

**UCHWAŁA NR 71/492/20**  
**ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH**

z dnia 28 kwietnia 2020 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu realizacji Programu Naprawczego  
dla Powiatu Poddębickiego za I kwartał 2020 roku**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511; zm.: Dz. U. z 2019 r. poz. 1571 i poz. 1815) oraz art. 257 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695) w związku z Uchwałą Nr VIII/52/11 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 5 maja 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego oraz w związku z Uchwałą Nr X/70/11 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 28 lipca 2011 r. w sprawie zmiany uchwały Nr VIII/52/11 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 5 maja 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego oraz § 2 pkt 6 lit. a Umowy Pożyczki z dnia 28 września 2011 r. pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Ministra Finansów a Powiatem Poddębickim reprezentowanym przez Starostę Poddębickiego i Wicestarostę Poddębickiego, Zarząd Powiatu w Poddębicach uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu realizacji Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za I kwartał 2020 r.

§ 2. Przedkłada informację o przebiegu realizacji Programu Naprawczego za I kwartał 2020 r. Ministrowi Finansów.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Poddębickiego.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

.....  
Przewodniczący Zarządu  
Małgorzata Komajda

.....  
Członek Zarządu  
Piotr Majer

.....  
Członek Zarządu  
Zdzisław Cyganiak

.....  
Członek Zarządu  
Piotr Kozłowski  
.....

Członek Zarządu  
Beata Przybylska



Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-917296926  
Imię: Zdzisław Krzysztof  
Nazwisko: Cyganiak  
Instytucja: Starostwo Powiatowe w Poddębicach  
Miejscowość: Poddębice  
Województwo:  
Kraj: PL  
Data podpisu: 30 kwietnia 2020 r.  
Zakres podpisu: Cały dokument

Podpis: Signature-580406079  
Imię: Beata Lidia  
Nazwisko: Przybylska  
Instytucja: Starostwo Powiatowe w Poddębicach  
Miejscowość: Poddębice  
Województwo:  
Kraj: PL  
Data podpisu: 30 kwietnia 2020 r.  
Zakres podpisu: Cały dokument

Podpis: Signature-1151240357  
Imię: Piotr  
Nazwisko: Kozłowski  
Instytucja: Starostwo Powiatowe w Poddębicach  
Miejscowość: Poddębice  
Województwo:  
Kraj: PL  
Data podpisu: 30 kwietnia 2020 r.  
Zakres podpisu: Cały dokument

Podpis: Signature-693916392  
Imię: Małgorzata Janina  
Nazwisko: Komajda  
Instytucja: Starostwo Powiatowe w Poddębicach  
Miejscowość: Poddębice  
Województwo: Łódzkie  
Kraj: PL  
Data podpisu: 30 kwietnia 2020 r.  
Zakres podpisu: Cały dokument

Podpis: Signature-1561366511  
Imię: Piotr Lucjan  
Nazwisko: Majer  
Instytucja: Starostwo Powiatowe w Poddębicach  
Miejscowość: Poddębice  
Województwo: Łódzkie  
Kraj: PL  
Data podpisu: 30 kwietnia 2020 r.  
Zakres podpisu: Cały dokument

## Informacja o przebiegu realizacji Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za I kwartał 2020 roku

Uchwałą Nr VIII/52/11 z dnia 5 maja 2011 r. Rady Powiatu Poddębickiego został przyjęty do realizacji „Program Naprawczy dla Powiatu Poddębickiego”. Uchwała ta została podjęta w związku z trudną sytuacją finansową szpitala.

Powiat Poddębicki był organem założycielskim dla SP ZOZ prowadzącego szpital w Poddębicach. Szpital znalazł się w bardzo trudnej sytuacji finansowej, od wielu lat generował straty. Łączna wartość zobowiązań stanowiła kwotę 52 959 337,49 zł, w tym znaczna część była przeterminowanych, rosły systematycznie zobowiązania wobec ZUS. Bez gruntownych zmian w modelu organizacyjnym oraz oddłużenia szpital nie byłby w stanie wydzwignąć się z trudnej sytuacji. Trudna sytuacja szpitala wprost przedkładała się na pogorszenie sytuacji finansowej Powiatu – organu założycielskiego SP ZOZ. Uzdrowienie sytuacji finansowej SP ZOZ było warunkiem koniecznym do zapewnienia ciągłości świadczenia usług zdrowotnych na terenie powiatu i zachowanie stabilności finansowej samego Powiatu, w tym celu Powiat przystąpił do programu pn.: „Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia” (plan B). W ramach Planu B powiat miał możliwość przekształcenia szpitala w spółkę prawa handlowego poprzez likwidację oraz uzyskanie pomocy finansowej z budżetu państwa w formie dotacji.

Warunkiem otrzymania dotacji w ramach Planu B było zapewnienie wkładu własnego na poziomie 20 % spłaconych zobowiązań (dotacja może stanowić nie więcej niż 80 %). W związku z powyższym przy wartości dotacji szacowanej na 33 171 783,00 zł minimalny wkład własny powinien wynieść nie mniej niż 8 292 945,81 zł. Wkład własny w całości został przeznaczony na spłatę zobowiązań bieżących przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ. Powiat nie dysponował własnymi środkami, z których mógłby sfinansować wydatki bieżące o tak znacznej wartości.

