

PROTOKÓŁ NR 3/24 Z POSIEDZENIA KOMISJI BUDŻETU I FINANSÓW W DNIU 26 SIERPNIĄ 2024 ROKU

Przewodniczący Komisji Piotr Skrabaczewski na podstawie listy obecności (załącznik nr 1) stwierdził prawomocność obrad – obecnych 4 członków Komisji. Po czym poddał pod głosowanie następujący porządek obrad:

- 1) opiniowanie projektów uchwał na najbliższą sesję Rady Powiatu:
 - a) w sprawie zmian w systemie finansowania jednostek samorządu terytorialnego (druk nr 54/2024),
 - b) w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tarnogórskiego na 2024 rok (druk nr 55/2024),
 - c) w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2024-2028 (druk nr 56/2024),
- 2) informacja na temat sytuacji finansowej spółek komunalnych Powiatu Tarnogórskiego za 2023 rok: Inkubatora Przedsiębiorczości Sp. z o.o. w Tarnowskich Górach oraz Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. w Tarnowskich Górach,
- 3) przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji,
- 4) sprawy bieżące.

Wyniki głosowania: obecnych – 4, „za” – 4, „przeciw” – 0, wstrzymujących się” – 0, nie głosowało – 0. Porządek obrad został przyjęty.

Ad 1a)

Radny Artur Maligłówka, w imieniu grupy radnych, przedstawił projekt uchwały w sprawie zmian w systemie finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Przewodniczący Komisji podsumował, że każdy kto działa w samorządzie od lat widzi „co się dzieje i jaki kierunek byłby potrzebny”. Po czym poprosił o wyrażenie opinii do ww. projektu uchwały.

Wyniki głosowania: obecnych – 4, „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymało się” – 0, nie głosowało – 0. Komisja wydała opinię pozytywną.

Ad 1b)

Mariusz Dzwonkowski Skarbnik Powiatu przedstawił projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tarnogórskiego na 2024 rok.

Przewodniczący Komisji poprosił o wyrażenie opinii do ww. projektu uchwały.

Wyniki głosowania: obecnych – 4 „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymało się” – 0, nie głosowało – 0. Komisja wydała opinię pozytywną.

Ad 1c)

Skarbnik Powiatu przedstawił projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2024-2028.

Anna Kubica Wicestarosta Tarnogórski omówiła projekty „Laboratoria budownictwa przyszłości” oraz „Centrum Wielokulturowości”. Ponadto omówiła „projekt na cyfryzację”, w ramach którego będą świadczone e-usługi dla mieszkańców.

Przewodniczący Komisji poprosił o wyrażenie opinii do ww. projektu uchwały.

Wyniki głosowania: obecnych – 4 „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymało się” – 0, nie głosowało – 0. Komisja wydała opinię pozytywną.

Ad 2)

Tadeusz Stasiak Prezes Zarządu Inkubatora Przedsiębiorczości Sp. z o.o. w Tarnowskich Górach (Inkubator) przedstawił informację na temat sytuacji finansowej spółki w roku 2023 (załącznik nr 2). Ponadto powiedział, że jest raczej optymistą jeżeli chodzi o przyszłość spółki. Jest w trakcie przygotowywania strategii i prowadzi wstępne rozmowy z podmiotami i gminami. Szczególnie chodzi mu o Miasto Tarnowskie Góry i udział spółki w realizacji strategii Miasta. Zakłada, że ta współpraca zaistnieje w 2025 roku umożliwiając stworzenie „Pakietu Tarnogórskiego Przedsiębiorcy”, w którym będzie możliwe skomasowanie usług Inkubatora łącznie z usługą social media, doradztwem księgowego oraz prawnym dla początkujących przedsiębiorców. Całość tych planów zostanie ujęta w dokumencie pn.: „Strategia rozwoju spółki” lub „Plan rozwoju spółki” na najbliższe lata.

