

**Protokół nr 39/14
z posiedzenia
Komisji Spraw Społecznych
z dnia 25 czerwca 2014 r.**

Ad 1

Posiedzenie Komisji Spraw Społecznych otworzył Przewodniczący Komisji Pan Henryk Sadzki, który powitał członków Komisji.

Ad 2

Obecni:

- | | |
|-----------------------------|---------------------|
| • Przewodniczący: | Henryk Sadzki |
| • Wiceprzewodnicząca | Kazimiera Puślednik |
| • Członkowie | Józef Czarnecki |
| | Jarosław Jędrkowiak |
| | Kazimierz Musielak |
| | Alfred Siama |
| | Mikołaj Rogala |

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

- Pani Dorota Chlebowska Główna Księgowa SP ZOZ w Gostyniu
- Pan Marek Smektała Naczelnik Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych
- Pani Eleonora Gościniak Skarbnik Powiatu

Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.

Ad 3

Przewodniczący Pan Henryk Sadzki przedstawił porządek posiedzenia. W wyniku głosowania porządek został przyjęty **głosami 7 głosów „za”**.

Ad 4

Protokół Nr 38/14 z dnia 13 maja 2014 r. został przyjęty w wyniku głosowania: 6 głosów „za”, przy 1 głosie wstrzymującym.

Ad 5a)

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego za 2013 r.

Przewodniczący Komisji poprosił o zabranie głosu Skarbnika Powiatu.

Skarbnik Pani Eleonora Gościniak poinformowała, że Rada Powiatu Gostyńskiego Uchwałą Nr XXIV/209/12 z dnia 18 grudnia 2012 roku uchwaliła budżet na 2013 rok:

po stronie planowanych dochodów w kwocie 66 483 276,00 zł

po stronie planowanych wydatków w kwocie 65 413 276,00 zł.

Planowana nadwyżka wynosiła 1 070 000,00 zł.

W ciągu roku dokonano zmian budżetu i w budżecie powiatu.

Zmiany dotyczyły zmian dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat, dotacji na realizację zadań własnych powiatu, zwiększenia dotacji z gmin, otrzymania pomocy finansowej z gmin, otrzymania dotacji z funduszy celowych, zmian dotacji w ramach programów finansowanych ze środków europejskich, zmniejszenia

części oświatowej subwencji ogólnej, zmian dochodów własnych oraz zmian w budżecie, polegających na przeniesieniach planowanych wydatków, rozdysponowaniu rezerw.

Po dokonanych zmianach plan po stronie dochodów na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 70.442.553,32 zł.

Wykonanie budżetu po stronie dochodów na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiło 70.646.627,88 zł, co stanowi 100,29 % w stosunku do planu.

Po dokonanych zmianach plan po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 71.865.475,32 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiło 68.757.655,79 zł, co stanowi 95,68 % w stosunku do planu.

Planowany deficyt budżetowy na koniec 2013 roku wynosił 1.422.922,00 zł. Planowanym źródłem pokrycia deficytu były wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 1.422.922,00 zł.

Na koniec roku 2013 wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości 1.888.927,09 zł.

Planowane przychody na koniec roku 2013 w kwocie 18.292.193 zł, z tego:

kredyty i pożyczki – 15.799.271 zł,

wolne środki z lat ubiegłych – 2.470.922 zł,

spłata pożyczki udzielonej – 22.000 zł.

Wykonane przychody na koniec roku 2013 wynosiły 19.746.583,54 zł, z tego:

kredyty w kwocie – 15.799.271 zł,

wolne środki z lat ubiegłych – 3.925.312,54 zł,

spłata pożyczki udzielonej – 22.000 zł.

Planowane rozchody na koniec roku 2013 w kwocie 16.869.271,00 zł, z tego:

spłaty rat kredytów i pożyczek – 16.869.271,00 zł.

Wykonane rozchody na koniec roku 2013 wynoszą 16.869.271,00 zł, z tego:

spłaty rat kredytów i pożyczek 16.869.271,00 zł

(kredyt z roku 2007 BGK 700.000 zł, kredyt z roku 2008 z Banku Pocztowego 2.280 000 zł, kredyt z roku 2009 z Banku Pocztowego 3.100.000 zł, kredyt z roku 2010 z ING Bank Śląski 500.000 zł, kredyt z roku 2011 z PKO S.A. 120.000 zł, kredyt z SGB-Bank S.A. z roku 2012 10.084.871,00 zł, pożyczka z roku 2008 z WFOŚiGW 84.400 zł).

