

**UCHWAŁA NR 71/231/2012**  
**ZARZĄDU POWIATU W MYŚLIBORZU**  
**z dnia 28 lutego 2012**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Dębnie**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 Nr 142, poz. 1592 ze zm.) w związku z art. 9 pkt 10 oraz art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 Nr 157 poz. 1240 ze zm.) Zarząd Powiatu w Myśliborzu uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Dębnie za rok 2011, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Zarządu**

**Arkadiusz Mazepa**

- 1. Andrzej Potyra – Wicestarosta .....
- 2. Andrzej Rudnicki - Członek Zarządu .....
- 3. Janusz Winiarczyk- Członek Zarządu .....
- .....

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 9 pkt 10 oraz art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego, przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 28 lutego roku następującego po roku budżetowym – sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki. Czyniąc zadość powyższemu, konieczne jest podjęcie niniejszej uchwały.

Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr 71/231/2012  
Zarządu Powiatu w Myśliborzu z  
dnia 28 lutego 2012 roku

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**ZA 2011 ROK**  
**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU**  
**OPIEKI ZDROWOTNEJ SZPITAL POWIATOWY**  
**W DĘBNIE**

**Dębno, dnia 31.01.2012 r.**

Plan finansowo - rzeczowy przygotowano w oparciu o zrealizowane przychody i koszty w 2010 r. oraz wielkości wynegocjowanych kontraktów z ZOWNFZ w Szczecinie.

Wzrost stawek podatku od towarów i usług od dnia 01.01.2011 r. powoduje wzrost kosztów wszystkich towarów i usług. W związku z tym, że działalność medyczna jest zwolniona z VAT i nie możemy odliczyć podatku stanowi on dla nas koszt.

Wielkość przychodów jednostki zależy głównie od zawartego kontraktu z NFZ.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Dębnie na 2011 r. podpisał umowy z NFZ na wykonywanie następujących rodzajów świadczeń medycznych :

**1. Lecznictwa szpitalnego w zakresie :**

- Chorób Wewnętrznych,
- Pediatrii,
- Chirurgii Ogólnej
- Położnictwa i Ginekologii,
- Neonatologii,
- Izby Przyjęć.

**2. Ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych :**

- Poradnia "K",
- Poradnia Chirurgiczna,
- Poradnia Gastroenterologiczna dla dorosłych i dzieci,
- Pracownia Endoskopowa

**3. Opieki Długoterminowej :**

- Zakład Opiekuńczo-Lecznicy.

**ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY**

Oddział Wewnętrzny posiada 42 łóżka, w tym 4 łóżka tzw. kardiologiczne.

Oddział funkcjonował na dwóch poziomach. Na czas remontu pomieszczeń ZOL-u przeniesiono część pacjentów w miejsce oddziału wewnętrznego, obecnie oddział pracuje na jednym poziomie- zmniejszono ilość łóżek do 32.

Ilość personelu dostosowano do pracy na jednym poziomie, tj. 5 pielęgniarek i 1 pracownik obsługi (salowa) przeniesiono do pracy w ZOL-u.

Liczba leczonych pacjentów w 2011 r. wyniosła 1.703 osoby, liczba osobodni 8.175

Personel Oddziału to: 3 lekarzy zatrudnionych na umowę o pracę , 3 lekarzy zatrudnionych na umowę cywilno-prawną, 12 pielęgniarek, w tym oddziałowa, 3 pracowników obsługi (salowe) i 1 sekretarka medyczna ( ½ etatu).

**ODDZIAŁ DZIECIĘCY**

Oddział Dziecięcy posiada 22 łóżka.

Liczba leczonych pacjentów w 2011 r. wyniosła 790 osób, liczba osobodni 3.935

Personel Oddziału to: 2 lekarzy zatrudnionych na umowę o pracę, 3 lekarzy zatrudnionych na umowę cywilno-prawną, 12 pielęgniarek, w tym oddziałowa, 3 pracowników obsługi (salowe 3,3 etatu) i 1 sekretarka medyczna ( ½ etatu).

