



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

ROCZNE
/ SPRAWOZDANIE
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
W OLSZTYNIE

ZA OKRES
01.01.2017-31.12.2017

zawiera:

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**
- 5. Zestawienie zmian w kapitale**
- 6. Rachunek przepływów pieniężnych**
- 7. Sprawozdanie z działalności**
- 8. Opinia i raport niezależnego biegłego rewidenta**



*Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39*

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

**Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego
w Olsztynie**

Informacje ogólne

- **Jednostka sprawozdawcza:**

Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej.

Adres siedziby:

10-082 Olsztyn, Al. Warszawska 30

- **Podstawowy przedmiot działalności:**

Podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, promocja zdrowia w powiązaniu z realizacją zadań dydaktycznych i badawczych, uczestnictwo w przygotowaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształcenia osób wykonujących zawód medyczny. Szpital może uczestniczyć w realizacji zadań i programów zdrowotnych oraz naukowych zleczanych przez instytucje naukowe, zakłady pracy, organizacje społeczne, jednostki samorządu terytorialnego, organy państwowe i inne podmioty.

Zadania zlecone dla Szpitala obejmują w szczególności:

- udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych stacjonarnych i całodobowych w rodzaju świadczenia szpitalne oraz stacjonarnych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń wysokospecjalistycznych,
- udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych, w tym świadczeń zdrowotnych obejmujących swym zakresem badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego,

- prowadzenie działalności mającej na celu promocję zdrowia i profilaktykę zdrowotną
- zaopatrywanie w środki materiały medyczne
- realizacji inwestycji i wyposażenia w sprzęt i aparaturę,

Zakład prowadzi wydzieloną działalność gospodarczą:

- wynajem pomieszczeń,
- sprzedaż zbędnych materiałów i surowców wtórnych,

• **Forma prawna:**

Jednostka powstała na mocy porozumienia z dnia 29 stycznia 2009r o połączeniu samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej : 103 Szpitala Wojskowego z Przychodnią - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olsztynie i Przychodni Specjalistycznej SPZOZ Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Statut nadano Zakładowi Uchwałą Nr 103 Senatu Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie z dnia 30 stycznia 2009r.

Równolegle z wykreśleniem 103 Szpitala Wojskowego z rejestru zakładów opieki zdrowotnej w dniu 30 kwietnia 2009r Minister Zdrowia wpisał pod nr **99-01098** Szpital Uniwersytecki z Przychodnią Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie powstały z połączenia Przychodni Specjalistycznej SP ZOZ UWM w Olsztynie i 103 Szpitala Wojskowego z Przychodnią SP ZOZ w Olsztynie . Zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Szpital został wykreślony z rejestru Ministra Zdrowia i wpisany do Rejestru Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - nr księgi **000000022202**

Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie wpisany jest w **KRS** pod nr **0000309907**.

Urząd Statystyczny w Olsztynie, nadany Przychodni Specjalistycznej w dniu 14.07.2008r. numer identyfikacyjny **REGON 280314632**, przypisał w dniu 25.03.2009r Szpitalowi Uniwersyteckiemu z Przychodnią SP ZOZ UWM w Olsztynie a następnie Uniwersyteckiemu Szpitalowi Klinicznemu w Olsztynie.

Nadany w dniu 22.07.2008 r. Przychodni Specjalistycznej przez Urząd Skarbowy w Olsztynie **NIP o nr 739-36-96-739** został z dniem 26 maja 2009r przypisany dla Szpitala Uniwersyteckiego z Przychodnią SP ZOZ UWM w Olsztynie a następnie Uniwersyteckiemu Szpitalowi Klinicznemu w Olsztynie.

- **Czas działania jednostki:**

- nieograniczony

- **Okres sprawozdawczy:**

01.01.2017 - 31.12.2017r.

- **Kontynuacja działania:**

Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowemu badaniu i zostało sporządzone w oparciu o księgi rachunkowe prowadzone dla jednostki przez pełny okres sprawozdawczy.

Działalność jednostki obejmuje pełną kontynuację zadań połączonych w 2009r w trybie art. 43h ust. 1 pkt 1 w związku z art. 43h ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89, z późn. zm.) Przychodni Specjalistycznej SPZOZ Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie i 103 Szpitala Wojskowego z Przychodnią SPZOZ w Olsztynie.

Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu, że jednostka będzie kontynuować działalność w najbliższej dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Szpital działalności.

