

UCHWAŁA Nr 937.190.2023
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 18 września 2023 r.

w sprawie umorzenia należności – rat kredytu, zaciągniętego w Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie na rzecz dłużnika Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu

Na podstawie art. 59 ust 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz §3 ust 1 i ust.5 i §5 ust 1 pkt 1 Uchwały Nr 286 286.XLVI.2014 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 28 lutego 2014r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, należnych Powiatowi Sierpeckiemu lub jego jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego, a także określenia warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2014 r. poz. 2054) uchwała, co następuje:

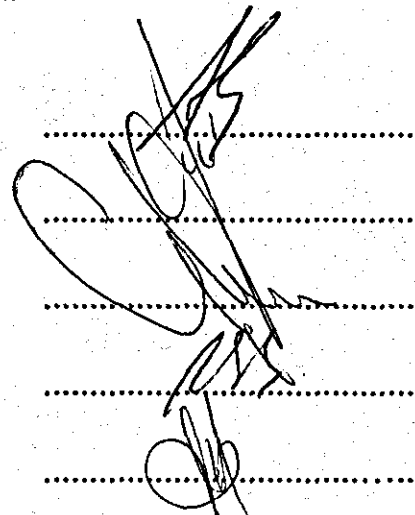
§ 1. Umarza się dłużnikowi, Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu należności w łącznej wysokości 191.176,45 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sto siedemdziesiąt sześć złotych i czterdzieści pięć groszy) wraz z odsetkami z tytułu rat spłaconych przez Powiat Sierpecki, na mocy umowy poręczenia, kredytu zaciągniętego w Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w okresie od 26. 08. 2021 do 31.12.2021 – umowa kredytowa Nr 89 10201592 0000 2196 0097 3420 z dnia 13 listopada 2018r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Sierpeckiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

- | | | |
|------------------------|------------------|-------|
| 1) Andrzej Cześnik | – Przewodniczący | |
| 2) Sławomir Olejniczak | – członek | |
| 3) Marek Chyliński | – członek | |
| 4) Sławomir Krystek | – członek | |
| 5) Dariusz Twardowski | – członek | |



UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR 937.190.2023
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 18 września 2023 r.

w sprawie umorzenia należności – rat kredytu, zaciągniętego w Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie na rzecz dłużnika Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu

W dniu 13 listopada 2018 roku pomiędzy Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie zwanym w dalszej części niniejszego uzasadnienia „Bankiem”, a Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu, zwanym dalej „Szpitalem” została zawarta umowa Nr 89 10201592 0000 2196 0097 3420 o udzielenie kredytu długoterminowego obrotowego nieodnawialnego w kwocie: 7.800.000,00 zł. Termin wykorzystania kredytu ustalono w ciągu jednego miesiąca od dnia postawienia środków do dyspozycji kredytobiorcy. Spłata wykorzystanego kredytu zgodnie z §9 punkt 2 umowy kredytowej miała następować miesięcznie, począwszy od dnia 31 stycznia 2019 roku do dnia 12 grudnia 2035 roku, zaś w §6 ust. 1 umowy, strony ustaliły, iż zabezpieczeniem do wysokości kapitału kredytu jest poręczenie Powiatu Sierpeckiego.

Powiat Sierpecki udzielił poręczenia ww. kredytu do kwoty wysokości kapitału kredytu tj. 7.800.000,00 zł (słownie: siedem milionów osiemset tysięcy złotych) Umowa poręczenia została zawarta dnia 13 listopada 2018 roku.

Na mocy ww. umowy poręczenia oraz zgody Zarządu Powiatu w Sierpcu na podstawie Uchwały Nr 503.98.2021 z dnia 04 sierpnia 2021 roku na regulowanie przez Powiat Sierpecki rat kredytu wynikających z ww. umowy kredytu, Powiat Sierpecki przelał na rachunek Banku następujące kwoty z tytułu poręczeń:

- 38.235,29 zł data zapłaty należności z tytułu poręczenia 26.08.2021
- 38.235,29 zł data zapłaty należności z tytułu poręczenia 29.09.2021
- 38.235,29 zł data zapłaty należności z tytułu poręczenia 28.10.2021
- 38.235,29 zł data zapłaty należności z tytułu poręczenia 29.11.2021
- 38.235,29 zł data zapłaty należności z tytułu poręczenia 29.12.2021

Dyrektor Szpitala wystąpił z wnioskiem w sprawie wyrażenia zgody na umorzenie przedmiotowej należności (pismo z dnia 16 sierpnia 2023r i pismo z dnia 31 sierpnia 2023 r. znak pisma: SPZZOZ.GK.322.072.01.2023) ze względu na ważny interes społeczny, którym jest zapewnienie opieki medycznej dla mieszkańców Powiatu Sierpeckiego finansowaną ze środków publicznych.

