

**Protokół nr 31/21
posiedzenia
Komisji Budżetu, Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego
z dnia 24 czerwca 2021 r.**

Ad 1)

Posiedzenie Komisji Budżetu, Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego otworzył Przewodniczący Sebastian Czwojda, który powitał członków Komisji oraz zaproszonych gości.

Ad 2)

Obecni:

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| • Przewodniczący: | Sebastian Czwojda, |
| • Wiceprzewodniczący: | Maciej Malczyk, |
| • Członkowie: | Damian Walczak, |
| | Maciej Biskup, |
| | Krzysztof Deutsch, |
| | Piotr Kogut, |

Podczas stwierdzenia quorum nieobecni byli: radna Patrycja Andrzejewska-Kmiecik, radny Marcin Krawiec.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

- Starosta Robert Marcinkowski,
- Wicestarosta Janusz Sikora,
- Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk,
- Pani Justyna Jasińska,
- Dyrektora ds. Medycznych Stefania Ellmann-Vitali,
- Członek Rady Społecznej przy SPZOZ Agnieszka Klupś.

Ad 3

Przewodniczący przedstawił porządek obrad.

Uwag nie zgłoszono.

Porządek został przyjęty w wyniku głosowania: **6 głosów „za”, podczas nieobecności 2 radnych.**

Porządek obrad Nr 31/21 Komisji Budżetu, Inwestycji i Rozwoju Gospodarczego:

1. Otwarcie
2. Stwierdzenie quorum.
3. Ustalenie porządku obrad.
4. Zaopiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie:
 - a) zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2020,
 - b) oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu.
5. Wolne głosy i wnioski.
6. Zakończenie.

Ad.4a)

Projekt uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2020 przedstawiła główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk.

Na posiedzenie przybył radny Marcin Krawiec.

Radny Antoni Kuś zapytał o wyjaśnienie pojęcia „akord” w przypadku pracy w szpitalu.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że w przypadku rezerwy na świadczenia pracownicze, w części dotyczącej świadczeń urlopowych, nie zawiązuje się rezerwy dla pracowników, którzy nie pracują w akordzie. W szpitalu jest system zwykły zmianowy, dlatego ta część z rezerwy nie będzie w ogóle ujmowana.

Radny Damian Walczak zapytał, czy na dzień dzisiejszy szpital ma zobowiązania wymagalne.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że na dzień dzisiejszy szpital nie ma zobowiązań wymagalnych. Wszystkie zobowiązania są płacone na bieżąco.

Radny Marcin Krawiec zapytał, czy zobowiązania sporne to duże zobowiązanie.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że to kwota 2 450,00 zł.

Radny Marcin Krawiec zapytał o opinię biegłego, co do sprawozdania finansowego.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że zastrzeżenie biegłego dotyczyło tego, że nie utworzono rezerwy w całości tylko w częściach. W sprawozdaniu za 2020 rok zawarto część a druga część będzie w sprawozdaniu za rok 2021.

Radny Marcin Krawiec zapytał o ocenę sytuacji związanej z covidem i jej wpływu na sytuację szpitala. Radny dodał, że z jednej strony nie były wykonywane zabiegi - czy pojawił się problem z ryczałtem, a z drugiej strony były dodatkowe środki od rządu i od osób prywatnych. Radny zapytał, jaki to miało wpływ na sytuację szpitala.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że jeśli chodzi o rok ubiegły to bardzo duży wpływ na sytuację szpitala miał covid. Dodała, że wielokrotnie wzrosła cena np. rękawiczek czy fartuchów, wzrosło także zużycie wszystkich środków higienicznych. Zdaniem głównej księgowej niestety pacjenci nie przychodzili na zabiegi ani do poradni a także ograniczone zostały przyjęcia do szpitala. Gdyby nie było dotacji i darowizn sytuacja byłaby jeszcze gorsza. W tej chwili sytuacja szpitala delikatnie się polepszyła, co widać po rozliczeniu kontraktów. Zeszłoroczne rozliczenie przyniosło stratę ponad 300 000,00 zł a w tym roku na oddziale covidowym jest zysk w wysokości 280 000,00 zł. Dodała, że opłaca się mieć oddział covidowy z dużą ilością zajętych łóżek, gdzie pacjenci będą mieli dużą saturację, bo jest ona najlepiej opłacana przez Narodowy Fundusz Zdrowia.