Jedynym rozwiązaniem tej sytuacji i warunkiem prowadzenia restrukturyzacji SP ZOZ było otrzymanie przez Powiat pożyczki z budżetu państwa na podstawie art. 224 ustawy o finansach publicznych. Oznacza to, że udzielona Powiatowi pożyczka na podstawie art. 224 umożliwiła zapewnienie wkładu własnego w celu otrzymania dotacji a tym samym przejęcie zobowiązań SP ZOZ, jego restrukturyzacji i uzdrowienie sytuacji finansowej SP ZOZ i Powiatu.

Oprócz przeprowadzonej restrukturyzacji zadłużenia SP ZOZ przeprowadzono restrukturyzację działalności operacyjnej SP ZOZ. Działania restrukturyzacyjne w obszarze działalności operacyjnej objęły następujący zakres:

- restrukturyzację zatrudnienia,
- zmianę organizacji poprzez zwiększenie potencjału sprzedaży świadczenia medycznego.

Efekt restrukturyzacji SP ZOZ uzyskano za I kwartał 2020 roku w kwocie 703 894,68 zł, co stanowi 28 % planu wynikającego z programu naprawczego. Szczegóły obliczeń zostały przedstawione w załączniku nr 5.

Wykonanie dochodów przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 162 415,38 zł, tj. 11 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 218 632,11 zł, co stanowi 25 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 2. Saldo wynikające z podsumowania dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ stanowi kwotę -56 216,73 zł, tj. 9 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 3.

Założenie programu w zakresie efektów finansowych dotyczących zmniejszenia wydatków na remonty dróg zostały zrealizowane w kwocie -157 677,76 zł, co stanowi 60 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 6.

Efekt finansowy uzyskany z tytułu zmniejszenia wydatków na inwestycje wykonano w kwocie -1 308 773,77 zł, co stanowi 47 % planu zapisanego w programie, o czym informuje załącznik nr 7.

Efekt finansowy wynikający z ograniczenia wydatków na wynagrodzenia stanowi kwotę 351 692,01 zł, tj. 75 % planu zapisanego w programie, załącznik nr 8.

Razem efekty finansowe związane z wprowadzeniem programu naprawczego wynoszą 2 522 038,22 zł, co stanowi 42 % planu.

Uzyskany efekt związany z wprowadzeniem programu naprawczego nie wpływa na płynność finansową Powiatu Poddębickiego. Nie zakłóca również spłaty zobowiązań zaciągniętych przez Powiat oraz spłaty zobowiązań przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach.

Wykonane dochody Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za I kwartał 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w okresie	1 534 826,00	162 415,38	11%
a	Dotacja na pokrycie zobowiązań przejętych z SP ZOZ	0,00	0,00	0%
b	Wartość środków pieniężnych przejętych po likwidacji SP ZOZ	0,00	0,00	0%
c	Spływ należności przejętych po likwidacji SP ZOZ	0,00	20,00	0%
d	Czynsze dzierżawne za powierzchnie wynajęte dla nowo powstałej spółki prawa handlowego N ZOZ Poddebice	1 300 000,00	162 395,38	12%
e	Czynsze dzierżawne z tytułu najmu powierzchni budynku szpitala - dla innych podmiotów	234 826,00	0,00	0%

<b>Wykonane wydatki Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ</b>				
	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za I kwartał 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	<b>Wydatki Powiatu w okresie</b>	<b>876 218,00</b>	<b>218 632,11</b>	<b>25%</b>
a	<b>Obsługa przejętych zobowiązań publicznoprawnych w tym:</b>	<b>501 676,00</b>	<b>125 504,00</b>	<b>25%</b>
-	ZUS - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	460 000,00	80 664,00	18%
-	ZUS - opłaty prolongacyjne	41 676,00	44 840,00	108%
-	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	0,00	0,00	
b	<b>Obsługa zobowiązań cywilnoprawnych inne niż kredytowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
-	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
-	Odsetki handlowe	0,00	0,00	
-	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
-	Inne zobowiązania	0,00	0,00	
-	Fundusze specjalne	0,00	0,00	
c	<b>Obsługa zobowiązań kredytowych w tym:</b>	<b>374 542,00</b>	<b>93 128,11</b>	<b>25%</b>
-	Kredyt w BRE Bank Hipoteczny S.A. - umowa kredytowa z dnia 24.07.2006r.	0,00	0,00	
-	Kredyt w BRE Bank Hipoteczny S.A. - umowa kredytowa z dnia 10.02.2006r.	0,00	0,00	
-	Kredyt w BRE Bank Hipoteczny S.A. - umowa kredytowa z dnia 09.11.2007r.	200 004,00	50 001,00	25%
-	Kredyt w Nordea Bank Polska S.A. - umowa kredytowa z dnia 21.09.2010r.	65 625,00	28 125,00	43%
-	Odsetki od kredytów	108 913,00	15 002,11	14%
d	<b>Pozostałe wydatki związane z restrukturyzacją SP ZOZ w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
-	Wydatki na objęcie udziałów w Spółce N ZOZ	0,00	0,00	
-	Wydatki na pokrycie podatku od aportu do Spółki	0,00	0,00	
-	Wydatki na przygotowanie dokumentacji związanej z restrukturyzacją SP ZOZ i programem naprawczym	0,00	0,00	