Przewodniczący Komisji odnosząc się do sytuacji spółki w 2023 roku stwierdził, że poprzedni Zarząd spółki zapewne nie miał żadnego ubezpieczenia, z „którego można byłoby skorzystać”. Rozumie też, że jej działalność z racji wielkości spółki, nie podlegała badaniom przez biegłego rewidenta. Uważa, że z zaistniałej sytuacji wypływa wniosek na przyszłość dla Zarządu Powiatu żeby w jakiś sposób taką spółkę, która „wymyka się obowiązkowemu badaniu”, audytować albo poprzez Radę Nadzorczą albo poprzez audyt zlecony przez Powiat. Następnie odnosząc się do strategii rozwoju Miasta Tarnowskie Góry podkreślił takie jej elementy jak pobudzenie osadnictwa poprzez wykazanie, że jest to bardzo dobre miejsce do zamieszkania, wyeksponowanie aspektów turystycznych czego ukoronowaniem było UNESCO i utworzenie organizacji turystycznej Miasta Gwarków. Następnie powiedział, że jako człowiek wywodzący się z przedsiębiorczości, z przemysłu zawsze starał się myśleć o tym jak pobudzić przedsiębiorczość. Stwierdził, że spółka przetrwała ten najtrudniejszy okres dzięki pomocy Powiatu i teraz potrzebny jest jakiś plan na przyszłość, jakaś strategia. Myśli, że w tym duża rola Prezesa czy gromadząc wiedzę o możliwych miękkich programach jest w stanie taką

strategię przygotować. Następnie zapytał jaki jest miesięczny przychód brutto z czynszów z najmu powierzchni biurowej, produkcyjnej i garażowej a jakie są koszty funkcjonowania uwzględniając obecne zatrudnienie.

Prezes Inkubatora odpowiedział, że przychód z najmu i przychód z kosztów refaktur to 35 tys. zł miesięcznie bez podatku VAT i jest to kwota uwzględniająca obniżenie czynszu najmu hali, w związku z przeprowadzeniem przez najemcę prac remontowo-zachowawczych. Koszty działalności to około 30 tys. zł miesięcznie. Podsumował, że spółka ma „mały zysk”, bo koszty są minimalnie mniejsze niż przychody. Po czym omówił pozostałe pozycje przychodów i kosztów spółki.

Radny Jarosław Czapla zapytał czy śledztwo dotyczące działania poprzedniej Prezes spółki już się zakończyło.

Prezes Inkubatora odpowiedział, że w jego ocenie śledztwo jest cały czas na etapie wstępnym i jest prowadzone „w sprawie”, czyli nie postawiono jeszcze zarzutów.

Radny Jarosław Czapla zapytał czy kwota około 600 tys. zł wynika z wyliczeń spółki czy z ustaleń prokuratury.

Prezes Inkubatora odpowiedział, że są to wyliczenia spółki ale patrząc na metodologię ich dokonania a także „na sprawdzenia tych obliczeń przez członków Rady Nadzorczej”, którzy również są biegłymi rewidentami, jest pewny tych obliczeń, aczkolwiek nie są to obliczenia poparte zarzutem prokuratury o popełnieniu danego czynu. Następnie potwierdził, że Zarząd spółki nie miał ubezpieczenia, o czym mówił Przewodniczący Komisji.

Przewodniczący Komisji podziękował Prezesowi Inkubatora za przedstawienie informacji i udzielił głosu przedstawicielom szpitala.

Agnieszka Stasińska Członek Rady Nadzorczej delegowana do wykonywania czynności Członka Zarządu – Prezesa Zarządu Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A. poinformowała, że obecną funkcję pełni czasowo

w związku z nieobecnością Prezesa Sebastiana Grabowskiego. Po czym powiedziała, że podczas posiedzenia Komisji ds. Ochrony Zdrowia, Rodziny i Spraw Społecznych (KOZRISS) szeroko omawiano wszystkie aspekty działalności spółki i było to bardzo emocjonalne posiedzenie, co wynika z faktu, że w szpitalu wdrażany jest plan restrukturyzacji, co spotyka się z niezadowolaniem „części personelu białego”. Ponadto poinformowała, że jednym z punktów restrukturyzacji jest kwestia pozyskania kredytu, dlatego za chwilę przedstawi możliwości pozyskania kredytu, warunków jego udzielenia i zabezpieczenia. W związku z tym, że punkt w porządku obrad dotyczy sprawozdania finansowego spółki dlatego za chwilę przekaże głos Dyrektor ds. finansowych żeby omówiła wynik finansowy za 2023 rok.

