

UCHWAŁA Nr 25/07
Zarządu Powiatu w Olecku
z dnia 30 lipca 2007 roku

w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji za pierwsze półrocze 2007 roku.

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001r. nr 142, poz. 1592, z późn. zm.), w związku z art. 197 pkt. 1 oraz art. 198 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), Zarząd Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji na pierwsze półrocze 2007 roku, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2007 roku obejmuje:

- 1) wykonanie przychodów w kwocie 1 152 069,07 zł.
- 2) wykonanie kosztów w kwocie 125 732,03 zł.

§ 3

Sprawozdanie przedstawia się niezwłocznie Radzie Powiatu w Olecku.

Członkowie Zarządu

- 1) Maria Wanda Dzienisiewicz
- 2) Andrzej Stanisław Kisiel
- 3) Krzysztof Locman

Starosta Olecki

Stanisław Lucjan Ramotowski

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W LIKWIDACJI
W OLECKU**

Wykonanie planu za okres
01.01.2007 – 30.06.2007

1. Informacje ogólne

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Olsztynie pod numerem 0000017924 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, a w rejestrze zakładów opieki zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego pod numerem 28-00100.

Organem tworzącym jest Powiat Olecki. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji prowadzi działalność statutową, której celem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, przeprowadzania zadań profilaktycznych i wydawania orzeczeń i opinii o stanie zdrowia. Zakład udziela świadczeń zdrowotnych mieszkańcom Powiatu Oleckiego. SP ZOZ w Olecku w likwidacji wykonuje usługi medyczne na podstawie umów cywilnoprawnych z zakładami pracy i innymi podmiotami, a także z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawie umowy na świadczenie usług medycznych w zakresie poradni urologicznej.

2. Realizacja umów z Narodowym Funduszem Zdrowia

SPZOZ w Olecku w likwidacji ma podpisaną umowę w zakresie poradni urologicznej na 2007 rok na wykonanie 6.782 punktów na kwotę 48.830,40 zł. Po rozliczeniu I półrocza roku 2007 wykonanie wyniosło 3.671,35 punktów na kwotę 26.433,72 zł. W styczniu 2007r. zostało wystosowane pismo z prośbą o zapłatę za świadczenia wykonane ponad limit za rok 2006 tj. 3.095 punktów na kwotę 22.285,08 zł., odpowiedź od Dyrektora W-MOWNFZ w Olsztynie przyszła negatywna. Wystawiona faktura na w/w kwotę została przez NFZ zwrócona.

Na dzień 30.06.2007r. wykonanie wynosiło 26.433,72 zł. tj.54,12 % planu, szczegółowe wykonanie zafakturowanych usług przedstawia poniższa tabelka.

Lp	Zakres świadczonych usług	Planowane usługi – ilość punktów	Realizacja usług – ilość		% wykonania umowy
			punkty	Porad	
1	Porady urologiczne	6 782	3 671	562	54,12

3. Warunki lokalowe

SP ZOZ w likwidacji użytkuje pomieszczenia zgodnie z zawartymi umowami ze Spółką „OLMEDICA” w Olecku Sp. z o.o. na:

- 1) dzierżawę pomieszczenia biurowego, gabinety lekarskie, pomieszczenia na odpady i brudowniki (za m-c) - 42,00 zł.
- 2) umowa na rejestrację i diagnostykę wg wykonania (za m-c) - 122,00 zł.

4. Zatrudnienie wykonane jest zgodne z planem i kształtuje się następująco:

- 1) w ramach umowy o pracę - 1 osoba / starsza księgowia /
- 2) w ramach umów cywilno-prawnych - 3 osoby stałe / likwidator, radca prawny, kierownik przychodni / oraz pozostałe w miarę potrzeby
- 3) w ramach umów kontraktowych na potrzeby realizacji kontraktu – cztery podmioty

5. Wykonanie planu przychodów i kosztów I półrocze w 2007 roku

W 2007 roku :

- planowane przychody ogółem w Zakładzie wynoszą 347.626,52 zł. wykonano w 331,41 % planu tj. 1.152 069,07 zł .
- planowane koszty ogółem w Zakładzie wynoszą 409.623,10 zł. wykonano 30,69 % planu. tj. 125.732,03 zł.
- planowana strata brutto w kwocie 61.996,58 zł. zmieniła się w ciągu półrocza na zysk w kwocie 1.026.337,04 zł.

Szczegółową realizację planu przedstawia poniższa tabela

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2007	Wykonanie 2007	% (kol. 4/3)
1	2	3	4	5
Przychody				
1.	Usługi medyczne	53.308,44	27.313,64	51,24
2.	Usługi medycyna pracy	210,00	238,00	113,33
3.	Odsetki otrzymane	0,00	77,87	-
4.	Pozostałe przychody nie medyczne	0,00	324,22	-
5.	Dotacje	287.000,00	144.000,00	50,17
6.	Przedawnienia i umorzenia: odsetki, należność główna, koszty sądowe i egzekucyjne	0,00	980.115,34	-
7.	SP ZOZ Gołdap	7.108,08	0,00	-
	Razem przychody	347.626,52	1.152.069,07	331,41
Koszty				
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	21.861,24	10.930,62	50,00
2.	ZUS pracodawcy – ujemna kwota wyniku z korekt deklaracji przy uzgadnianiu salda do umorzenia z restrukturyzacji	4.411,56	-7.832,68	-177,55
3.	Usługi obce	39.988,96	21.806,40	54,53
4.	Pozostałe wynagrodzenia	72.775,00	33.885,00	46,56
5.	Materiały(znaczki, materiały biurowe)	635,00	212,99	33,54
6.	Opłaty sądowe i skarbowe	300,00	291,00	97,00
7.	Dzierżawa pomieszczeń	1.968,00	806,58	40,98
8.	Telefony	1.440,00	624,95	43,40
9.	Delegacje i ryczałty samochodowe	2.880,00	1.140,04	39,58
10.	Usługi bankowe	525,00	406,60	77,45
11.	Amortyzacja	1.464,96	732,48	50,00
12.	Odsetki+ koszty komornicze (PFRON, ZUS, kontrahenci pozostali)	66.346,97	14.067,65	21,20
13.	Nordea Bank Polska S.A.- ugoda	55.650,14	28.091,60	50,48
14.	Odsetki od kredytu + prowizje bankowe	125.713,15	12.977,44	10,32
15.	Ochrona Środowiska	0,00	2.004,39	0,00
16.	Podatek od nieruchomości	3 393,12	1.714,16	50,52
17.	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	8.100,00	3.830,81	47,29
18.	Badania medyczne	70,00	42	60,00
19.	Konserwacja i naprawa	100,00	0,00	0,00
20.	Ubezpieczenie OC	2.000,00	0,00	0,00
	Razem koszty	409.623,10	125.732,03	30,69
	Wynik finansowy	-61.996,58	1.026.337,04	