Radny Marcin Krawiec stwierdził, że aby rozwiązać swoje wątpliwości chciałby wiedzieć ile kosztowało tzw. łóżko covidowe i czy mniej niż np. łóżko na oddziale wewnętrznym i jaka to jest dokładnie kwota.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że łóżko covidowe było lepiej wycenione niż łóżko na normalnym oddziale. Dodała, że nie przeliczała nigdy wartości ryczałtu wewnętrznego na łóżko i dlatego nie zna konkretnej wartości kwotowej tego łóżka.

Radna Mirosława Bigaj dodała, że rozumie, iż trudno jest prognozować w tej chwili finanse, jednak chciałaby wiedzieć czy kwota z odszkodowania, choć częściowo jest przewidziana na spłatę pozostałego zadłużenia szpitala.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że nie rozpatrywano jeszcze takiego rozwiązania a wszystko zależy od kierunku ewentualnego przekształcenia szpitala. Założenie jest takie, aby iść w kierunku dosprzętowania szpitala, ale tylko w tej części, która będzie prowadziła działalność, ponieważ nie ma sensu kupować nowego sprzętu do oddziałów, które w tej placówce miałyby przestać istnieć. Dodała, że jeśli nie będzie sensu

inwestowania w nowy sprzęt to na pewno dobrym rozwiązaniem jest spłata choćby części rat kredytowych.

Radny Marcin Krawiec zapytał, czy dobrze rozumie, że można założyć, że państwo w poprzednim roku zawiodło, ponieważ nakazywało łóżka tzw. covidowe, które były puste i nie przynosiły dochodów a niemożliwe było wykonywanie zabiegów planowych, które przynosiłyby dochód. Radny zapytał, czy sytuacja regulowana przez Wojewodę była zdaniem osób kierujących szpitalem źle zaplanowana.

Pani Justyna Jasińska odpowiedziała, że państwo nie mogło zaplanować przebiegu epidemii. NFZ nie zaprzestał wypłacania częściowego ryczału natomiast szpital otrzymał pieniądze nad wyrost i nie wiadomo, jakie będą decyzje, co do rozliczeń ryczałtowych. Dodała, że nie ma informacji, w jakim kierunku państwo będzie przewidywało działanie i finansowanie szpitali. Na pewno będą duże zmiany i inne podejście do sposobu rozliczeń.

Radny Marcin Krawiec zapytał, czy możemy poznać sprawozdanie z rozliczenia poszczególnych oddziałów w szpitalu, czyli koszty i przychody na każdym z oddziałów SPZOZ w Gostyniu.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że największą stratę w ubiegłym roku osiągnął oddział położniczo - ginekologiczny, jest to kwota 1 622 000,00 zł, np. są tam specyficzne warunki zatrudnienia. Następnym oddziałem jest anestezjologia i intensywna terapia, na kwotę 1 267 000,00 zł, następnie oddział noworodkowy z kwotą 433 617,00 zł. Główna księgowa wspomniała także, że dodatni wynik uzyskał zespół ratownictwa medycznego, który otrzymał odszkodowanie, jednak nie odzwierciedla to stanu faktycznego. Zysk miało także laboratorium dzięki przychodom z wymazów na kwotę 1 179 920,00 zł, a także oddział chirurgii dziecięcej z kwotą 943 000,00 zł i chirurgia ogólna, gdzie zysk wynosił 505 000,00 zł. Pracownia tomografii komputerowej także uzyskała zysk 127 000,00 zł. Dodała, że poradnie wszystkie oprócz ginekologicznej osiągnęły straty, ale przez to, że pacjenci nie przychodzili na badania.

Radny Marcin Krawiec zapytał, czy koszty związane z uzyskaniem odszkodowania też zostały przypisane do danego oddziału i jaka jest kwota kosztów związanych z uzyskaniem odszkodowania.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że była to kwota ponad 787 200,00 zł, jest ona opisana w nocie do sprawozdania na stronie 28.

Radny Marcin Krawiec poprosił o doprecyzowanie, czy należy pomniejszyć o kwotę 787 000,00 zł. Usługi prawne oszacowane na kwotę 1 076,615 zł

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk potwierdziła, że należy tą kwotę pomniejszyć o 787 000,00 zł.

