wysokości dotacji celowych z budżetu państwa, a także rozdysponowania środków z rezerw celowych przewidzianych w budżecie na konkretne zadania. W związku z powyższym nie jest zasadnym powielanie sentencji zawartych w uzasadnieniach. Wynikiem wprowadzonych zmian poszczególnymi uchwałami jest to, iż podstawowe wartości określające budżet powiatu zmieniły się w porównaniu do tych przyjętych na 2019 rok w uchwale budżetowej, co ogólnie prowadzi do stwierdzenia, iż budżet uległ zwiększeniu. Niestety w ślad za nim deficyt także. Pozytywne oddziaływanie na nasz budżet miało przypisanie dodatkowych środków z budżetu państwa po zatwierdzeniu ustawy budżetowej państwa na 2019 rok oraz ze strony Ministra Finansów w zakresie przyjętych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, a także szacunkowej wysokości udziału powiatu we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Ponadto Wojewoda wielokrotnie w I półroczu przekazywał informację o zwiększeniu, bądź przypisaniu dodatkowej dotacji na realizację zadań własnych, czy też zleconych powiatowi. Współpraca z samorządami lokalnymi zaowocowała w zakresie współfinansowania zadań bieżących i w znacznym stopniu tych inwestycyjnych na drogach, co zostało także wsparte częściowo środkami Lasów Państwowych, pozostających w dyspozycji poszczególnych Nadleśnictw. Dochody w I półroczu korygowano również z uwagi na kontynuację realizacji projektów dofinansowywanych ze źródeł zewnętrznych lub w związku z przystąpieniem do realizacji kolejnych zadań. Główną przyczyną zmian, oprócz tych wynikających ze zmian wysokości dochodów, była konieczność częściowego wsparcia jednostek oświatowych w celu zabezpieczenia bieżącej działalności, a także uwzględnienie zadań na które uzyskaliśmy środki w poprzednim roku, a ich realizacja nastąpi w roku bieżącym. Powyższe fakty wpłynęły na zmianę wysokości ujemnego wyniku. W I półroczu, z uwagi na przypisanie nowych zadań zaistniała potrzeba zaangażowania dodatkowych środków, dlatego skorzystano z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2017/2018. Rozpatrując globalnie budżet powiatu, odnotowano jego wzrost.

Następnie Skarbnik Powiatu przedstawiła analizę porównawczą planowanych dochodów (wg poszczególnych źródeł) z ich wykonaniem zgodnie z układem wynikającym z uchwały budżetowej, jak również charakterystykę źródeł odchodów oraz ich realizację.

Kolejnym punktem omówionym przez Skarbnika była analiza i ocena realizacji wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach, a w następnej kolejności syntetyczna analiza i stopień realizacji wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Słowem podsumowania Skarbnik Powiatu poinformowała, że pierwsze półrocze 2019 roku w kontekście realizacji budżetu upłynęło pod kątem wykonywania zadań związanych z bieżącym funkcjonowaniem. Obszar budżetu, który będzie wymagał dodatkowego wsparcia to głównie oświata. Jest to wyjątkowy rok z podwójnym rocznikiem w szkołach powiatowych, dochodzą także kwestie kolejnych podwyżek dla nauczycieli od września b.r., ostateczne kwoty będą znane w III kwartale.