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na koniec roku 2013 wynoszą 4.766.284,63 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2013 roku wynosiły 32.585.423,00 zł, z tego:

długoterminowe 32.585.423,00 zł

– kredyty 32.585.423,00 zł.

Należności na dzień 31.12.2013 r. wynoszą:

środki na rachunkach bankowych 5 816.208,92 zł

gotówka w kasie 570,00 zł

należności wymagalne 528.415,14 zł, z tego:

– z tytułu dostaw towarów i usług 75.125,63 zł

– pozostałe 453.289,51 zł

pozostałe należności 177.479,98 zł

Planowane zadłużenie po podjęciu przez Radę uchwały budżetowej w dniu 18 grudnia 2012 roku wynosiło 32.585.423 zł (bez poręczeń), co stanowiło 49,01 % do planowanych dochodów.

Zadłużenie powiatu na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 32.585.423 zł, co stanowi 46,12 % do wykonanych dochodów. Kwota ta wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek:

Dochody powiatu uchwalone uchwałą Nr XXIV/209/12 z dnia 18 grudnia 2012 roku wynosiły 66 483 276 zł.

W ciągu roku 2013 dokonywano zmian w planie dochodów i na koniec roku 2013 plan dochodów zwiększył się o kwotę 3.959.277,32 zł. Na dzień 31.12.2013 r. wyniósł 70.442.553,32 zł.

Wykonanie dochodów na koniec roku wynosiło 70.646.627,88 zł, co stanowi 100,29 % w stosunku do planu.

Planowane wydatki budżetu Powiatu Gostyńskiego po zmianach, na dzień 31.12.2013 roku wynosiły 71.865.475,32 zł, wykonanie natomiast wynosi 68.757.655,79 zł, co stanowi 95,68 % w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 62.602.513,68 zł, co stanowi 91,05 % wykonania wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 6.155.142,11 zł, co stanowi 8,95% wykonania wydatków ogółem.

Wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 3.258.489,86 zł

w tym:

przebudowa dróg	1.821.472,38 zł
– droga 4909 P Krobia ul. Kobylińska	51.583,14 zł
– droga 4093 P Grabonóg – Piaski	203.752,25 zł
– droga 4914 P Gębice – Skoraszewice	113.848,80 zł
– droga 4916 P Siedmiorogów I – Celestynów - Pogorzałki	62.681,11 zł
– droga 4931 P Pijanowice	194.423,77 zł
– droga 4950 P Siedmiorogów II	61.747,97 zł
– droga 4093 P Smogorzewo	33.194,19 zł
– droga 4908 P Pogorzela ul. Armii Poznań	198.092,93 zł
– droga 4959 P Siedlec – Babkowice	155.653,63 zł
– droga 4965 P Dąbrówka – Strumiany – Borek Wlkp.	404.434,39 zł
– droga 4939 P od drogi wojewódzkiej 434 do m. Krajewice	199.739,47 zł
– droga 4963 P do Ciołkowa i 4912 P do Przyborowa	36.378,79 zł
– droga 4928 P Rokosowo	49.997,11 zł
– droga 4931 P Pijanowice – Bukownica	55.944,83 zł
budowa chodnika	84.289,75 zł
– droga 4906 P Gostyń – Poniec m. Brzezcie	8.047,89 zł
– droga 3909 P Gostyń ul. Starogostyńska	29.241,86 zł
– droga 4929 P wieś Zalesie	47.000,00 zł
(wydatki niewygasające)	
przebudowa skrzyżowania z ul. Jana Pawła II w Gostyniu	921.430,49 zł
przebudowa mostu w ciągu drogi 4907 P Gostyń – Pępowo – Dłoń	67.650,00 zł
(wydatki niewygasające 49.200 zł)	
budowa ścieżki rowerowej droga 5125 P wieś Czeluścín	61.772,01 zł
modernizacja przepustów drogowych	99.582,23 zł
wydatki na zakupy inwestycyjne	202.293,00 zł
– zakup sprzętu do utrzymania dróg powiatowych	202.293,00 zł

Wydatki sfinansowano z dochodów własnych, w tym z tytułu pomocy finansowej z gmin w kwocie 2.180.169,73 zł i dotacji z budżetu państwa w kwocie 199.967 zł na dofinansowanie przebudowy drogi 4965P Dąbrówka – Strumiany – Borek Wilkp.

