

**UCHWAŁA Nr 121/11039/113**  
**ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH**  
**z dnia 23 października 2013r.**

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu realizacji Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za III kwartały 2013.**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2013r. poz. 595 i poz. 645) w związku z art. 224 ust 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 i poz. 938) w związku z Uchwałą Nr VIII/52/11 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 5 maja 2011r. 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 2011r. w sprawie zmiany uchwały Nr VIII/52/11 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 5 maja 2011r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego oraz § 2 pkt 6 lit. a Umowy Pożyczki z dnia 28 września 2011r. 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 III kwartały 2013r.

§ 2. Przedkłada informację o przebiegu realizacji Programu Naprawczego za III kwartały 2013r. Ministrowi Finansów.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Poddębickiemu Ryszardowi Rytterowi i Wicestarości Poddębickiemu Piotrowi Binderowi.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Ryszard Rytter – Przewodniczący Zarządu

Członkowie Zarządu:

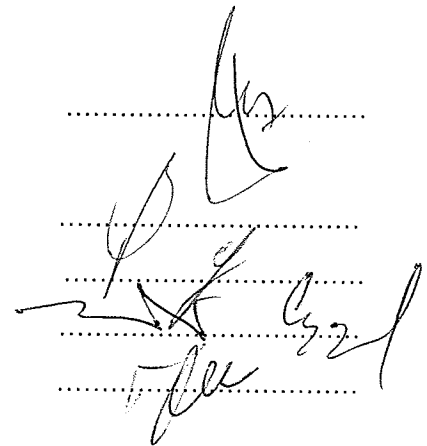
Piotr Binder

Leszek Chmielecki

Zdzisław Cyganiak

Jerzy Tybura

.....  
.....  
.....  
.....  
.....



**ZARZĄD POWIATU W PODDĘBICACH**

**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU REALIZACJI PROGRAMU NAPRAWCZEGO  
DLA POWIATU PODDĘBICKIEGO  
ZA III KWARTAŁY 2013 ROKU.**

**OPRACOWAŁ:**

Skarbnik Powiatu

Jadwiga Zagazda

**ZATWIERDZIŁ:**

STAROSTA

Ryszard Rytter

Poddębice, październik 2013 rok

**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU REALIZACJI PROGRAMU NAPRAWCZEGO  
DLA POWIATU PODDĘBICKIEGO  
ZA III KWARTAŁY 2013 ROKU.**

**Spis Treści**

- I. Informacja o przebiegu realizacji programu naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za III kwartały 2013 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 III kwartały 2013 roku.**

Uchwałą Nr VIII/52/11 z dnia 5 maja 2011r. 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,-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:

- restrukturyzacja zatrudnienia,
- zmiana organizacji poprzez zwiększenie potencjału sprzedaży świadczenia medycznego.

Efekt restrukturyzacji SP ZOZ uzyskano za III kwartały 2013 roku w kwocie 2 074 354,76 zł co stanowi 122 % planu wynikającego z programu naprawczego. Szczegóły obliczeń zostały przedstawione w załączniku nr 5.

- wykonanie dochodów przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 1 654 804,73 zł co stanowi 90 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 1.
- wykonanie wydatków przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 732 522,58 zł co stanowi 59 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 2.

Saldo wynikające z podsumowania dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ stanowi kwotę 922 282,15 zł tj. 152 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 3.

Założenie programu w zakresie efektów finansowych dotyczących zmniejszenia wydatków na remonty dróg zostały zrealizowane w kwocie -449 260,65 zł co stanowi 89 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 6. Wydatki na remonty dróg wykonane zostały w niewielkiej kwocie, co spowodowane jest znacznie większym wykonaniem wydatków inwestycyjnych.

Efekty finansowe uzyskane z tytułu zmniejszenia wydatków na inwestycje wykonano w kwocie 1 397 291,61 zł co stanowi 34 % planu zapisanego w programie, o czym informuje załącznik nr 7. Wysokie wykonanie wydatków majątkowych w 2013 roku spowodowane jest przystąpieniem Powiatu Poddębickiego do realizacji zadań pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3712E Siedlątków - Pęczniew - Zadzim - Chodaki i drogi gminnej nr 111107E Kraczynki - Wylazłów (dr. Pow. 1700 E - dr. Pow. 3712E)” oraz „Powierzchniowe utrwalenie nawierzchni dróg na terenie Powiatu Poddębickiego” w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w związku z czym uzyskano środki finansowe ze źródeł zewnętrznych:

- od Wojewody Łódzkiego w kwocie 1 892 117,00 zł
- z Gminy Pęczniew w kwocie 261 329,86 zł
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 444 300,00 zł.

Efekt finansowy wynikający z ograniczenia wydatków na wynagrodzenia stanowi kwotę -191 368,37 zł, tj. 60% planu zapisanego w programie, załącznik nr 8. Jest on nierównomierny w stosunku do upływu czasu, ponieważ w I kwartale 2013 roku zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne, co powoduje, iż wykonanie w stosunku do założeń programu naprawczego zostanie wyrównane w końcówce roku.

Razem efekty finansowe związane z wprowadzeniem programu naprawczego wynoszą 4 112 275,39 zł, co stanowi 62 % planu.