Barbara Szołtysik dyrektor ds. finansowych WSP S.A. przedstawiła sprawozdanie finansowe WSP S.A. za 2023 rok. Przedstawiona prezentacja stanowi załącznik nr 3 do protokołu. Poinformowała, że rok 2023 zakończył się stratą w wysokości 6 741 000 zł. Przychody znacząco wzrosły, bo rok 2022 zakończył się kwotą 114 243 000 zł a rok 2023 kwotą 140 375 000 zł, na co wpływ miały środki z pilotażowego programu związanego z utworzeniem Centrum Zdrowia Psychicznego (CZP). Koszty kształtowały się na wyższym poziomie na co wpływ miał wzrost wynagrodzeń. W planie na 2023 rok zakładano, że strata będzie na poziomie 4 946 000 zł. Po czym wskazała i omówiła czynniki, które miały wpływ na to, że strata była wyższa. Jako pierwszą przyczynę wskazała nieosiągnięcie przychodu przez Oddział Otolaryngologiczny w związku z odejściem lekarzy i koniecznością jego wygaszenia, co wiązało się z kosztami w kwocie 600 000 zł. Po czym powiedziała, że kolejnym czynnikiem była kwestia „wartości naliczenia rezerw” oraz „podatku odroczonego” i omówiła te zagadnienia. Następnie przedstawiła dane statystyczne dotyczące liczby hospitalizacji, udzielonych porad oraz wykonanych badań i świadczeń. Potem przedstawiła informację na temat wykonania „umowy PSZ ryczałtu” w 2023 roku i poinformowała, że 2023 rok był rokiem kiedy Narodowy Fundusz Zdrowia (NFZ) zapłacił częściowo za nadwykonanie ryczałtu. Przedstawiając wykonanie w zakresie

przychodów powiedziała, że osiągnęły wartość planowaną w prognozie i w programie restrukturyzacji. Po czym omówiła poszczególne pozycje przychodów. Ponadto omówiła koszty według tzw. obszarów działalności i dokonała porównania kosztów w zakresie działalności medycznej. Przedstawiła jak wzrosły koszty pracy w stosunku do kosztów ogółem oraz koszty pracy w odniesieniu do przychodów ogółem. Po czym przystąpiła do przedstawienia bilansu i omówiła pozycję aktywów i pasywów. Następnie omówiła zobowiązania w tym zobowiązania wobec dostawców oraz zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i zwróciła uwagę, że Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ZUS) nie wyraża już zgody na odroczenia płatności. Następnie przedstawiła informację na temat kapitałów spółki w latach 2011-2023. Ponadto przedstawiła zestawienia porównawcze za 2023 rok: w zakresie sytuacji finansowej WSP S.A. i innych szpitali powiatowych oraz wyniku finansowego WSP S.A. i „sąsiednich spółek”. Następnie przedstawiła benchmarking przygotowany przez „profesora Głoda” przedstawiający „ile kosztuje 1 zł” na poszczególnych oddziałach w WSP S.A. w porównaniu do innych szpitali. Na zakończenie omówiła projekty realizowane przez szpital w latach 2023-2025 oraz projekty, w których szpital zamierza uczestniczyć.

Agnieszka Stasińska stwierdziła, że ujemny wynik finansowy za 2023 rok jest efektem obecnego sposobu finansowania i dodała: „jesteśmy uzależnieni od finansowania od nas niezależnego, od finansowania z Narodowego Funduszu Zdrowia, jesteśmy uzależnieni od decyzji politycznych, od decyzji ustawodawcy”. Po czym omówiła kwestię wzrostu wynagrodzeń oraz wzrostu kosztów usług innych niż osobowe. Podkreśliła, że nie jest tak, że zadłużenie szpitala powstaje przez nieudolne zarządzanie. Przy finansowaniu świadczeń, których szpital udziela nikt nie myśli o tym jak zdrożały media. Po czym przedstawiła dane dotyczące wzrostu kosztów w zakresie energii elektrycznej, energii cieplnej, wody i ścieków, usług sprzątnia, usług żywienia, w 2023 roku w stosunku do 2022 roku, i podsumowała, że wzrost kosztów wyniósł 2 mln zł, za co NFZ nie zapłaci.