Radny Rogala zabierając głos zadał pytanie dotyczące programu kształcenia nauczycieli BOKR. Zapytał czy taka sama kwota zostanie zaplanowana na ten cel w przyszłym roku (177.000 zł).

Naczelnik wyjaśnił, że jest to ogólna kwota obejmująca dwuletni cykl projektu i musi zostać wykorzystana w ciągu 2 lat.

Następnie głos zabrał radny Jędrkowiak. Poinformował, że z uzyskanych informacji wynika, że dochody zostały zrealizowane w ponad 100% natomiast wydatki w 95,8%. Z tego tytułu powstała nadwyżka budżetowa. W związku z powyższym zapytał o środki finansowe z tej nadwyżki.

Skarbnik wyjaśniła, że środki te zostały przesunięte do rezerwy.

Starosta dodał, że również środki, które zostały pozyskane z podatku VAT za budowę boiska, środki pozyskane od wojewody jako zwrot „schetynówki” nie były zagospodarowywane tylko trafiały do rezerwy po to, aby na początku roku pojawiły się wolne środki i żeby można uruchomić je na zadania inwestycyjne.

Projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego za 2013 r. Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 7 głosów „za”.

Ad 5b)

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zmiany uchwały nr XXXVIII/318/14 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 20 lutego 2014 r. w sprawie ustalenia rozkładu godzin pracy aptek ogólnodostępnych na terenie Powiatu Gostyńskiego

Przewodniczący Komisji poprosił o przedstawienie projektu uchwały Naczelnika Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych Pana Marka Smektałę.

Naczelnik poinformował, że do Starostwa Powiatowego w Gostyniu wpłynęło pismo z informacją o uruchomieniu nowej apteki ogólnodostępnej przy ul. Energetyka 2a. W związku z tym w załączniku nr 1 do uchwały dodaje się wiersz 26, który otrzymuje brzmienie: „Apteka „Ostoja” Gostyń, ul. Energetyka 2a, tel. 510 921 916, godziny pracy: poniedziałek – piątek 8⁰⁰ – 20⁰⁰, sobota 9⁰⁰ – 13⁰⁰, niedziela -”.

Projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały nr XXXVIII/318/14 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 20 lutego 2014 r. w sprawie ustalenia rozkładu godzin pracy aptek ogólnodostępnych na terenie Powiatu Gostyńskiego Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 7 głosów „za”.

Ad 5c)

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za 2013 r.

Przewodniczący Komisji poprosił o zabranie głosu Główną Księgową SP ZOZ Panią Dorotę Chlebowską.

Księgowa poinformowała, że sprawozdanie finansowe za 2013 r. składa się z:

a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2013 r.

- b) bilansu na dzień 31.12.2013 r. ,
 - c) rachunku zysków i strat,
 - d) zestawienia zmian w kapitale własnym,
 - e) rachunku przepływów pieniężnych,
 - f) dodatkowej informacji i objaśnień
- oraz dokumentacji z badania sprawozdania finansowego.

Dodała, że sprawozdanie finansowe zostało zaopiniowane przez biegłego rewidenta Panią Magdalenę Ostrowską – Wielkopolskie Centrum Audytorsko-Księgowe Spółka z o.o. W opinii tej stwierdzono, że sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31 grudnia 2013 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. Sporządzone zostało zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu SP ZOZ.

Do końca roku 2013 suma bilansowa (aktywów i pasywów) zmniejszyła się o niecałe 600 tys. zł, co jest wynikiem spadku aktywów trwałych związanych z umorzeniem majątku trwałego a przychody nowych środków trwałych w postaci urządzeń, obiektów itp. były mniejsze w latach poprzednich. Szczegółowy wykaz nowych przyjętych wartości trwałych zawiera załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.

Ogółem majątek trwały w 2013 r. zwiększył się o kwotę brutto 621 tys. zł, z czego z darowizn otrzymano środki trwałe na wartość 405.800 zł. SP ZOZ sfinansował zakup środków trwałych w kwocie 117.600 zł. oraz Starostwo Powiatowe 97.700 i wynika to z dotacji.

Jeżeli chodzi o aktywa obrotowe, to składają się na nie: zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne. Jest tutaj wzrost rzędu 600.000 zł. Wynika to ze wzrostu stanu należności z kwoty 2.600.000 zł do kwoty 3.200.000 zł.

