

UCHWAŁA Nr 190/2013
Zarządu Powiatu Sztumskiego
z dnia 31 lipca 2013r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Sztumie za I półrocze 2013 roku

Na podstawie art. 266 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240) Zarząd Powiatu Sztumskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Sztumie za I półrocze 2013 roku stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Sztumie za I półrocze 2013 roku przedstawia się Radzie Powiatu Sztumskiego i przesyła się do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w terminie do 31 sierpnia 2013 roku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu w Sztumie

Wojciech Cymerys

Uzasadnienie:

Na podstawie art. 266 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Sztumie za I półrocze 2013 roku w terminie do dnia 31 sierpnia 2013 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

SKARBNIK POWIATU
mgr Lucyna Bednarska

Informacja o realizacji Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie w roku 2013

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie działa w roku 2012 w oparciu o uchwałę nr XXXI/205/209 Rady Powiatu Sztumskiego z dnia 24 marca 2009 roku (z późn. zmianami) w sprawie likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie.

Zakład działa w oparciu o przyjęty planu finansowy obejmujący plan przychodów i plan kosztów w roku 2013.

Plan przychodów i jego realizacja w I półroczu 2013 roku przedstawiony został w tabeli nr 1. Źródłami przychodów zakładu w roku 2013 są:

- przychody z tytułu czynszu z lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży,
- przychody z tytułu sprzedaży energii, wody i innych usług związanych z wynajmowaniem lokali mieszkalnych i użytkowych,
- inne przychody.

Przychody w pierwszym półroczu zrealizowano na kwotę 154'132,56, zł co stanowi 52,89% wielkości całego planu przychodów na rok 2013. Sprzedaż energii w pierwszym półroczu jest większa w porównaniu do II półrocza ze względu na większy udział dni w których ogrzewane są pomieszczenia mieszkalne i użytkowe.

Po zmianie polegającej na finansowaniu odsetek od pożyczki zaciągniętej na rzecz SPZOZ przez Starostwo Powiatowe w Sztumie w ramach własnych przychodów istotnie mniejsze są kwoty po stronie kosztów i wykonania oraz po stronie środków przekazanych przez Starostwo na pokrycie ujemnego wyniku z lat poprzednich.

W pozostałych przychodach realizacja planu przebiega poprawnie

Informacja o realizacji planu finansowego na rok 2013

Lp	Przychody bez podatku VAT	Plan 2013	Strukt	Wykonanie 2012	2013/2012	Wykonanie do 30.06.2013	Wykonanie do planu
1	Czynsz z lokali mieszkalnych	23 300,00	8,41	22 198,63	104,96	11 653,98	50,02
2	Czynsz z lokali użytkowych	120 000,00	43,29	99 310,93	120,83	58 474,71	48,73
3	Najem garaży	18 600,00	6,71	19 652,20	94,65	9 319,26	50,10
4	Sprzedaż energii elektrycznej	26 600,00	9,60	26 556,50	100,16	13 951,30	52,45
5	Sprzedaż energii ciepłej	93 000,00	33,55	67 671,70	137,43	54 968,35	59,11
6	Sprzedaż wody i ścieków	8 900,00	3,21	8 276,42	107,53	4 957,36	55,70
7	Inne przychody	1 000,00	0,36	4 293,63	23,29	807,60	80,76
9	RAZEM	291 400,00		247 960,01	117,52	154 132,56	52,89
10	Środki przekazane przez Starostwo Powiatowe w Sztumie na pokrycie ujemnego wyniku finansowego z lat poprzednich	8 000,00					
11	SUMA poz 9 i 10	299 400,00				154 132,56	

Koszty działalności zakładu w roku 2013 zaplanowano w wysokości 299 590 zł a zrealizowane w pierwszym półroczu tego roku na kwotę 178 031,19 zł tj 59,42 % wielkości tego planu.

Głównymi pozycjami w zakresie kosztów są:

- zakup energii i innych usług również odsprzedanych później 31% w strukturze kosztów ogółem,
- wynagrodzenia pracowników zakładu z ich pochodnymi 22 %.

- podatek od nieruchomości 14 %,
 - spłata odsetek od zobowiązań zakładu z lat poprzednich (głównie kredyty bankowe) 2 %, Zakupy energii (wykazane również w pozycji „Usługi do odsprzedaży”) w pierwszym półroczu są zwyczajowo większe niż w drugim.

W pozycji „usługi remontowe” wykazano koszt adaptacji części pomieszczeń kuchennych na zaplecze Sali konferencyjnej oraz koszty wymiany zniszczonych okien w pomieszczeniach piwnicznych. Odsetki od zobowiązań z poprzednich okresów to końcowe rozliczenia w tym zakresie (BGK). W dalszej części roku nie przewidujemy już tego rodzaju wydatków.

Pozostałe pozycje w zakresie kosztów są w granicach lub poniżej wielkości zaplanowanych.

Lp	Koszty bez podatku VAT	Plan 2013	Strukt	Wykonanie 2012	2013/2012	Wykonanie do 30.06.2011	Wykonanie do planu
1	Wynagrodzenie	63840	18,63	63 840,00	100,00	31920	50,00
2	Składki ZUS od wynagrodzenia	11700	3,41	11 700,00	100,00	5806,26	49,63
3	Składki ZUS FP	1630	0,48	1 630,00	100,00	813,96	49,94
4	Zakup materiałów i wyposażenia	1000	0,29	4 864,00	20,56	693,44	69,34
5	Zakup energii (konto 402)	10000	2,92	12 743,19	78,47	8339,56	83,40
6	Usługi remontowe (konto 403)	15000	4,38	6 756,00	222,02	13832,19	92,21
7	Usługi do odsprzedaży	106 500,00	31,08	105 297,62	101,14	68425,49	64,25
8	Usługi pocztowe	400	0,12	380,00	105,26	211,9	52,98
9	Usługi telekomunikacyjne i internet	500	0,15	320,00	156,25	295,01	59,00
10	Podatek od nieruchomości	48720	14,22	48 710,00	100,02	24360	50,00
11	Odsetki, obsł. prawna i różne opłaty	4300	1,25	2 203,00	0,00	1950	45,35
12	Opłaty i składki (PIT, VAT, prowizje bankowe)	28000	8,17	27 440,00	102,04	14057,28	50,20
13	Odsetki od zobowiązań z poprzednich okresów	8000	2,33	58 235,00	13,74	7326,1	91,58
14	RAZEM	299 590,00		344 118,81	87,06	178 031,19	59,42
15	RAZEM - poz 13	291 590,00		285 883,81	102,00	170 705,09	58,54

Lp	Informacje uzupełniające	stan na dzień 1.01.2013	stan na dzień 30.06.2013
1	Stan należności zakładu	110 241,00	120 689,64
2	w tym należności wymagalne	74 897,00	67 923,44
3	Stan zobowiązań zakładu	2 621 384,00	938 376,86
4	w tym zobowiązania wymagalne	11 693,59	8 376,52

W zakresie należności ogółem nastąpiło ich zwiększenie z powodu nie skompensowania części należności winnych nam od Szpitala Polskiego Sztum a wykazanych w pozycji zobowiązań wymagalnych z tytułu wzajemnych rozliczeń dotyczących dostawy mediów (energii cieplnej, elektrycznej i wody).

Sporządzono w lipcu 2013 roku

LIKWIDATOR
 mgr inż. Tomasz Wojszkowski