Radny Marcin Krawiec zapytał, czym się różnią usługi prawne bieżące a inne usługi prawne.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że różnią się one tym, że na stałą obsługę prawną są dwie umowy: na bieżącą obsługę i na prowadzenie spraw sądowych, natomiast doraźne umowy są zawierane na daną konkretną sprawę.

Przewodniczący Komisji Sebastian Czwojda stwierdził, że chciałby uporządkować pewne dane. Powiedział, iż przed chwilą była informacja, że ryczałt był wypłacany w 1/12 na miesiąc, a wcześniej była informacja, że w związku ze zmianą ilości łóżek ryczałt został skorygowany. Radny zaznaczył, że chciałby wiedzieć, kiedy ryczałt został skorygowany.

Pani Justyna Jasińska odpowiedziała, że ryczałt został skorygowany w ubiegłym roku na bieżąco.

Przewodniczący Komisji Sebastian Czwojda zapytał, o nazwę kancelarii adwokackiej, która specjalizuje się w zamówieniach publicznych.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że zamówieniami zajmuje się kancelaria pani Moniki Kokosińskiej z Wrocławia.

Projekt uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu za rok 2020 Komisja zaopiniowała w wyniku głosowania: 3 głosy „za”, 3 głosy „przeciw”, przy 1 głosie „wstrzymujący się”.

Ad 4b)

Projekt uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu przedstawiła główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk.

Radny Marcin Krawiec powiedział, że chciałby dowiedzieć się kilku kwestii związanych z ostatnią częścią Raportu – „Prognozy i założenia na lata 2021- 2023”. Radny zapytał o sprawy związane z aktualizacją kosztów i jaka jest inna struktura realizowanych świadczeń.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że mając na uwadze obecną sytuację epidemiologiczną w kraju i oddział covidowy, który działał w szpitalu to koszty założone są niższe, w porównaniu do roku ubiegłego. Jest to także związane z tym, że personel medyczny pracujący przy pacjentach covidowych miał płacone dodatkowe 100% wynagrodzenia. Zwiększało to koszty, jednocześnie zwiększając przychody. Główna księgowa dodała, że biorąc pod uwagę ten rok w porównaniu do ubiegłego różnica wynosi 3%. Sytuacja zmienia się dynamicznie, co wpływa na koszty i sytuację finansową szpitala. W pierwotnej wersji planu jest różnica w stosunku do kosztów z roku ubiegłego.

Radny Marcin Krawiec stwierdził, że następnie jest informacja w zakresie planów inwestycyjnych - zakłada się wydatki na kwotę 863 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego i informatycznego, w tym organizacji mobilnego punktu szczepień. Radny zapytał, czy w związku z punktem szczepień kupiony został sprzęt informatyczny i medyczny, poprosił o krótkie posumowanie.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że z dotacji został zakupiony sprzęt: komputery, drukarki oraz sprzęt ochrony indywidualnej, który przekazano do punktu masowych szczepień, znajdującego się w hali sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu.

Radny Marcin Krawiec zauważył, iż strata w pierwszym kwartale tego roku wynosi 1 300 000,00 zł i, zdaniem radnego, perspektywa ta jest niepokojąca.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że w kwietniu tego roku strata wynosiła 1 500 000,00 zł. Zakładając, że pacjenci zaczną korzystać z zabiegów i przychodzić do szpitala, zdaniem głównej księgowej, strata ta szybko zostanie odrobiona, choćby w pewnej części.

Radny Marcin Krawiec zapytał, jak ma rozumieć ostatnie zdanie: „Planowane jest ukierunkowanie zabiegowych zakresów świadczeń szpitalnych na procedury tzw. chirurgii jednego dnia, co pozwoli na zmniejszenie kosztów hospitalizacji, co wpływa równocześnie na liczbę zabiegów i bardziej efektywne wykorzystanie kontraktu”. Radny zapytał, czy oddziały będą świadczyły tylko zabiegi jednego dnia i z jakich środków zostanie zakupiony tomograf komputerowy.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedział, że założenia są takie, aby kupić tomograf z środków zewnętrznych, dotacji Wojewody.

Pani Justyna Jasińska zaapelowała, aby pamiętać o tym, że autorem tej perspektywy jest audytor zewnętrzny, który czerpie swoją wiedzę nie tylko z tego, co wie na temat tego szpitala, ale także z doświadczeń innych placówek, a także spotkań organizowanych na wysokich szczeblach rządowych. Z prognozy wynika, że część świadczeń specjalistycznych będzie próbą optymalizacji ich do oddziałów jednego dnia i jest to tylko prognoza. Dodała, że nie ma pewności, czy gostyński szpital, w rzeczywistości, otrzyma taką perspektywę.