Po czym powiedziała, że dług szpitala nie powstał w tym roku tylko narasta od momentu zmiany sposobu finansowania świadczeń i wprowadzenia sieci szpitali. W chwili obecnej koszt obsługi tego zadłużenia w I półroczu br., to kwota ponad 500 tys. zł. Symulacje wskazują, że przy takim tempie sam koszt obsługi zadłużenia na koniec roku wyniesie 1 878 000 zł i będą to „pieniądze wyrzucone w błoto”, bo to nadal nie rozwiązuje problemu. Następnie powiedziała, że gdy Zarząd Powiatu poprosił ją o pomoc, na czas zastępstwa za Prezesa, zobowiązał ją do „realizacji planu naprawczego i zdiagnozowania sytuacji” i dodała: „i szczerze powiedziawszy nie widzę innego rozwiązania jak posiłkowanie się zewnętrznym finansowaniem”. Po czym powiedziała, że zobowiązania szpitala bez ZUS to kwota 12 mln zł. Stwierdziła, że jest przeciwnikiem „dorzucania tak ad hoc pieniędzy, bo to jest worek bez dna”. Takie działanie nie rozwiązuje w żaden sposób problemu szpitala. Dlatego jednym z punktów planu restrukturyzacyjnego jest pozyskanie kredytu. Zarząd spółki przez ostatnie 2 lata nad tym pracował, nie koncentrując się tylko na jednym banku. Prowadził również szerokie negocjacje z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (BGK), który jednak „nie był zainteresowany pomocą w oddłużeniu szpitala”. Po czym przedstawiła warunki udzielenia kredytu zaproponowane przez inny bank, porównała koszt obsługi obecnego zadłużenia szpitala ze spłatą rat kredytowych i wskazała na korzyści płynące z zaciągnięcia tego kredytu. Po czym powiedziała: „nie chcę prosić w imieniu szpitala i Zarządu o to żebyście co chwilę nas finansowali, bo to nie ma żadnego sensu, to jest dorzucanie do worka gdzie z drugiej strony cały czas te pieniądze wyciekają a dług cały czas pozostaje. Chcę Państwa prosić o poręczenie tego kredytu”. Poprosiła aby wziąć też pod uwagę to, że WSP S.A. jest największym pracodawcą w powiecie. Wie od Starosty, że na spotkaniu z Wiceministrem Zdrowia mówiono o tym, że również spółki dostaną dofinansowanie w IV kwartale tego roku i dodała: „nie wiem czy tak będzie, projektów przepisów prawnych w tym zakresie nie ma”. Przypomniała, że Minister Zdrowia Izabela Leszczyńska w lipcu br. „oświadczyła, że ta pomoc Banku Gospodarstwa Krajowego będzie przeznaczona i dedykowana spoz-om”.

Dlatego obawia się, że za chwilę okaże się, że „to jest problem jednostki samorządu terytorialnego, że w takiej a nie w innej formie prowadzi swój szpital” i dodała: „przemyślmy to, ja apeluję o to, nie widzę innego wyjścia jak próba oddłużenia tego szpitala jak najmniejszym kosztem”. Ponadto powiedziała, że „ostatecznie nawet Zarząd Powiatu za pośrednictwem Rady Nadzorczej doszedł do przekonania, że jest to najlepsza forma”.