Częściowo na ten zakres będą przeznaczane tzw. „wolne środki”, jednak ich spożytkowanie na wydatki bieżące jest znacznie ograniczone z uwagi na konieczność spełnienia wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej. Proces działań inwestycyjnych jest uzależniony od procedur przetargowych, a także innych czynników zewnętrznych, między innymi uzyskania dofinansowania. Po pierwszym półroczu do dyspozycji Rady pozostaje kwota **3.165.954,25 zł** nierozdysponowanych tzw. „wolnych środków”. Wzorem poprzednich lat w I półroczu odnotowano także wyższe wpływy dochodów aniżeli zrealizowano wydatki, stąd też wystąpiła nadwyżka. Sytuacja ta wynika między innymi z przekazania do budżetu części oświatowej subwencji ogólnej. Należy podkreślić, iż zgodnie z warunkami określonymi w umowach kredytowych, spłacamy ciężące na powiecie kredyty, a także odsetki od nich naliczone. Nawiązując do opisowej części niniejszej informacji, często wskazywano te obszary, gdzie występowały odchylenia w stosunku do upływu czasu, zarówno w części dotyczącej dochodów, jak i wydatków, wyjaśniając przyczyny ich powstania. Podsumowując stronę dochodów, to ogółem odnotowano wpływ z tego tytułu na poziomie 54,05%. Jest to pozytywna informacja z tym, że niektóre dochody były jednorazowe lub też przekazane zostały w 100,00%. Analiza poszczególnych źródeł, wskazuje jak zawsze w tym okresie na niepełne wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, gdzie uzyskano wpływ na poziomie 46,79%. Planowana kwota sięga ponad **18.370.000,00 zł** dlatego każdy nawet najmniejszy % niewykonania powoduje znaczne skutki dla naszego budżetu. Będzie to wymagało szczególnej uwagi, zwłaszcza pod koniec roku, aby zabezpieczyć się na wypadek niepełnego wykonania w odniesieniu do realizowanych wydatków bieżących, by móc spełnić ustawowe wymogi. Pozostałe dochody realizowane są raczej prawidłowo, zgodnie z zapisami umów i przekazywane w terminach zapewniających prawidłową gospodarkę finansową. Z kolei oceniając sferę wydatkową, to w I półroczu wykonanie ogółem do planowanej ich wysokości wynosi 43,83%. Przyczyny takiego stanu wielokrotnie już opisywano i analizowano. Oceniając wydatki pod kątem układu rodzajowego, to w głównej mierze dotyczyły one tych bieżących. Natomiast inwestycje realizowane będą głównie w II półroczu. Dwie kluczowe dziedziny inwestycji to oświata z wiodącym zadaniem „Budowy sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” oraz w zdrowiu „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”. W przypadku zadań drogowych, zgodnie z dotychczasowymi zasadami, planowany jest na ten cel udział finansowy także lokalnych samorządów.

Na koniec Skarbnik Powiatu przedstawiła informację na temat kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2019 r., natomiast informacja o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za I półrocze 2019 r. wyczerpana została w poprzednim punkcie obrad i radni nie widzieli potrzeby omawiania tej informacji Przez Panią Skarbnik

Przedstawione przez Skarbnika informacje uzupełnił Starosta, odnosząc się m. in. do kwestii podatku od osób fizycznych i prawnych, a następnie inwestycji – budowy hali przy LO w Czarnkowie oraz dofinansowania inwestycji w Szpitalu Powiatowym w Trzciance. Starosta wspomniał także o remontach drogowych, po czym Przewodniczący poddał pod dyskusję powyższy temat.

Ponieważ radni nie mieli pytań do przedstawionego materiału, informacja została przyjęta.

Ad. 3

Zajęcie stanowiska w sprawie pisma Stowarzyszenia Ruch Kultury Chrześcijańskiej ODRODZENIE w Czarnkowie dotyczącego propozycji przyjęcia przez Radę Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego deklaracji pt. „Samorząd wolny od ideologii LGBT”.

Przewodniczący Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego pismem z dnia 26 sierpnia 2019 r. zwrócił się do Przewodniczących Komisji Stałych Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego z prośbą o zajęcie stanowiska w sprawie pisma Stowarzyszenia Ruch Kultury Chrześcijańskiej ODRODZENIE w Czarnkowie dotyczącego propozycji przyjęcia przez Radę Powiatu Czarnkowsko-

Trzecieckiego deklaracji pt. „Samorząd wolny od ideologii LGBT” (**zał. nr 6**). Przewodniczący Rady Powiatu nadmienił w swoim piśmie, iż analogiczna prośba została przesłana Przewodniczącym Komisji Stałych pocztą elektroniczną w dniu 7 maja 2019 r., jednak do dnia dzisiejszego nie udzielono Przewodniczącemu odpowiedzi.

Stowarzyszenie Ruch Kultury Chrześcijańskiej ODRÓDZENIE w swoim piśmie proponuje, aby wzorem innych powiatów Rada Powiatu Czarnkowsko-Trzecieckiego przyjęła deklarację pt. „Samorząd wolny od ideologii LGBT”. W piśmie znajduje się propozycja treści deklaracji.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poddał pod dyskusję w/w temat, jednak komisje stałe nie wyraziły woli zajmowania stanowiska w powyższej sprawie. Pismo Stowarzyszenia pozostaje bez rozpatrzenia i taka odpowiedź zostanie skierowana do Przewodniczącego Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzecieckiego (**zał. nr 7**).

Ad. 4

Sprawy różne

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzeniu Komisji Budżetowo-Gospodarczej podczas wspólnego posiedzenia komisji stałych Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzecieckiego oraz protokół w dniu 17 września 2019 r. zakończono.

*Przewodniczący Komisji
Budżetowo-Gospodarczej
(-) Krystian Kawczyński*

Protokolant:
Natalia Rozalewicz