**ODDZIAŁ CHIRURGII OGÓLNEJ**

Oddział Chirurgii Ogólnej posiada 35 łóżek.

Na czas remontu pomieszczeń ZOL-u przeniesiono część pacjentów - zmniejszono ilość łóżek do 21.

Liczba leczonych pacjentów w 2011 r. wyniosła 1.126 osób, liczba osobodni 4.418

Personel Oddziału to: 2 lekarzy zatrudnionych na umowę o pracę (1,5 etatu) i 6 lekarzy zatrudnionych na umowę cywilno – prawną, 11 pielęgniarek zatrudnionych na umowę o pracę , w tym oddziałowa, 2 pielęgniarki zatrudnione na umowę cywilno-prawną, 3 pracowników obsługi (salowe) i 1 sekretarka medyczna ( ½ etatu).

### **ODDZIAŁ POŁOŻNICZO-GINEKOLOGICZNY**

Oddział Położniczo-Ginekologiczny dysponuje 12 łózkami ginekologicznymi i 9 położniczymi. Ogółem 21 łózek. Mamy też salę porodową z dwoma łózkami porodowymi i blok operacyjny z salą cięć cesarskich.

Liczba leczonych pacjentek w 2011 r. wyniosła : ginekologicznych 1.181 osób, liczba osobodni 1.822, położniczych 417 osób, liczba osobodni 1.380. Ogółem pacjentek 1.598, osobodni 3.202

Personel Oddziału to: 5 lekarzy zatrudnionych na umowę cywilno- prawną , 11 położnych, w tym oddziałowa, 3 pracowników obsługi (salowe) i 1 sekretarka medyczna ( ½ etatu)

### **ODDZIAŁ NEONATOLOGICZNY**

Oddział dysponuje 9 łóžeczkami wyłącznie w systemie rooming in, oznacza to, że matki przebywają ze zdrowymi dziećmi. Pielęgniacją oraz profesjonalną opieką nad noworodkiem zajmują się położne.

W Oddziale znajduje się jedna cieplarka dla tzw. wcześniaków.

Liczba urodzonych dzieci w 2011 r. wyniosła 413, liczba osobodni 1.232.

Personel Oddziału to: 1 lekarz zatrudniony na umowę cywilno-prawną, 6 położnych, w tym oddziałowa, 3 pracowników obsługi (obsługują salowe z położnictwa i ginekologii).

### **ZAKŁAD OPIEKUŃCZO-LECZNICZY**

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy posiada 25 łózek.

Na czas remontu pomieszczeń ZOL-u, przystosowano część pomieszczeń oddziału wewnętrznego i chirurgicznego na Zakład. Przeniesiono do pracy w ZOL-u 5 pielęgniarek i 1 pracownika obsługi (salowa) z oddziału wewnętrznego.

Liczba leczonych pacjentów w 2011 r. wyniosła 356 osób, liczba osobodni 9.623

Personel ZOL-u to: kierownik Zakładu zatrudniony na umowę o pracę (w przeliczeniu ½ etatu), 1 lekarz ( w przeliczeniu ¼ etatu), 16 pielęgniarek/położnych, w tym koordynująca, 4 pracowników obsługi (salowe), 1 terapeuta zajęciowy, 2 opiekunki, 1 sanitariuszka, 1 fizjoterapeuta na umowie cywilnoprawnej.

### **IZBA PRZYJĘĆ**

Personel to : lekarze pracujący w oddziałach, obsługują izbę przyjęć, 10 pielęgniarek/położnych, w tym koordynująca, 1 pracownik obsługi (salowa), 1 sanitariusz.

### **PORADNIE I PRACOWNIE SPECJALISTYCZNE**

Personel to : lekarze pracujący w oddziałach i jednocześnie obsługujący poradnie i pracownie, 1 położna, 2 pielęgniarki.