Poinformowała, że Rada Nadzorcza podjęła jednogłośnie uchwałę 12 sierpnia br., w której wyraża zgodę na zaciągnięcie przez WSP S.A. zobowiązania kredytowego „w tym konkretnym banku”. Po czym odczytała treść uchwały i ponownie omówiła warunki kredytu. Zapewniła, że plan naprawczy, który został zaakceptowany przez Powiat „za pośrednictwem Rady Nadzorczej”, która jest przedstawicielem Właściciela jest realizowany. Podczas posiedzenia KOZRISS było widać jak emocjonalnie podchodzi się do punktów restrukturyzacji, spotyka się to z brakiem zrozumienia. Zwróciła uwagę, że w szpitalu „jest grupa osób wśród też lekarzy”, która chce obstawać przy tym co do tej pory było, czyli „co było równią pochyłą”. Podkreśliła, że to Zarząd Powiatu zobowiązał ją żeby realizowała program naprawczy i dodała: „i on jest wdrażany, jest realizowany, bez względu na to czy się komuś podoba czy nie, bo ma uzasadnienie ekonomiczne”. Warunki kredytu zostały wypracowane i uważa, że „korzystniejszych” nie uda się znaleźć, nawet w BGK. Szpital może zawalczyć o to żeby być tym, który przejmie kontrakty sąsiednich szpitali tylko musi mieć płynność finansową. Na zakończenie powiedziała: „wnioskuję, apeluję o to aby Powiat poręczył ten kredyt na tych warunkach, które Państwu zostały przedstawione, bo wydaje mi się, że korzystniejszych nie otrzymamy a czekać do IV kwartału tego roku czy być może Ministerstwo zmieni plany, które w chwili obecnej w lipcu przedstawiło no to jest duże ryzyko i też odpowiedzialność nie tylko zarządzających szpitalem, również Powiatu”.

Przewodniczący Komisji powiedział, że zna wystarczająco sytuację szpitala z racji pełnienia, do pewnego momentu, funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej i „zgadza się w 100% z tym co zostało powiedziane”. Następnie

stwierdził, że WSP S.A. przy tej ilości oddziałów nie jest „szpitalem typowym powiatowym” tylko „regionalnym centrum zdrowia”. Pojawiła się „sprzeczność”, bo z jednej strony Powiat robi duże nakłady związane ze Szpitalnym Oddziałem Ratunkowym, lądowiskiem, blokiem operacyjnym a z drugiej strony jest sytuacja finansowa szpitala. Z jednej strony została pozyskana nowa usługa czyli CZP, która przyniosła „naprawdę duże pieniądze”. Udało się również poprawić wykorzystanie kontraktu z NFZ, który jest podstawowym źródłem przychodów, przy stopniowej redukcji łóżek. Zaznaczył, że takie działania trzeba przeprowadzać „umiejętnie i w uzgodnieniu” i ten proces się rozpoczął. Natomiast z drugiej strony jest wiele czynników, które wpływają negatywnie na sytuację szpitala. Po czym omówił to zagadnienie. Stwierdził, że szpital ma swoje lata i wiele wydanych nakazów, dlatego gdy pełnił funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej rozpoczęto działania „przez BGK”. Teraz pojawiła się „interpretacja”, że szpital jest podmiotem prawa handlowego i pojawiają się jeszcze inne tematy. Podsumował, że sprawa jest „bardzo złożona i delikatna” i gdy będzie okazja, to przedstawi swoją opinię w tym zakresie. Podkreślił, że należy oddzielać emocje od spraw ekonomiczno-finansowych i operacyjnych.

Mariusz Dzwonkowski Skarbnik Powiatu powiedział, że w kwestii poręczenia nie jest w stanie na razie nic konkretnego powiedzieć. Na pewno poręczenie wymaga zgody Rady Powiatu.

Następnie wywiązała się dyskusja na temat tego jak ewentualne poręczenie zostanie zapisane w WPF.

Przewodniczący Komisji zakończył dyskusję i podziękował gościom za przybycie i przedstawienie informacji.

Ad 3)

Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie protokół nr 2/24 z posiedzenia Komisji w dniu 17 czerwca 2024 roku.

Wyniki głosowania: obecnych – 3, „za” – 3, „przeciw” – 0, „wstrzymało się” – 0, nie głosowało – 0. Protokół został przyjęty.

Ad 4)

Nikt nie zabrał głosu w tym punkcie.

Porządek posiedzenia Komisji został wyczerpany. Na tym zakończono posiedzenie Komisji.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów

(-) Piotr Skrabaczewski