Radny Marcin Krawiec zapytał, jakie świadczenia będą wykonywane w trybie chirurgii jednego dnia czy chirurgii ogólnej. Radny chciał wiedzieć czy dziecko z zapaleniem wyrostka będzie przyjęte w gostyńskim szpitalu.

Pani Justyna Jasińska odpowiedziała, że temat ten był poruszony na posiedzeniu Zarządu Powiatu. Dodała, że nie ma takiego pojęcia jak „dziecko z zapaleniem wyrostka”. Dodała, że dziecko przyjmowane jest z bólem brzucha, w trakcie badania stawiana jest diagnoza, która mówi o tym jak ma być ono leczone - czy w sposób zabiegowy czy zachowawczy. Pytanie takie jest niemerytoryczne i pani Jasińska poprosiła, aby tego pytania więcej nie zadawano. W ocenie optymalizacji ochrony zdrowia i kosztów w ochronie zdrowia, którą prowadzi Agencja Oceny Procedur Medycznych i Kwalifikacji będzie ujęta procedura zabiegowego leczenia zapalenia wyrostka. Dodała, że w tej chwili nikt nie wie jak będzie funkcjonowała służba zdrowia, w szczególności, jeśli chodzi o oddziały dziecięce. Zmienia się profil przyjęć do szpitala a liczba ich drastycznie spada.

Radny Antoni Kuś stwierdził, że tocząca się dyskusja jest bezproduktywna i poprosił, aby nie zadawano pytań, na które radni sobie sami odpowiadają najczęściej kolejnym pytaniem. Radny zaapelował, aby się zastanowić nad tym, co zrobić i jak rozmawiać o kwestiach finansowych, aby dobro pacjenta było najważniejsze.

Damian Walczak poprosił o zrozumienie w kwestii zadawania pytań, ponieważ radni pytania zadają w prosty sposób, w języku, w którym rozmawiają z mieszkańcami. Radny zauważył, że usłyszał jak pani doktor powiedziała, że jest szansa, aby pacjent z diagnozą zapalenia wyrostka, był leczony w gostyńskim szpitalu na oddziale dziecięcym. Radny stwierdził, że deklaracja ta była dla niego jasna, że jeśli ten oddział będzie funkcjonował, to nie będzie trzeba jeździć z chorym dzieckiem do ościennych miejscowości. Radny poprosił o przytoczenie raportu w kontekście 2021 roku, gdzie prognoza strat jest na poziomie 1 969 000,00 zł, a amortyzacja prawie pokrywa stratę, więc powiat nie będzie musiał pokryć tej straty. Radny apeluje o to, żeby pokryć straty z zaoszczędzonych pieniędzy z odszkodowania, aby nie generować kosztów dla powiatu.

Radny Maciej Malczyk zapytał o „Analizę wzrostu wartości pozostałych grup kosztów”, w której zawarte jest to, że koszty operacyjne wzrosły trzykrotnie. Zwrot części niesłusznie uzyskanego wynagrodzenia za niezrealizowane świadczenia za lata poprzednie, radnego interesowały, jakie to były lata.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że były to lata 2015-2016.

Radny Maciej Malczyk zapytał, dlaczego dopiero teraz te koszty zostały zwrócone.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że ciągle trwały rozmowy w tej sprawie i ostatecznie fundusz zgodził się rozliczyć to równolegle z zawartą ugodą w sprawie zespołu ratownictwa medycznego.

Radny Maciej Malczyk zapytał o sformułowanie, które jest zawarte w raporcie na stronie 19 – Podsumowanie wyników analizy i prognozy- zyskowość. Radny nie zgadza się z pewnym sformułowaniem zawartym w tym raporcie. Zdaniem radnego tendencja jest minusowa, więc zdaniem radnego nie jest korzystna, tym bardziej na takim poziomie wydatków.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że pani Zuzanna Świerc nie założyła, że strata za 2021 rok będzie na poziomie planowanym, czyli z kwotą ok. 1 969 000,00 zł. Założona strata w roku 2022 ma być niższa, czyli w kwocie 995 000,00 zł a w roku 2023 jeszcze niższa, bo w kwocie 547 000,00 zł. Dodała, że skoro tendencja straty jest z roku na rok malejąca, to jest ona korzystna i dlatego to tak zostało ujęte w raporcie.

