

**UCHWAŁA Nr 163 / 1315 /14**  
**ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH**  
**z dnia 29 lipca 2014r.**

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu realizacji Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za II kwartały 2014.**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r. poz. 595 i poz. 645, z 2014r. poz. 379) w związku z art. 224 ust 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379) 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 uchwała, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się informację o przebiegu realizacji Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za II kwartały 2014r.

**§ 2.** Przedkłada informację o przebiegu realizacji Programu Naprawczego za II kwartały 2014r. Ministrowi Finansów.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście Poddębickiemu Ryszardowi Rytterowi i Wicestarście 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:

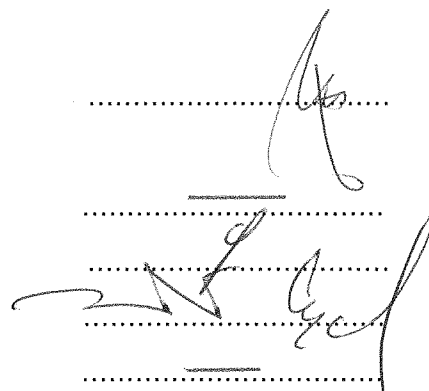
Piotr Binder

Leszek Chmielecki

Zdzisław Cyganiak

Jerzy Tybura

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



**ZARZĄD POWIATU W PODDĘBICACH**

**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU REALIZACJI PROGRAMU NAPRAWCZEGO  
DLA POWIATU PODDĘBICKIEGO  
ZA II KWARTAŁY 2014 ROKU.**

**OPRACOWAŁ:**

Starosta Powiatu

Jadwiga Zagórzda

**ZATWIERDZIŁ:**

STAROSTA

Ryszard Rybicki

Poddębice, lipiec 2014 rok

**INFORMACJA  
O PRZEBIEGU REALIZACJI PROGRAMU NAPRAWCZEGO  
DLA POWIATU PODDĘBICKIEGO  
ZA II KWARTAŁY 2014 ROKU.**

**Spis Treści**

- I. Informacja o przebiegu realizacji programu naprawczego dla Powiatu Poddębickiego za II kwartały 2014 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 2014 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 II kwartały 2014 roku w kwocie 1 282 285,38 zł co stanowi 107 % planu wynikającego z programu naprawczego. Szczegóły obliczeń zostały przedstawione w załączniku nr 5.

- wykonanie dochodów przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 437 523,89 zł co stanowi 51 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 1.

- wykonanie wydatków przez Powiat związanych z restrukturyzacją SP ZOZ wynosi 446 577,97 zł co stanowi 37 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 2.

Saldo wynikające z podsumowania dochodów i wydatków Powiatu związanych z restrukturyzacją SP ZOZ stanowi kwotę 9 054,08 zł tj. 3 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 3.

Założenie programu w zakresie efektów finansowych dotyczących zmniejszenia wydatków na remonty dróg zostały zrealizowane w kwocie 306 426,17 zł co stanowi 59 % planu określonego w programie naprawczym załącznik nr 6.

Efekty finansowe uzyskane z tytułu zmniejszenia wydatków na inwestycje wykonano w kwocie 2 174 859,51 zł co stanowi 54 % planu zapisanego w programie, o czym informuje załącznik nr 7.

Efekt finansowy wynikający z ograniczenia wydatków na wynagrodzenia stanowi kwotę -81 145,24 zł, tj. 22% planu zapisanego w programie, załącznik nr 8.

Razem efekty finansowe związane z wprowadzeniem programu naprawczego wynoszą 3 844 716,30 zł, co stanowi 63 % 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>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2014</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w okresie	850 681,00	437 523,89	51%
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	96 967,89	0%
d	Czynsze dzierżawne za powierzchnie wynajęte dla nowo powstałej spółki prawa handlowego N ZOZ Poddebice	650 000,00	340 556,00	52%
e	Czynsze dzierżawne z tytułu najmu powierzchni budynku szpitala - dla innych podmiotów	200 681,00	0,00	0%

