

UCHWAŁA NR 85/568/20
ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH

z dnia 28 lipca 2020 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu realizacji Programu Naprawczego
dla Powiatu Poddębickiego za II kwartały 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 2020 r. poz. 920) 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, poz. 695 i poz. 1175) 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 II kwartały 2020 r.

§ 2. Przedkłada informację o przebiegu realizacji Programu Naprawczego za II kwartały 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.

Członek Zarządu

Piotr Majer

Członek Zarządu

Zdzisław Cyganiak

Członek Zarządu

Piotr Kozłowski

Członek Zarządu

Beata Przybylska

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU REALIZACJI PROGRAMU NAPRAWCZEGO
DLA POWIATU PODDĘBICKIEGO
ZA II KWARTAŁY 2020 ROKU**

Spis Treści

I. Informacja o przebiegu realizacji programu naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za II kwartały 2020 roku.

1. Załącznik nr 1 Wykonane dochody Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ
2. Załącznik nr 2 Wykonane wydatki Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ
3. Załącznik nr 3 Podsumowanie dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ
4. Załącznik nr 4 Oszacowanie wydatków Powiatu niezbędnych na dofinansowanie SP ZOZ, w przypadku braku działań restrukturyzacyjnych SP ZOZ
5. Załącznik nr 5 Całkowite efekty finansowe restrukturyzacji SP ZOZ dla budżetu Powiatu
6. Załącznik nr 6 Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na remonty dróg
7. Załącznik nr 7 Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na inwestycje
8. Załącznik nr 8 Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia
9. Załącznik nr 9 Podsumowanie efektów finansowych programu naprawczego

Informacja o przebiegu realizacji Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za II kwartały 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 umożliwia 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 II kwartały 2020 roku w kwocie 526 946,46 zł, co stanowi 21 % planu wynikającego z programu naprawczego. Szczegóły obliczeń zostały przedstawione w załączniku nr 5.

Wykonanie dochodów przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 162 638,27 zł, tj. 11 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 433 403,48 zł, co stanowi 49 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 2. Saldo wynikające z podsumowania dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ stanowi kwotę -270 765,21 zł, tj. -41 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 3.

Założenie programu w zakresie efektów finansowych dotyczących zmniejszenia wydatków na remonty dróg zostały zrealizowane w kwocie -341 271,87 zł, co stanowi 130 % planu określonego w programie naprawczym, załącznik nr 6.

Efekt finansowy uzyskany z tytułu zmniejszenia wydatków na inwestycje wykonano w kwocie -2 550 819,11 zł, co stanowi 91 % planu zapisanego w programie, o czym informuje załącznik nr 7.

Efekt finansowy wynikający z ograniczenia wydatków na wynagrodzenia stanowi kwotę 185 885,66 zł, tj. 40 % planu zapisanego w programie, załącznik nr 8.

Razem efekty finansowe związane z wprowadzeniem programu naprawczego wynoszą 3 604 923,10 zł, co stanowi 60 % 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.

Załącznik nr 1
do informacji z wykonania
programu naprawczego
dla Powiatu Poddębickiego

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 II kwartaly 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w okresie	1 534 826,00	162 638,27	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	242,89	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%

Wykonane wydatki Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ				
	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Wydatki Powiatu w okresie	876 218,00	433 403,48	49%
a	Obsługa przejętych zobowiązań publicznoprawnych w tym:	501 676,00	252 883,00	50%
-	ZUS - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	460 000,00	161 328,00	35%
-	ZUS - opłaty prolongacyjne	41 676,00	91 555,00	220%
-	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	0,00	0,00	
b	Obsługa zobowiązań cywilnoprawnych inne niż kredytowe w tym:	0,00	0,00	
-	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	Obsługa zobowiązań kredytowych w tym:	374 542,00	180 520,48	48%
-	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	100 002,00	50%
-	Kredyt w Nordea Bank Polska S.A. - umowa kredytowa z dnia 21.09.2010r.	65 625,00	56 250,00	86%
-	Odsetki od kredytów	108 913,00	24 268,48	22%
d	Pozostałe wydatki związane z restrukturyzacją SP ZOZ w tym:	0,00	0,00	
-	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

Podsumowanie dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ				
	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w 2020r.	1 534 826,00	162 638,27	11%
2	Wydatki Powiatu w 2020r.	876 218,00	433 403,48	49%
	<i>Saldo</i>	<i>658 608,00</i>	<i>-270 765,21</i>	<i>-41%</i>

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

Oszacowanie wydatków Powiatu niezbędnych na dofinansowanie SP ZOZ, w przypadku braku działań restrukturyzacyjnych SP ZOZ				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 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	-797 711,67	43%
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	1 021 149,22	84%
c	Prognozowane efekty braku działań restrukturyzacyjnych Szpitala od 01.01.2012r.	-3 753 505,00	-1 876 752,50	50%
d	Odsetki od pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa	107 808,00	57 891,61	54%
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 Poddębickiego

Całkowite efekty finansowe restrukturyzacji SP ZOZ dla budżetu Powiatu				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariancie z restrukturyzacją SP ZOZ	658 608,00	-270 765,21	-41%
2	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariancie braku restrukturyzacji SP ZOZ	-1 871 708,00	-797 711,67	43%
	Saldo	2 530 316,00	526 946,46	21%

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na remonty dróg				
<i>Lp</i>	<i>Treść</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
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	373 542,00	50%
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	373 542,00	50%
4	Wartość wydatków na remonty w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	483 709,00	32 270,13	7%
5	Różnica w wydatkach na remonty na skutek wprowadzenia programu nprawczego	-263 375,00	-341 271,87	130%

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na inwestycje				
Lp	Treść	2020 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za II kwartały 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	2 644 719,00	50%
2	Wartość wydatków na inwestycje w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	2 500 000,00	93 899,89	4%
3	Różnica w wydatkach na inwestycje, na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-2 789 438,00	-2 550 819,11	91%
4	Wydatki na inwestycje / dochody budżetu związane z restrukturyzacją SP ZOZ	162,88%	57,74%	

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia				
Lp	Treść	2020 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za II kwartały 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	3 042 504,50	50%
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	3 228 390,16	57%
3	Różnica we własnych wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-469 014,00	185 885,66	-40%

Załącznik nr 9
do informacji z wykonania
programu naprawczego
dla Powiatu Poddębickiego

Podsumowanie efektów finansowych programu naprawczego				
<i>Lp</i>	<i>Treść</i>	<i>2020 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2020</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Efekty restrukturyzacji SP ZOZ	2 530 316,00	526 946,46	21%
2	Efekty zmniejszenia wydatków na remonty dróg	263 375,00	341 271,87	130%
3	Efekty zmniejszenia wydatków na inwestycje	2 789 438,00	2 550 819,11	91%
4	Efekty zamrożenia wzrostu wynagrodzeń	469 014,00	185 885,66	40%
5	Razem efekty finansowe programu naprawczego	6 052 143,00	3 604 923,10	60%