### **I. Przychody ze sprzedaży – Pozycja A**

Plan 11.719.509 zł, zrealizowano na kwotę 12.283.936 zł, tj. 104,82 %

**Pozycja I** – sprzedaż świadczeń zdrowotnych dla NFZ (plan przygotowano w oparciu o planowany kontrakt na 2011r.), planowano **10.798.127 zł**, zrealizowano **11.429.617 zł**, tj. **105,85 %**,

1. w zakresie leczenia stacjonarnego i izby przyjęć, przychody planowano na kwotę 9.432.873 zł, zrealizowano i otrzymano zapłatę 9.869.850 zł, tj. 104,63 %,

Ponadlimity – 861.614 zł, tj. 8,73 % wykonanego kontraktu za okres roku w tym : w oddziale wewnętrznym 462.191 zł, tj. 15,32. %, w oddziale dziecięcym 32.369 zł, tj. 2,08 %, w oddziale położniczo-ginekologicznym 328.943 zł, tj. 18,39. %, w oddziale noworodków (hospitalizacja) 1.428 zł, tj.77,78 %, w oddziale chirurgicznym 36.683 zł, tj. 1,59 %,

2. w zakresie opieki ambulatoryjnej specjalistycznej i pracowni przychody planowano na kwotę 428.054 zł, zrealizowano 519.432 zł, tj. 121,34 %, Ponadlimity – 30.715, tj. 5,91 % wykonanego kontraktu za okres roku, w tym : w poradni „K ” 21.987 zł, tj. 12,57 %, w poradni chirurgicznej 7.816 zł, tj. 5,64 %, w poradni gastroenterologicznej 912 zł, tj. 1,52 %, pracownia kolonoskopii i pracownia gastroskopii nie wykonała limitu na kwotę 20.017 zł, tj. 12,78 %, planowanego kontraktu.

**(Pomimo, że wykonaliśmy usługi ponad limit, przy rozliczeniach z oddziałem NFZ występują procedury, które punktowo nie mieszczą się w limicie w danym okresie i nie są również fakturowane, rozliczane są w okresach następnych, obecnie wykazywane są w ponad limitach).**

3. w zakresie opieki długoterminowej przychody planowano na kwotę 937.200 zł, zrealizowano 1.040.335 zł, tj. 111,00 % w stosunku do planu.

Ponadlimit wynosi 85.758 zł, tj.8,24 % wykonanego kontraktu.

**Ogółem świadczenia wykonane ponad tzw. limit wynoszą 978.087 zł, o stanowi 8,56 % zrealizowanego w 2011 r. kontraktu z ZOW NFZ.** (wartość może ulec zmianie, rozliczenia trwają do końca lutego 2012 r.)

**Pozycja III** – sprzedaż świadczeń medycznych osobom fizycznym, planowano na kwotę **60.000 zł**, zrealizowano **21.741 zł**, tj. **36,24 %**,

- głównie są to przychody z leczenia osób nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń medycznych.

Niższy procent wykonania, tym lepiej dla sytuacji finansowej szpitala, pozyskanie zapłaty za wykonane świadczenia zaczyna się często na drodze sądowej i kończy umorzeniem postępowania przez Komornika.

**Pozycja VI** – sprzedaż świadczeń medycznych niepublicznym zakładom opieki zdrowotnej, zakładom ubezpieczeniowym, zakładom pracy i osobom fizycznym, planowano **240.000 zł**, zrealizowano **219.624 zł**, tj. **91,51 %**,

1. badania w RTG planowano na kwotę 180.000 zł, zrealizowano 178.175 zł, tj. 98,99 %,

2. badania USG planowano na kwotę 10.000 zł, zrealizowano 5.153 zł, tj. 51,53 %,

3. wykupione usługi medyczne w izbie przyjęć (I-II) przez: NZOZ opieka nocna, świąteczna dla pacjentów, osoby prywatnych i Policję, planowano na kwotę 40.000 zł, zrealizowano 33.920 zł, tj. 84,80 %,