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>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartały 2013</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w okresie	1 839 567,00	1 654 804,73	90%
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	993 589,00	1 293 692,73	130%
d	Czynsze dzierżawne za powierzchnie wynajęte dla nowo powstałej spółki prawa handlowego N ZOZ Poddebice	650 000,00	361 112,00	56%
e	Czynsze dzierżawne z tytułu najmu powierzchni budynku szpitala - dla innych podmiotów	195 978,00	0,00	0%

Załącznik nr 2  
do informacji z wykonania  
programu naprawczego  
dla Powiatu Poddębickiego

<b>Wykonane wydatki Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ</b>				
	<i>Tytuł</i>	<i>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartaly 2013</i>	<i>% Wykonania</i>
1	<b>Wydatki Powiatu w okresie</b>	<b>1 232 781,00</b>	<b>732 522,58</b>	<b>59%</b>
a	<b>Obsługa przejętych zobowiązań publicznoprawnych w tym:</b>	<b>690 690,00</b>	<b>315 503,23</b>	<b>46%</b>
-	ZUS - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	460 000,00	288 083,23	<b>63%</b>
-	ZUS - opłaty prolongacyjne	230 690,00	27 420,00	<b>12%</b>
-	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>34 778,57</b>	
-	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	18 618,33	
-	Odsetki handlowe	0,00	0,00	
-	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	12 383,66	
-	Inne zobowiązania	0,00	3 776,58	
-	Fundusze specjalne	0,00		
c	<b>Obsługa zobowiązań kredytowych w tym:</b>	<b>542 091,00</b>	<b>382 240,78</b>	<b>71%</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	150 003,00	<b>75%</b>
-	Kredyt w Nordea Bank Polska S.A. - umowa kredytowa z dnia 21.09.2010r.	112 500,00	84 375,00	<b>75%</b>
-	Odsetki od kredytów	229 587,00	147 862,78	<b>64%</b>
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>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartały 2013</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w 2013r.	1 839 567,00	1 654 804,73	90%
2	Wydatki Powiatu w 2013r.	1 232 781,00	732 522,58	59%
	<i>Saldo</i>	<i>606 786,00</i>	<i>922 282,15</i>	<i>152%</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>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartały 2013</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Hipotetyczny niedobór środków pieniężnych SP ZOZ, niezbędny do pokrycia przez Powiat, przy braku restrukturyzacji SP ZOZ	-1 093 018,00	-1 152 072,61	105%
a	Prognozowany wynik N ZOZ na sprzedaży w II połowie 2011r.	0,00	0,00	0%
b	Prognozowany wynik N ZOZ na sprzedaży od 01.01.2012r. - uwzględniający działania restrukturyzacyjne	360 393,00	346 890,63	96%
c	Prognozowane efekty braku działań restrukturyzacyjnych Szpitala od 01.01.2012r.	-2 230 184,00	-1 672 638,00	75%
d	Odsetki od pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa	223 910,00	173 674,76	78%
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

<b>Całkowite efekty finansowe restrukturyzacji SP ZOZ dla budżetu Powiatu</b>				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartały 2013</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariantcie z restrukturyzacją SP ZOZ	606 786,00	922 282,15	152%
2	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariantcie braku restrukturyzacji SP ZOZ	-1 093 018,00	-1 152 072,61	105%
	Saldo	1 699 804,00	2 074 354,76	122%

<b>Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na remonty dróg</b>				
<i>Lp</i>	<i>Treść</i>	<i>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartały 2013</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	621 792,00	466 344,00	75%
2	Wydatki na likwidację szkód powodziowych (kwota oszacowana na podstawie komisji Wojewody Łódzkiego)	512 200,00	0,00	0%
3	Hipotetyczna wartość wydatków na remonty powiększona o wydatki na likwidację szkód powodziowych	1 133 992,00	466 344,00	41%
4	Wartość wydatków na remonty w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	629 799,00	17 083,35	3%
5	Różnica w wydatkach na remonty na skutek wprowadzenia programu nprawczego	-504 193,00	-449 260,65	89%

<b>Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na inwestycje</b>				
Lp	Treść	2013 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za III kwartały 2013	% 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	4 402 360,00	3 301 770,00	75%
2	Wartość wydatków na inwestycje w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	330 000,00	1 904 478,39	577%
3	Różnica w wydatkach na inwestycje, na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-4 072 360,00	-1 397 291,61	34%
4	Wydatki na inwestycje / dochody budżetu związane z restrukturyzacją SP ZOZ	17,94%	115,09%	

<b>Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia</b>				
Lp	Treść	2013 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za III kwartały 2013	% 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	4 723 757,00	3 542 817,75	75%
2	Wartość własnych wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w dziale 750, nie związanych z projektami UE - z uwzględnieniem programu naprawczego	4 403 261,00	3 351 449,38	76%
3	Różnica we własnych wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych na skutek wprowadzenia planu naprawczego	-320 496,00	-191 368,37	60%

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

<b>Podsumowanie efektów finansowych programu naprawczego</b>				
<i>Lp</i>	<i>Treść</i>	<i>2013 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za III kwartały 2013</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Efekty restrukturyzacji SP ZOZ	1 699 804,00	2 074 354,76	122%
2	Efekty zmniejszenia wydatków na remonty dróg	504 193,00	449 260,65	89%
3	Efekty zmniejszenia wydatków na inwestycje	4 072 360,00	1 397 291,61	34%
4	Efekty zamrożenia wzrostu wynagrodzeń	320 496,00	191 368,37	60%
5	Razem efekty finansowe programu naprawczego	6 596 853,00	4 112 275,39	62%