Szpital wyjaśnił, iż brak środków finansowych na zwrot bezspornych zobowiązań wobec Powiatu Sierpeckiego, wynika z narastających problemów finansowych, które są spowodowane czynnikami niezależnymi od Szpitala.

Główne powody to :

1. Za I półrocze 2021 roku odnotowano stratę ze sprzedaży w kwocie: 519.606,68 zł i stratę netto w kwocie: 111.492,55 zł.

2. W związku ze zmianami przepisów odnośnie najniższego wynagrodzenia w 2021 roku Szpital był zmuszony w sposób znaczący zwiększyć budżet na wynagrodzenia. Od 01 lipca 2021r. wprowadzono wyższe współczynniki pracy do wyliczenia płacy minimalnej medyków.

3. Stan zobowiązań na koniec 2021 roku wynosił: 16.382.231,03 zł, a wymagalnych wynosił: 335.543,73 zł zaś należności i środki pieniężne stanowiły wartość: 7.917.867,85 zł. Co prawda - Szpital zaewidencjonował za 2021 rok dochód netto w kwocie: 1.149.452,42 zł - to wynikało prawdopodobnie ze specyficznego księgowania w jednostce. Na podstawie przedłożonych danych, pomimo zysku, Szpital nie posiadał płynności finansowej. Posiadane aktywa finansowe nie pokrywały zobowiązań krótkoterminowych. Wyliczenia finansowe: kwota zobowiązań krótkoterminowych z wyłączeniem kredytu bankowego: 16.382.231,01 zł – dług długoterminowy 5.964.706,08 zł = **10.417.524,93 zł.**

Kwota należności: 7.917.867,85 zł. Niedobór środków finansowych niezbędnych na pokrycie bieżących płatności: **2.499.657,08 zł.**

Kapitały własne Szpitala na dzień 31.12.2021r były ujemne i wynosiły: - **4.286.346,64 zł**, a strata z lat ubiegłych co prawda zmniejszyła się o 859.176,08 zł to i tak stanowiła dość znaczącą wartość ujemną: - **11.599.040,64 zł.**

Przyjęty plan finansowy na 2022r nie zakładał poprawy finansowej lecz jej nagłą deprecjację. Z wyniku dodatniego uzyskanego w 2021r kierownictwo Szpitala zeszło do prognoz ujemnych na poziomie straty netto: - **2.160.000,00zł**, a na sprzedaży zakładano stratę: - **3.300.000,00zł.**

Obecnie standing finansowy Szpitala nie poprawił się. Wynik finansowy opiera się na stracie, który dla okresów odpowiednio wynosił za: I kw 2022 - 589.716,79 zł; II kw 2022r – 1.025.950,10 zł; III kw 2022r – 2.944.157,38 zł; IV kw 2022r – 2.882.935,67 zł. Wzrosły również zobowiązania wymagalne z 420.092.63 zł w I kw 2022r do 2.607.646, 47 zł w II kw 2023r.

W myśl § 5 ust. 1 pkt 1 Uchwały Nr 286.XLVI.2014 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 28 lutego 2014r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, należnych Powiatowi Sierpeckiemu lub jego jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego, a także określenia warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną. Zarząd Powiatu w Sierpcu upoważniony jest do podjęcia decyzji w sprawie umorzenia należności głównej wraz z odsetkami, której wartość przekracza 1.000,00 zł.

Z kolei na podstawie §3 ust 1 przywołanej uchwały na wniosek dłużnika należność może zostać umorzona w całości lub w części w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem dłużnika lub interesem publicznym. Egzekwowanie od Szpitala zaistniałego zadłużenia dodatkowo obciąży budżet Szpitala, którego wynik finansowy z działalności jest ujemny.

Biorąc pod uwagę powyższe, umorzenie należności w wysokości **191.176,45zł**, przypadających Powiatowi Sierpeckiemu od Szpitala w Sierpcu jest uzasadnione.

STAROSTA
Andrzej Sławomir Cześnik