<b>Wykonane wydatki Powiatu związane z restrukturyzacją SP ZOZ</b>				
	<i>Tytuł</i>	<i>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2014</i>	<i>% Wykonania</i>
1	<b>Wydatki Powiatu w okresie</b>	<b>1 192 070,00</b>	<b>446 577,97</b>	<b>37%</b>
a	<b>Obsługa przejętych zobowiązań publicznoprawnych w tym:</b>	<b>667 000,00</b>	<b>212 554,00</b>	<b>32%</b>
-	ZUS - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	460 000,00	186 708,00	41%
-	ZUS - opłaty prolongacyjne	207 000,00	25 846,00	12%
-	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne - kwota główna, odsetki i opłaty komornicze	0,00		
b	<b>Obsługa zobowiązań cywilnoprawnych inne niż kredytowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 126,00</b>	
-	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
-	Odsetki handlowe	0,00		
-	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 026,00	
-	Inne zobowiązania	0,00	100,00	
-	Fundusze specjalne	0,00		
c	<b>Obsługa zobowiązań kredytowych w tym:</b>	<b>525 070,00</b>	<b>232 897,97</b>	<b>44%</b>
-	Kredyt w BRE Bank Hipoteczny S.A. - umowa kredytowa z dnia 24.07.2006r.	0,00		
-	Kredyt w BRE Bank Hipoteczny S.A. - umowa kredytowa z dnia 10.02.2006r.	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.	112 500,00	56 250,00	50%
-	Odsetki od kredytów	212 566,00	76 645,97	36%
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		
-	Wydatki na pokrycie podatku od aportu do Spółki	0,00		
-	Wydatki na przygotowanie dokumentacji związanej z restrukturyzacją SP ZOZ i programem naprawczym	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>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2014</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Dochody Powiatu w 2014r.	850 681,00	437 523,89	51%
2	Wydatki Powiatu w 2014r.	1 192 070,00	446 577,97	37%
	<i>Saldo</i>	<i>-341 389,00</i>	<i>-9 054,08</i>	<i>3%</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>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartaly 2014</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Hipotetyczny niedobór środków pieniężnych SP ZOZ, niezbędny do pokrycia przez Powiat, przy braku restrukturyzacji SP ZOZ	-852 322,39	-1 273 231,30	149%
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	808 229,00	-165 637,99	-20%
c	Prognozowane efekty braku działań restrukturyzacyjnych Szpitala od 01.01.2012r.	-2 429 031,00	-1 214 515,50	50%
d	Odsetki od pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa	215 616,61	106 922,19	50%
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 Podębickiego

<b>Całkowite efekty finansowe restrukturyzacji SP ZOZ dla budżetu Powiatu</b>				
<i>Lp</i>	<i>Tytuł</i>	<i>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2014</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariancie z restrukturyzacją SP ZOZ	-341 389,00	-9 054,08	3%
2	Przepływ środków pieniężnych w budżecie Powiatu w wariancie braku restrukturyzacji SP ZOZ	-852 322,39	-1 273 231,30	149%
	Saldo	1 193 711,39	1 282 285,38	107%

<b>Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na remonty dróg</b>				
<i>Lp</i>	<i>Treść</i>	<i>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2014</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	637 959,00	318 979,50	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	637 959,00	318 979,50	50%
4	Wartość wydatków na remonty w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	120 657,00	12 553,33	10%
5	Różnica w wydatkach na remonty na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-517 302,00	-306 426,17	59%

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na inwestycje				
Lp	Treść	2014 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za II kwartały 2014	% 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	4 516 821,00	2 258 410,50	50%
2	Wartość wydatków na inwestycje w skali całego budżetu, z uwzględnieniem programu naprawczego	500 000,00	83 550,99	17%
3	Różnica w wydatkach na inwestycje, na skutek wprowadzenia programu naprawczego	-4 016 821,00	-2 174 859,51	54%
4	Wydatki na inwestycje / dochody budżetu związane z restrukturyzacją SP ZOZ	58,78%	19,10%	

Efekty finansowe zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia				
Lp	Treść	2014 rok plan wg programu naprawczego	wykonanie za II kwartały 2014	% 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	4 895 041,00	2 447 520,50	50%
2	Wartość własnych wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w dziale 750, nie związanych z projektami UE - z uwzględnieniem programu naprawczego	4 517 746,00	2 366 375,26	52%
3	Różnica we własnych wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych na skutek wprowadzenia planu naprawczego	-377 295,00	-81 145,24	22%

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>2014 rok plan wg programu naprawczego</i>	<i>wykonanie za II kwartały 2014</i>	<i>% Wykonania</i>
1	Efekty restrukturyzacji SP ZOZ	1 193 711,39	1 282 285,38	107%
2	Efekty zmniejszenia wydatków na remonty dróg	517 302,00	306 426,17	59%
3	Efekty zmniejszenia wydatków na inwestycje	4 016 821,00	2 174 859,51	54%
4	Efekty zamrożenia wzrostu wynagrodzeń	377 295,00	81 145,24	22%
5	Razem efekty finansowe programu naprawczego	6 105 129,39	3 844 716,30	63%