W 2013 r. w jednostce wystąpiła strata bilansowa w kwocie 1.105.425,22 zł, ale wynik ten po dodaniu kosztów amortyzacji wykazuje wartość dodatnią w wysokości 411.618,77 zł. Wskaźnik zadłużenia SP ZOZ na koniec 2013 r., podobnie jak w roku poprzednim osiąga wartość 0,3.

Księgowa wyjaśniła, że począwszy od roku 2002 jednostka notuje straty. Najlepszym rokiem był rok 2008, gdzie ta strata była rzędu około 55.000 zł. W roku 2013, była jedna z mniejszych strat. Straty te są w bardzo różnych wysokościach a kapitały własne są rzędu 7.400.000 zł i nie ulegają zmianie, a wartość środków trwałych rośnie.

Księgowa podsumowując wyjaśniła, że dopóki jest to w SP ZOZ, jest to wartość historyczna i nie odzwierciedla ona wartości obecnego majątku.

Księgowa poruszyła temat dotyczący nadwykonań. Wyjaśniła, że do końca 2013 r. jest to kwota 1.324.000 zł. Kwota ta na koniec maja 2014 r. wynosi 800.000 zł. Dodała, że z tego co się orientuje, to NFZ nie ma środków finansowych na nadwykonania i nie sfinansował żadnych nadwykonań ani z roku 2012 ani z 2013 r. W związku z zaistniałą sytuacją Dyrektor SP ZOZ podjął decyzję o przekazaniu sprawy do sądu za nadwykonania z roku 2010, 2011 i 2012. W tej chwili przygotowywana jest dokumentacja z roku 2013.

Pani Dorota Chlebowska wyjaśniła, że jednostka oprócz zobowiązań, które ma wobec dostawców leków, sprzętu, usług realizuje pozostałe zobowiązania terminowo.

Zobowiązania wobec zaciągniętych kredytów i pożyczek są realizowane na bieżąco z wyjątkiem zobowiązań wobec dostawców. W związku z tym, że te zobowiązania wymagalne na koniec 2013 r. wynosiły ponad 4.000.000 zł podjęto decyzję o zaciągnięciu kredytu

długoterminowego celowanego na spłatę właśnie tych zobowiązań, ponieważ nawarstwiała się sprawa pójścia do sądu przez dostawców. W związku z zaistniałą sytuacją w miesiącu styczniu rozpisano kredyt – pożyczkę. Ostatecznie w miesiącu kwietniu rozstrzygnięto postępowanie przetargowe, które wygrała firma Siemens. Żaden z banków nie zdecydował się wystartować w postępowaniu i złożyć oferty. Otrzymana pożyczka jest oprocentowana na poziomie rzędu 5,7% łącznie z prowizją, gdzie w przypadku firmy Electus płacimy odsetki 8% a odsetki ustawowe są na poziomie 13%. Jest to ponad 50% różnicy. Z otrzymanej pożyczki do dnia dzisiejszego sfinansowano całość zobowiązań wymagalnych na koniec grudnia 2013 r. jak również całość zobowiązań wymagalnych na koniec kwietnia br. Na dzień dzisiejszy do spłaty pozostało około 700.000 zł zobowiązań wymagalnych, które dotyczą miesiąca maja i będą zapłacone na początku lipca.

Następnie głos zabrał Radny Jędrkowiak. Zapytał, że jeżeli bank nie chciał udzielić pożyczki, to kto ją udzielił.

Księgowa wyjaśniła, że pożyczki udzieliła firma Siemens. Dodała, że jest to firma, która od roku udziela pożyczek właśnie szpitalom. Jest to na tyle korzystne, że jest to niemiecka firma, która nie bierze prowizji od udzielonego kredytu lub pożyczki. Jest to kredyt długoterminowy o okresie spłaty 5 lat z rocznym okresem karencji. W roku 2014 spłacamy tylko koszty obsługi kredytu w kwocie około 23.000 zł miesięcznie a od miesiąca maja 2015 r. zaczniemy spłacać kapitał w kwocie ponad 60.000 zł miesięcznie.

Zdaniem radnego Jędrkowiaka sposobem na te płatności miała być firma Electus.

Księgowa wyjaśniła, że firma ta przejęła płatności, które wynikały z faktu utracenia kontraktu na ratownictwo medyczne, gdzie od miesiąca lipca 2011 r. w związku z koniecznością utrzymania pracowników w okresie wypowiedzenia i wypłacenie odpraw nie płacono wszystkich zobowiązań, ponieważ środki finansowe pochłaniało utrzymanie pracowników.