Załącznik nr 3  
do informacji z wykonania  
programu naprawczego  
dla Powiatu Poddębickiego

<b>Podsumowanie dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ</b>				
	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za I kwartał 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w 2020r.	1 534 826,00	162 415,38	11%
2	Wydatki Powiatu w 2020r.	876 218,00	218 632,11	25%
	<i>Saldo</i>	<i>658 608,00</i>	<i>-56 216,73</i>	<i>-9%</i>



Załącznik nr 4  
do informacji z wykonania  
programu naprawczego  
dla Powiatu Poddębickiego

<b>Oszacowanie wydatków Powiatu niezbędnych na dofinansowanie SP ZOZ, w przypadku braku działań restrukturyzacyjnych SP ZOZ</b>				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za I kwartał 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Hipotetyczny niedobór środków pieniężnych SP ZOZ, niezbędny do pokrycia przez Powiat, przy braku restrukturyzacji SP ZOZ	-1 871 708,00	-760 111,41	41%
a	Prognozowany wynik N ZOZ na sprzedaży w II połowie 2011r.	0,00	0,00	
b	Prognozowany wynik N ZOZ na sprzedaży od 01.01.2012r. - uwzględniający działania restrukturyzacyjne	1 221 126,00	149 319,05	12%
c	Prognozowane efekty braku działań restrukturyzacyjnych Szpitala od 01.01.2012r.	-3 753 505,00	-938 376,25	25%
d	Odsetki od pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa	107 808,00	28 945,79	27%
e	Raty kapitałowe pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa	552 863,00	0,00	0%

Załącznik nr 5  
do informacji z wykonania  
programu naprawczego  
dla Powiatu Poddebickiego

<b>Całkowite efekty finansowe restrukturyzacji SP ZOZ dla budżetu Powiatu</b>				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za I kwartał 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariacie z restrukturyzacją SP ZOZ	658 608,00	-56 216,73	-9%
2	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariacie braku restrukturyzacji SP ZOZ	-1 871 708,00	-760 111,41	41%
	Saldo	2 530 316,00	703 894,68	28%

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na remonty dróg				
Lp	Treść	2020 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za I kwartał 2020	% Wykonania
1	Hipotetyczna wartość wydatków na remonty w skali całego budżetu - na podstawie średniej za lata 2008 - 2010 i przy inflacyjnym wzroście wydatków	747 084,00	186 771,00	25%
2	Wydatki na likwidację szkód powodziowych (kwota oszacowana na podstawie komisji Wojewody Łódzkiego)	0,00	0,00	
3	Hipotetyczna wartość wydatków na remonty powiększona o wydatki na likwidację szkód powodziowych	747 084,00	186 771,00	25%
4	Wartość wydatków na remonty w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	483 709,00	29 093,24	6%
5	Różnica w wydatkach na remonty na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-263 375,00	-157 677,76	60%

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na inwestycje				
Lp	Treść	2020 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za I kwartał 2020	% Wykonania
1	Hipotetyczna wartość wydatków na inwestycje w skali całego budżetu, finansowanych ze środków własnych - na podstawie średniej za lata 2008 - 2010 i przy inflacyjnym wzroście wydatków	5 289 438,00	1 322 359,50	25%
2	Wartość wydatków na inwestycje w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	2 500 000,00	13 585,73	1%
3	Różnica w wydatkach na inwestycje, na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-2 789 438,00	-1 308 773,77	47%
4	Wydatki na inwestycje / dochody budżetu związane z restrukturyzacją SP ZOZ	162,88%	8,36%	

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia				
Lp	Treść	2020 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za I kwartał 2020	% Wykonania
1	Hipotetyczna wartość własnych wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w dziale 750 (nie związanych z projektami UE) przy założeniu corocznego wzrostu o 1% powyżej inflacji	6 085 009,00	1 521 252,25	25%
2	Wartość własnych wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w dziale 750, nie związanych z projektami UE - z uwzględnieniem programu naprawczego	5 615 995,00	1 872 944,26	33%
3	Różnica we własnych wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-469 014,00	351 692,01	-75%

<b>Podsumowanie efektów finansowych programu naprawczego</b>				
<i>Lp</i>	<i>Treść</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za I kwartał 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Efekty restrukturyzacji SP ZOZ	2 530 316,00	703 894,68	28%
2	Efekty zmniejszenia wydatków na remonty dróg	263 375,00	157 677,76	60%
3	Efekty zmniejszenia wydatków na inwestycje	2 789 438,00	1 308 773,77	47%
4	Efekty zamrożenia wzrostu wynagrodzeń	469 014,00	351 692,01	75%
5	Razem efekty finansowe programu naprawczego	6 052 143,00	2 522 038,22	42%