4. pozostałe medyczne planowano na kwotę 10.000 zł, zrealizowano 2.376 zł, tj. 23,76 %,

**Pozycja VII** – sprzedaż pozostałych usług, planowano na kwotę **405.400 zł** , zrealizowano **401.404 zł**, tj. **99,01 %**,

1. opłata za część hotelową w Oddziale Dziecięcym, planowano 50.000 zł, zrealizowano 63.133 zł, tj. 126,27 %,
2. opłata za część hotelową w ZOL, planowano 255.000 zł, zrealizowano 254.886 zł, tj. 99,96 %, - wielkość uzyskanych przychodów zależy również od uposażenia finansowego pacjenta,
3. opłaty za korzystanie z prosektorium, planowano 20.000 zł, zrealizowano 14.270 zł, tj. 71,35 %,
4. opłata za media-laboratorium, planowano 26.000 zł, zrealizowano 24.035 zł, tj. 92,44 %,
5. przechowywanie rezerw państwowych, planowano 5.900 zł, zrealizowano 4.389 zł, tj. 74,39 %,
6. usługi sterylizacji, planowano 2.000 zł, zrealizowano 3.658 zł, tj. 182,90 %,
7. sprzedaż obiadów pracownikom, planowano 7.500 zł, zrealizowano 8.151 zł, tj. 108,68 %,
8. refundacja wynagrodzeń lekarzy, planowano 33.000 zł, zrealizowano 25.595 zł, tj. 77,56 %,
9. pozostałe usługi, planowano 6.000 zł, zrealizowano 3.287 zł, tj. 54,78 %, - sprzedaż usług: zwrot za rozmowy telefoniczne, opłaty za wydanie dokumentacji medycznej, usługi pralnia, usługi utylizacji,

**Pozycja VIII** – Sprzedaż towarów i materiałów- nie było odsprzedaży

**Pozycja IX** – wpływy z dotacji i dopłat, nie planowano

**Pozycja X** – inne przychody operacyjne, planowano na kwotę **208.782 zł**, zrealizowano **90.502 zł**, tj. **43,35 %**,

1. dzierżawy i czynsze planowano 16.400 zł, zrealizowano 16.861 zł, tj. 102,81 %,
2. inne, planowano 192.382 zł, zrealizowano 73.641 zł, tj. 38,28 %, (darowizny gotówkowe, leków i drobnego wyposażenia, umorzenie podatku od nieruchomości)

**Pozycja XI** – przychody finansowe, planowano na kwotę **7.200 zł**, zrealizowano **5.298 zł**, tj. **73,58 %**,

1. odsetki bankowe, planowano 3.000 zł, zrealizowano 4.755 zł, tj. 158,50 %,
2. odsetki umorzone przez Wierzycieli, planowano 4.000 zł, zrealizowano 292 zł, tj. 7,3 %,
3. odsetki naliczone od należności, planowano 200 zł, zrealizowano 0 zł,

**Pozycja XII** – zyski nadzwyczajne, nie uzyskano.

## **II. Koszty działalności – Pozycja B**

Koszty ogółem planowano na kwotę **12.821.150 zł**, zrealizowano **13.914.236 zł**, tj. **108,53 %**.  
przekroczenie planu o 1.093.086 zł,

### **Koszty działalności podstawowej**

**Koszty planowano na kwotę 12.160.500 zł, zrealizowano 13.193.914 zł, tj. 108,50 %**.  
przekroczenie planu o 1.033.414 zł,

**Pozycja I** – leki szpitalne planowano na kwotę **798.900 zł**, zrealizowano **959.506 zł**, tj. **120,10 %**, przekroczenie planu o 160.606 zł,

1. leki, materiały medyczne i tlen medyczny planowano na kwotę 720.000 zł, zrealizowano 852.379 zł, tj. 118,39 %,
2. krew i krwio pochodne planowano na kwotę 78.900 zł, zrealizowano 107.127 zł, tj. 135,78 %,