Radny Maciej Malczyk zapytał o kwestię zadłużenia, czy aktywa trwałe to kolejne inwestycje.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że niekoniecznie, ponieważ mogą to być także dotacje zewnętrzne z Unii Europejskiej.

Radny Maciej Malczyk zapytał, jakie zabiegi będą robione w obrębie chirurgii jednego dnia.

Pani Justyna Jasińska odpowiedziała, że podtrzymuje to, co powiedziała kilka minut temu, nie jest w stanie odpowiedzieć na to pytanie jednoznacznie, ponieważ nie ma takiej wiedzy.

Dodała, że między oddziałem funkcjonującym w trybie 24 h a oddziałem funkcjonującym w trybie jednego dnia jest zasadnicza różnica. Polega ona na tym, że każdy z tych oddziałów wykonuje zabiegi planowe a ten, który funkcjonuje 24 h również zabiegi w trybie nagłym. Zapotrzebowanie na tego typu świadczenia w trybie nagłym jest niewiele, a w kwestii finansowej jest on kompletnie nieistotny.

Radny Maciej Malczyk zapytał o przewidywany zakup tomografu komputerowego i czy jest przygotowane pomieszczenie dla takiego sprzętu oraz odpowiednio przeszkolony personel.

Pani Justyna Jasińska powiedziała, że zakup tomografu komputerowego został szczegółowo uzasadniony i omówiony, ponieważ w grę wchodzi jego 7 letnie funkcjonowanie. Przy zakupie takiego sprzętu zawsze jest szkolenie, które zawarte jest w umowie na zakup sprzętu, która zawiera także bieżącą opiekę serwisową. Dodała, że szpital musi przed zakupem sprzętu o wartości przekraczającej 1 000 000,00 zł zasięgnąć opinii NFZ-u i niestety, w tym przypadku, nie była ona pozytywna, szpital się z nią nie zgodził i się od tej opinii odwołał. Jednak uzyskano przychylność Dyrektora Generalnego Instytucji Wojewody ds. inwestycji, który sugerował, aby tego wniosku nie wycofywać. Wniosek na 64 rzędowy tomograf jest u Wojewody i czeka na opinie i tylko na takim sprzęcie szpitalowi gostyńskiemu zależy. Szpital chce rozszerzyć swoje działanie o bardziej specjalistyczne zabiegi, bo takie jest zapotrzebowanie.

Przewodniczący Komisji Sebastian Czwojda zapytał, jak przełożyły się działania rozwojowe na poprawę sytuacji finansowej szpitala, jakie przyniosły efekty w kontekście finansowym. Radny zapytał także o kwestię pokrywania przewidywanych strat, jak one się bilansują na poziomie amortyzacji, z jakich środków finansowych będą pokrywane braki w bieżącym działaniu szpitala, a także, na jakiej podstawie przewidywany jest spadek straty w latach następnych.

Główna księgowa SPZOZ Małgorzata Garbarczyk odpowiedziała, że zespoły ratownictwa medycznego osiągają zysk, natomiast oddział paliatywny w tej chwili przynosi stratę, która jest związana z rozruchem szpitala. W latach następnych pani Zuzanna Świerc zaplanowała wyniki ostrożnie, poprzez zwiększenie przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia. Przyjęła koszty w wysokości 2% inflacji tak jak zaplanował rząd i dlatego wynik finansowy się tak ukształtował. Amortyzacja jest czynnikiem, który teoretycznie powinien być przeznaczony na tak zwany zakup inwestycyjny, jednak na pewno nie zostanie zakupiony żaden sprzęt, będzie trzeba maksymalnie ograniczyć koszty.

Projekt uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Gostyniu Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 3 głosy „za”, 2 głosy „przeciw”, przy 1 głosie „wstrzymującym się”, 2 radnych nieobecnych.

Ad 5)

W wolnych głosach i wnioskach głosu nie zabrano.

Ad 6)

Przewodniczący Sebastian Czwojda podziękował zebranych za przybycie, po czym zamknął 31 posiedzenie komisji.

**Przewodniczący
Komisji Budżetu, Inwestycji
i Rozwoju Gospodarczego**

/-/ Sebastian Czwojda