

UCHWAŁA nr 44/2011
Zarządu Powiatu Sztumskiego
z dnia 24 sierpnia 2011r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Sztumie za I półrocze 2011 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 uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Sztumie za I półrocze 2011 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 2011 roku przedstawia się Radzie Powiatu Sztumskiego i przesyła się do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w terminie do 31 sierpnia 2011 roku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 2011 roku w terminie do dnia 31 sierpnia 2011 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Informacja o realizacji Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie w roku 2011

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie działa w roku 2011 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 2011. Plan przychodów i jego realizacja w I półroczu 2011 roku przedstawiony został w tabeli nr 1. Źródłami przychodów zakładu w roku 2011 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 138551, zł co stanowi 54,69% wielkości całego planu przychodów na rok 2011. 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. Warto odnotować istotny wzrost wielkości przychodów w stosunku do roku 2010 (o prawie 54%) w tym istotny w (o 63%) wzrost wielkości przychodów z wynajmu i dzierżawy lokali użytkowych.

W pozostałych przychodach realizacja planu przebiega poprawnie.

Przychody bez podatku VAT	Plan 2011	Strukt.	Wykonanie I-VI 2011	% do planu 2011	Wykonanie 2010	2011/2010
Czynsze z lokali mieszkalnych	19 700,00	6,29	9 859,30	50,05	17 845,09	110,39
Czynsze z lokali użytkowych	90 000,00	28,72	45 931,42	51,03	55 324,48	162,68
Najem garaży	23 650,00	7,55	11 453,19	48,43	19 964,00	118,46
Sprzedaż energii elektrycznej	36 000,00	11,49	17 484,52	48,57	25 746,00	139,83
Sprzedaż energii ciepłej	67 600,00	21,57	47 383,81	70,09	48 345,00	139,83
Sprzedaż wody i od ścieków	8 400,00	2,68	4 252,52	50,63	6 008,50	139,80
Inne przychody	8 000,00	2,55	2 186,59	27,33	9 367,00	85,41
RAZEM	253 350,00		138 551,35	54,69	164 754,98	153,77

Koszty działalności zakładu w roku 2011 zaplanowano w wysokości 548 166 zł a zrealizowane w pierwszym półroczu tego roku na kwotę 297 590 zł tj 54,29 % wielkości tego planu.

Głównymi pozycjami w zakresie kosztów są:

- spłata odsetek od zobowiązań zakładu z lat poprzednich (głównie kredyty bankowe) co stanowi blisko 50 % wszystkich kosztów,
- zakup energii i innych usług,
- wynagrodzenia pracowników zakładu,
- podatek od nieruchomości.

Zakupy materiałów i wyposażenia zrealizowano większe w pierwszym półroczu ze względu na konieczność zakupu od KRUS sprzętu i urządzeń rehabilitacyjnych na łączną wartość 2 949,4 zł. Zakupy energii (wykazane również w pozycji „Usługi do odsprzedaży”) w pierwszym półroczu są zwyczajowo większe niż w drugim.

Przewidywane są w drugim półroczu niezbędne prace remontowe w substancji budynku nr 1 naprawa dachu i montaż urządzeń zmniejszających zużycie energii.

Lp	Koszty bez podatku VAT	Plan 2011	Struktura	Wykonanie I- VI 2011	% do planu 2011	Wykonanie 2010	2011/2010
1	Wynagrodzenie	63840	11,65	31 920,00	50,00	53200	120,00
2	Składki ZUS od wynagrodzenia	11800	2,15	5 898,78	49,99	8474,7	139,24
3	Składki ZUS FP	1640	0,30	813,96	49,63	1356,6	120,89
4	Zakup materiałów i wyposażenia	1000	0,18	3 189,86	318,99	4813,17	20,78
5	Zakup energii (konto 402)	10000	1,82	5 846,54	58,47	11821,76	84,59

6	Usługi remontowe (konto 403)	17000	3,10	5 793,07	34,08	22383,49	75,95
7	Usługi do odsprzedaży	112000	20,43	87 024,37	77,70	103671,96	108,03
8	Usługi pocztowe	600	0,11	258,68	43,11	1017,37	58,98
9	Usługi telekomunikacyjne i internet	700	0,13	305,41	43,63	659,47	106,15
10	Podatek od nieruchomości	47536	8,67	23 770,00	50,00	46332	102,60
11	Odsetki i różne opłaty	50	0,01	8,80	17,60	70,4	71,02
12	Opłaty i składki (PIT, VAT, prowizje bankowe)	27000	4,93	13 871,33	51,38	10305,94	261,98
13	Odsetki od zobowiązań z poprzednich okresów	255000	46,52	118 889,83	46,62	315697,14	80,77
14	RAZEM	548 166,00		297 590,63	54,29	579 804,00	94,54
15	RAZEM – poz. 13	293 166,00		178 700,80			

Warto zwrócić uwagę na kilka pozycji kosztów które niepotrzebnie obciążają SPZOZ w Sztumie w roku 2011:

- zakup urządzeń i sprzętu rehabilitacyjnego od KRUS 2949,4 zł,
- koszty ogrzewania III piętra w budynku Rehabilitacji 5846 zł,
- należny podatek od nieruchomości od części budynku nr 385 zajmowany przez Szpitale Polskie (Apteka, Sekcja Techniczna) oraz od III piętra w bud Rehabilitacji (rezerwowanego dla Szpitala Polskiego) w kwocie 8200 zł.

W rachunku potencjalnych korzyści uwzględnić należy również możliwe powiększenie przychodów w związku z wydzierżawieniem nie użytkowanych części bud nr 385 oraz III p w bud. Rehabilitacji.

Informacja o stanie zobowiązań i należności:

Lp	Informacje uzupełniające	stan na dzień 30.06.2010	stan na dzień 1.01.2011	stan na dzień 30.06.2011
1	Stan należności zakładu	735 589,94	251 509,10	253 274,31
2	w tym należności wymagalne	720 879,19	207 974,71	211 326,16
3	Stan zobowiązań zakładu	8 580 722,00	6 524 470,12	6 349 598,69
4	w tym zobowiązania wymagalne	1 903 642,00	1 510 228,20	1 359 975,71

W zakresie należności nastąpiło w pierwszym półroczu niewielkie ich zwiększenie zarówno w kwocie ogółem jak i należności wymagalnych spowodowane przede wszystkim nie wywiązywaniem się firmy WARMIX z obowiązku opłat bieżących oraz regulowaniem zaległych rozłożonych na raty zobowiązań. W związku z tym SPZOZ poinformował ten zakład o zamiarze rozwiązania umowy na podstawie art. 687 kc wyznaczając dodatkowy miesięczny termin (do dnia 8.08.2011) na uregulowanie zobowiązań. W przypadku nie uregulowania zaległości w tym terminie rozważyć należy rozwiązanie umowy.

W wykazanej w powyższym zestawieniu kwocie zobowiązań ogółem znajduje się kwota 708 000 zł pożyczki którą udzieliło dla SPZOZ w Sztumie Starostwo Powiatowe w Sztumie w związku z czasowym zawieszeniem wpłat czynszu dzierżawnego przez Szpitale Polskie SA. Pożyczka ta w całości została spłacona w lipcu br po wznowieniu wpłat przez Szpitale Polskie SA. Tak więc przyjąć można, że wielkość zobowiązań zakładu na dzień 30.06.2011 wynosi 5 641 598 zł.

Sporządzono w lipcu 2011 roku.