**Pozycja II** – materiały, zaplanowano na kwotę **453.200 zł**, zrealizowano **474.492 zł**, tj. **104,70 %**, przekroczenie planu o 21.292 zł,

1. jednorazowy sprzęt medyczny, planowano 102.000 zł, zrealizowano 82.006 zł, tj. 80,40 %,
2. materiały diagnostyczne, planowano 25.200 zł, zrealizowano 26.479 zł, tj. 105,08 %,
3. artykuły żywnościowe, planowano 168.000 zł, zrealizowano 176.670 zł, tj. 105,16 %,
4. środki czystości, planowano 40.000 zł, zrealizowano 34.849 zł, tj. 87,12 %,
5. paliwo do pojazdów, planowano 18.000 zł, zrealizowano 23.093 zł, tj. 128,29 %,  
- przekroczenie planu-zużyto więcej paliwa do przywozu krwi z Gorzowa i Szczecina,
6. pozostałe materiały w tym do konserwacji i remontu, planowano 100.000 zł, zrealizowano 131.395 zł, tj. 131,40 %,  
- przekroczenie planu, usunięcie awarii instalacji C.O., wymiana skorodowanych grzejników i zaworów w oddziałach: dziecięcym i wewnętrznym, zakup soli i żwiru do utrzymania zimowego chodników i dróg wewnętrznych.

**Pozycja III** – energia, zaplanowano na kwotę **566.000 zł**, zrealizowano **611.901 zł**, tj. **108,11 %**, przekroczenie planu o 45.901 zł,

1. energia elektryczna, planowano 170.000 zł, zrealizowano 164.168 zł, tj. 96,57 %,
2. woda i odprowadzenie ścieków, planowano 66.000 zł zrealizowano 100.8347 zł, tj. 152,78 %,  
- przekroczenie planu, częste awarie instalacji C.O. : naprawa i wymiana grzejników, zaworów głównie w budynku tzw. "nowym", wymagała spuszczenia wody i ponownego napełniania rurociągów, awaria w okresie zimowym instalacji zasilania w wodę (wyciek), usunięto w okresie wiosennym,
3. energia cieplna, planowano 330.000 zł, zrealizowano 346.899 zł, tj. 105,12 %,  
- przekroczenie planu – oszczędności zaplanowano na II półroczu, po wykonaniu termomodernizacji budynków.

**Pozycja IV** – usługi obce, planowano na kwotę **3.050.300 zł**, zrealizowano **3.732.533 zł**, tj. **122,37 %**, przekroczenie planu o 682.233 zł,

1. transport medyczny obcy, planowano 34.000 zł, zrealizowano 56.599 zł, tj. 166,47 %,  
przekroczenie planu - jednostki chorobowe pacjentów wymagały przewozu z lekarzem do innych szpitali i na badania specjalistyczne, przywóz krwi z Gorzowa i Szczecina w dni wolne od pracy,
2. remont budynków i budowli, nie planowano,
3. konserwacja i naprawa maszyn i urządzeń medycznych i niemedycznych, planowano 50.000 zł, zrealizowano 142.609 zł, tj. 285,22 %, przekroczenie planu – głównie, awarie urządzeń medycznych: tzw. myjka do sterylizacji gastroskopów i kolonoskopów, koszt napraw to 9.422 zł, kolonoskop, koszt naprawy 25.252 zł, naprawy gastrokopu 3.075 zł, regeneracja optyki na bloku operacyjnym 7.355 zł, nie planowany przegląd aparatów do znieczulenia na bloku operacyjnym 11.360 zł, naprawa windy 3.567 zł, konserwacja gaśnic 3.400 zł, awaryjna naprawa cystoskopu 2.644 zł,
4. opłaty telefoniczne, pocztowe i internet, planowano 25.000 zł, zrealizowano 20.634 zł, tj. 82,54 %,
5. badania medyczne obce, planowano 500.000 zł, zrealizowano 655.153 zł, tj. 131,03 %,  
przekroczenie planu - jednostki chorobowe pacjentów wymagały wykonania badań specjalistycznych poza szpitalem,
6. usługi medyczne: kontrakty lekarskie, dyżury i gotowość, planowano 1.988.000 zł, zrealizowano 2.287.236 zł, tj. 115,05 %, w tym:



a) usługi medyczne: kontrakty lekarskie, planowano 1.108.000 zł, zrealizowano 1.151.672 zł, tj. 103,94 %,

b) usługi medyczne: kontrakty lekarskie na gotowość, planowano 87.000 zł, zrealizowano 53.920 zł, tj. 61,98 %,

c) usługi medyczne: kontrakty lekarskie na dyżury, planowano 793.000 zł, zrealizowano 1.081.644 zł, tj. 136,40 %,

- przekroczenie planu, głównie zatrudnienie na Oddział Chirurgiczny lekarzy, wzrost stawek za jedną godzinę dyżuru,

7. usługi medyczne: kontrakty RTG, planowano 168.000 zł, zrealizowano 160.600 zł, tj. 95,60 %,

8. usługi medyczne: kontrakty pielęgniarские, nie planowano, zrealizowano 87.976 zł,

9. wywóz nieczystości, planowano 34.000 zł, zrealizowano 36.455 zł, tj. 107,22 %,

10. opłaty bankowe, planowano 9.000 zł, zrealizowano 11.151 zł, tj. 123,90 %,

11. pozostałe usługi, planowano 242.300 zł, zrealizowano 274.120 zł, tj. 113,13 %, w tym:

a) usługi pralnicze, planowano 120.000 zł, zrealizowano 116.202 zł, tj. 96,84 %,

b) utylizacja materiałów po zabiegowych, planowano 24.000 zł, zrealizowano 26.548 zł, tj. 110,62 %,

c) leasing samochodu, planowano 2.800 zł, zrealizowano 2.353 zł, tj. 84,04 %,

- dwie ostatnie raty I-II, wykupiono z leasingu samochód osobowo-ciężarowy,

d) gaz do kuchni, planowano 3.500 zł, zrealizowano 2.511 zł, tj. 71,74 %,

e) pozostałe kontrakty nie medyczne, planowano 12.000 zł, zrealizowano 11.773 zł, tj. 98,10 %,

f) pozostałe usługi, planowano 80.000 zł, zrealizowano 114.575 zł, tj. 143,22 % ( kominiarskie, serwis sprzętu, radcowskie, informatyczne, leasing i inne), przekroczenie planu wynika głównie z wykonania pomiarów pola magnetycznego, elektrycznego i narażenia na gazy anestetyczne na bloku operacyjnym na kwotę 15.934 zł, uzyskano certyfikację aparatu RTG za kwotę 3.567 zł, wykupiono usługi informatyczne na obsługę programu KS-MEDIS za kwotę 31.246 zł, aktualizacja planu ewakuacyjnego za kwotę 4.920 zł, badanie narażenia zawodowego za kwotę 10.860 zł,

**Pozycja V – podatki i opłaty, planowano na kwotę 35.000 zł, zrealizowano 51.819 zł tj. 148,05 %,**

1. podatek od nieruchomości, planowano 27.382 zł, zrealizowano 27.382 zł, tj. 100,00 %,

2. pozostałe opłaty, planowano 7.618 zł, zrealizowano 24.437 zł, tj. 320,78 %,

- przekroczenie planu o podatek od czynności cywilnoprawnych na kwotę 23.836 zł, zapłacono podatek od udzielonych pożyczek,

**Pozycja VI – wynagrodzenia, planowano na kwotę 5.540.900 zł, zrealizowano 5.643.097 zł, tj. 101,84 %, przekroczenie planu o 102.197 zł,**

1. płace osobowe, planowano 5.496.800 zł, zrealizowano 5.550.340 zł, tj. 100,97 %,

2. płace bezosobowe, planowano 44.100 zł, zrealizowano 92.757 zł, tj. 210,33 %,

przekroczenie planu, - od miesiąca marca zatrudniliśmy lekarzy na umowę zlecenie na Oddział Chirurgiczny,