Przychody wykonano w znacznie wyższym % niż koszty, co wpłynęło również na wykonanie wyższego, niż planowany wynik - zysku w kwocie 1.026.337,04 zł.

Przychody wykazane w tabeli poz. 2 (nieplanowane) są to odsetki otrzymane od nieterminowych wpłat należności od pracowników, poz. 5 w kwocie 980.115,34 zł. stanowią z księgowane na pozostałe przychody operacyjne zobowiązania łącznie z naliczonymi odsetkami zwłoki w zapłacie oraz koszty postępowania spornego z których wierzyciele zrzekli się przystępując do ugód restrukturyzacyjnych.

Należności i zobowiązania Zakładu w 2007 roku

W 2007 roku SP ZOZ w Olecku w likwidacji realizując założenia Programu Restrukturyzacyjnego poprzez spłatę zobowiązań publicznoprawnych, terminową realizację ugód restrukturyzacyjnych i pożyczki restrukturyzacyjnej uzyskał 13 marca 2007r. decyzję o zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego rozpoczętego 22.08.2005r. Decyzja ta pozwoliła likwidatorowi wystąpić do ZUS i PFRON o umorzenie zobowiązań publicznoprawnych w kwocie 975.102.51 zł. Decyzja ta daje również Zakładowi szansę o ubieganie się po spłaceniu 30% pożyczki restrukturyzacyjnej o umorzenie 70% pożyczki restrukturyzacyjnej tj. 642.265,98 zł.

Na koniec 30.06.2007r. w strukturze zobowiązań Zakładu najwyższą pozycję stanowią zobowiązania cywilnoprawne (75,18 % ogółu zobowiązań) – realizacja ugód w styczniu 2008r., w dalszej kolejności pożyczka restrukturyzacyjna za Skarbu Państwa w kwocie 793.903,93 zł. tj.24,57 %, następnie zobowiązania publicznoprawne i pozostałe 0,25 %.

Szczegółowa analiza stanu zobowiązań, należności i środków pieniężnych przedstawiona jest w poniższej tabeli.

L.p.	Wyszczególnienie	2007 rok			
		Wykonanie 31.12.2006	Wykonanie 30.06.2007	Struktura dla 2007r.	% 2007/2006 (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5	6
I.	Zobowiązania razem, w tym:	4 263 963,41	3.231.189,71	100,00	75,78
A	Kredyty	843 522,91	793.903,93	24,57	18,62
1.	Pożyczka restrukturyzacyjna	843 522,91	793.903,93	24,57	18,62
B	Zobowiązania zespołu "2", z tego:	3 420 440,50	2.437.285,78	75,43	71,29
1.	Zobowiązania cywilnoprawne	2 444 163,03	2.429.158,41	75,18	99,39
2.	Zobowiązania publiczno-prawne	971 823,35	3.631,69	0,11	0,49
3.	Pozostałe zobowiązania	4 454,12	4.495,68	0,14	100,93
II	Należności razem, w tym:	40 762,60	36.320,35	100,00	89,10
1.	Należności od odbiorców	33 205,28	30.498,97	83,98	91,85
2.	Należności publiczno-prawne	920,00	822,00	2,26	89,35
3.	Należności pozostałe	6 637,32	4.999,38	13,76	75,32
III	Środki pieniężne razem	8 204,68	5.246,19	100,00	63,94

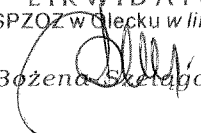
W pozycji zobowiązania na dzień 30.06.2007r. – 3.231.189,71 zł. znajdują się zobowiązania w kwocie 883.895,81 zł., które będą umorzone:

- 1) po spłaceniu 30% pożyczki restrukturyzacyjnej z kwoty 917.951,40 zł. zostanie umorzone 70%, tj. 642.565,98 zł.

- 2) po spłaceniu wierzycieli cywilnoprawnych do dnia 31.01.2008r. / wywiązanie się z podpisanych ugód restrukturyzacyjnych / zostanie umorzona kwota 50% odsetek / 135.246,08 zł. / i koszty egzekucyjne / 6.083,75 zł. / w łącznej kwocie 141.329,83 zł.
- 3) po spłaceniu całego zobowiązania w stosunku do NORDEA BANK POLSKA S.A. zostaną umorzone odsetki w kwocie 100.000,00 zł.

Sprawozdanie sporządziła, dnia 06.07.2007r.

Bożena Szelałowska – Likwidator SPZOZ w Olecku

LIKWIDATOR
SPZOZ w Olecku w likwidacji

Bożena Szelałowska