W związku z zaistniałą sytuacją firma Electus przejęła zobowiązania wobec dostawców wobec stanu na dzień 31 stycznia 2012 r.

Radny Jędrkowiak zapytał, do kiedy jest podpisana umowa z firmą Electus.

Księgowa wyjaśniła, że ostatnia rata będzie spłacana w styczniu 2017 r.

Zdaniem radnego Jędrkowiaka, to właśnie firma Electus miała być środkiem na problemy finansowe, która będzie regulowała je przez cały czas.

Księgowa wyjaśniła, że firma ta przejęła tylko określoną kwotę zobowiązań.

Radny Jędrkowiak zabierając głos poinformował, że niepokoi go zapis „kara nałożona przez NFZ w wyniku kontroli - 52.000 zł.”

Księgowa wyjaśniła, że jest to sprawa chłopca, który po wypadku trafił do szpitala. Dodała, że dyrektor w tej sprawie odwoływał się już dwa razy. W miesiącu marcu przyszła ostateczna decyzja nieuwzględniająca odwołania.

Radny Jędrkowiak poinformował, że w rubryce pozostałe koszty operacyjne wzrosły koszty sądowe. Zapytał z czym to jest związane.

Księgowa wyjaśniła, że jest to związane z nakazami zapłaty od dostawców. Dodała, że są to koszty obsługi prawnej.

Radny Jędrkowiak zaznaczył również, że wzrosło ubezpieczenie majątkowe o 25%. Poprosił o wyjaśnienie tej kwestii.

Księgowa wyjaśniła, że chodzi tutaj głównie o ubezpieczenie karetek pogotowia. W roku 2012 SP ZOZ musiał oddać do kasacji jedną karetkę w wyniku wypadku. W związku z powyższym ubezpieczenie karetek od miesiąca października 2012 do października 2013 poniesiono skutki wypłaconego odszkodowania oraz utracono zniżki i wzrosło ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej.

Radny Jędrkowiak zapytał również o podróże służbowe. Stwierdził, że jest tam dosyć wysoka kwota ponad 70.000 zł. Zapytał, co wchodzi w skład tego.

Księgowa wyjaśniła, że 80% tej kwoty stanowią koszty ryczału wypłacanego pielęgniarce za wyjazdową opiekę pielęgniarską (niedziele i święta oraz dni powszednie po godz. 18:00). Radny Jędrkowiak poruszył kwestę kosztów żywienia. W porównaniu do roku ubiegłego koszty te zmalały.

Księgowa wyjaśniła, że jest to związane z mniejszą ilością hospitalizowanych pacjentów. Dodatkowo ZOL od połowy ubiegłego roku przeszedł w większości na żywienie dojelitowe, które bardziej się opłaca w rozliczeniu z NFZ.

Kolejne pytanie radnego Jędrkowiaka dotyczyło odsetek od zobowiązań podatkowych.

Zdaniem księgowej są to głównie odsetki zapłacone do ZUS.

Następne pytanie radnego dotyczyło zatrudnienia 50 lekarzy na umowy cywilno-prawne.

Zapytał, czy kwota 4.326.000 zł dotyczy tylko tych 50 lekarzy.

Księgowa wyjaśniła, że tak. Dotyczy to ordynacji podstawowej i dyżurowej na oddziałach jak i na wieczorynce.

Radny Jędrkowiak poruszył także sprawę zakup leków. Dodał, że kwota 7 mln rocznie jest to bardzo duża kwota.

Księgowa wyjaśniła, że szpital ma tzw. program lekowy. Dodała, że bardzo drogi lek podawany jest dwójce dzieci. Koszty tego leku rocznie wynoszą 5,5 mln zł. Pozostała kwota jest porównywalna z ościennymi szpitalami.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że odnotowany został spadek amortyzacji. Zapytał, czym to jest spowodowane.

Księgowa wyjaśniła, że sprzęt będący na wyposażeniu SP ZOZ jest zużyty księgowo a nie fizycznie. Stąd taki spadek.

Projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za 2013 r. Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 5 głosów „za”.

Ad 6

W punkcie „wolne głosy i wnioski” głosu nie zabrano.

Ad 7

Wobec wyczerpania porządku posiedzenia Przewodniczący Komisji Henryk Sadzki podziękował zebranych za przybycie, po czym zamknął posiedzenia komisji.

***Przewodniczący Komisji
Spraw Społecznych***

Henryk Sadzki

Protokołowała: Joanna Bilińska