**Pozycja VII – świadczenia na rzecz pracowników, planowano na kwotę 992.700 zł, zrealizowano 972.737 zł, tj. 97,99 %,**

1. odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalent za odzież , planowano 15.000 zł, zrealizowano 9.220 zł, tj. 61,47 %,

2. szkolenia, planowano 10.000 zł, zrealizowano 7.406 zł, tj. 74,06 %,

3. ubezpieczenia społeczne, planowano 967.700 zł, zrealizowano 956.111 zł, tj. 98,80 %.

**Pozycja VIII** – amortyzacja, planowano na kwotę **515.000 zł**, zrealizowano **541.574 zł**, tj. 105,16 % przekroczenie planu o 26.574 zł,  
zakupiono drobny sprzęt medyczny i niemedyczny: zestaw komputerowy 4.595 zł, 2 kasy fiskalne za kwotę 2.682 zł i inne wyposażenie, które amortyzuje się jednorazowo.

**Pozycja IX** – pozostałe koszty zaplanowano na kwotę **208.500 zł**, zrealizowano **206.255 zł**, tj. 98,92 %,

1. podróże służbowe, planowano 8.500 zł, zrealizowano 8.556 zł, tj. 100,66 %,
2. ubezpieczenie OC działalności, ubezpieczenie budynków, budowli i wyposażenia planowano na kwotę 200.000 zł, zrealizowano 197.699 zł, tj. 98,85 %.

**Pozycja XI** - pozostałe koszty operacyjne, planowano na kwotę **127.600 zł**, zrealizowano **131.898 zł**, tj. **103,37 %**.

**Pozycja XII** – koszty finansowe, planowano na kwotę **533.050 zł**, zrealizowano **588.424 zł**, tj. **110,39 %**, przekroczenie planu o 55.374 zł,  
- wzrosły koszty odsetek od kredytu, pożyczek i dostawcy naliczyli za nieterminowe regulowanie należności z tytułu dostaw towarów i usług.

**Pozycja XV** – straty nadzwyczajne - nie poniesiono.

**Pozycja D** – Strata na działalności – planowano **1.101.641 zł**, a poniesiono **1.630.300 zł**, tj. **147,99 %**.

**Przewidywane zobowiązania na 31.12.2011 r.**

Tytuł		Stan zobowiązań	
		plan 31.12.2011	Wykonanie 31.12.2011
1.	<b>publiczno-prawne, w tym:</b>	<b>360 000</b>	<b>944 199</b>
	- ZUS : FUS i FP	300 000	675 618
	- US : podatek PIT 4 i VAT 7	60 000	259 429
	- UG Dębno podatek od nieruchomości	0	9 152
2.	<b>z tytułu wynagrodzeń, w tym:</b>	<b>355 000</b>	<b>316 089</b>
	- Wynagrodzenia bieżące	350 000	305 706
	- Umowy cywilno-prawne	5 000	10 383
3	<b>ZFŚS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>z tytułu dostaw i usług</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 359 660</b>
5	<b>pozostałe, w tym:</b>	<b>14 173 413</b>	<b>14 366 738</b>
	- kredyty	7 312 500	7 390 608
	- pożyczka (kapitał i odsetki)	3 000 000	3 056 963
	- odsetki od dostaw i usług	50 000	34 038
	- delegacje i ryczałty	0	2 157
	- odsetki od kredytu zapłacone przez Starostwo w Myśliborzu	1 965 700	1 957 091
	- odsetki od kredytu zapłacone przez Gminę Dębno	107 713	107 713
	- kapitał zapłacony przez Starostwo w Myśliborzu	1 687 500	1 625 000
	- koszty sądowe	0	0
	- potrącenia z list płac	0	54 070
	- ubezpieczenie majątkowe i OC działalności	50 000	139 098
	<b>zobowiązania ogółem</b>	<b>15 888 413</b>	<b>16 986 686</b>