Przyjęte zasady /polityka/ rachunkowości

• Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późn. zmianami. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

W przypadku wystąpienia wątpliwości czy operacja księgowa podlega ujęciu w księgach roku bieżącego czy też ma być ujęta z wynikiem lat ubiegłych, decyduje następujący poziom istotności:

- dla zdarzeń mających wpływ na wielkość **przychodów ze sprzedaży netto** – na poziomie **1,0%** rocznych obrotów
- dla zdarzeń mających wpływ na **wielkość sumy bilansowej** - na poziomie **1,0%**

Za poziom istotności uważa się, **wyrażony procentowo** wpływ danego zdarzenia na zmianę wielkości przychodów ze sprzedaży netto lub sumy bilansowej;

a) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie.

Środki trwałe amortyzuje się metoda liniową a wartości niematerialne i prawne stawką 20%.

Składniki majątkowe o wartości do 3 500,00 zł umarzane są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania, przy czym składniki do 1500,00 zł ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Wyjątek stanowi sprzęt komputerowy o niższej wartości niż 3 500 zł, których okres zaangażowania w jednostce jest znacznie dłuższy niż rok. Są one umarzane, tak jak środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzuje się metodą liniową w oparciu o stawki wynikające z przepisów podatkowych. Nowo nabywane środki trwałe znacznej wartości możliwe do długotrwałego użytkowania na podstawie indywidualnej decyzji Dyrektora mogą być amortyzowane stawką niższą niż określono w ustawie.

b) Zapasy

Materiały, w tym leki, wycenia się w cenie zakupu brutto (z VAT) z uwagi na to, że wykonywane usługi w zakresie opieki medycznej - służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia a także dostawy towarów i świadczenia usług ściśle z tymi usługami związanych - wykonywane przez Szpital są zwolnione od podatku, tym samym VAT nie podlega odliczeniu:

- rozchody materiałów wycenia się według zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło (FIFO),
- wydanie z magazynu medycznego i apteki, Szpital księguje:
 - o w koszty w przypadku jednostek organizacyjnych takich jak Poradnie, oraz Pracownie, Zakłady tzw. ośrodki usługowe, gdzie na dzień bilansowy 31.12.2016r. koszty pomniejszono o wartość stanu zapasów w apteczkach (pobranych a nieużytych),
 - o w koszty w przypadku jednostek organizacyjnych takich jak Oddziały tzw. ośrodki zadaniowe w chwili rozchodu z apteczki oddziałowej na pacjenta,
- wydanie materiałów z pozostałych magazynów , Szpital księguje bezpośrednio w koszty,
- wartość nieużytych materiałów i leków określono na podstawie spisu z natury,
- stan zapasów w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2017r powiększył aktywa obrotowe

Towary nie występują.

c) Należności

Należności krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące.

d) Inwestycje krótkoterminowe

Do inwestycji krótkoterminowych zalicza się środki pieniężne wycenione w wartości nominalnej.

e) Zobowiązania

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Szpital posiada zobowiązania zarówno krótko jak i długoterminowe z tytułu dostaw i usług, udzielonych kredytów, wraz z naliczonymi odsetkami.

f) Rozliczenia międzyokresowe

Szpital dokonuje rozliczenia kosztów poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych oraz przychodów przyszłych okresów.

g) Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach społu 4 oraz wg miejsc powstawania kosztów na kontach zespołu 5. Koszty zarządu ewidencjonowane na kontach zespołu 5, przenoszone są na konta ośrodków kosztów, których usługi sprzedawane są do NFZ proporcjonalnie do wartości wytworzonych kosztów bezpośrednich.

h) Rezerwy

Szpital, zgodnie z decyzją Dyrektora nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników, takie jak: odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Rachunek Zysków i Strat sporządzany jest metodą porównawczą natomiast Rachunek Przepływów Pieniężnych metodą pośrednią.

Zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym

Szpital nie dokonywał zmian zasad rachunkowości, które istotnie wpłynęłyby na wynik finansowy w 2017 roku.

p.o. DYREKTORA
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
W OLSZTYNIE
Lukasz Grabarczyk
dr n. med. Łukasz Grabarczyk

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Kawiecka



*Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39*

BILANS

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2017 roku
(wersja pełna)

AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na koniec	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Aktywa trwałe	17 533 755,22	44 528 541,91
I. Wartości niematerialne i prawne	718 140,27	477 755,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	718 140,27	477 755,85
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 725 195,14	43 827 042,19
1. Środki trwałe	16 725 195,14	16 024 046,65
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 611 583,55	1 611 583,55
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 103 970,75	6 707 100,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 194 842,39	497 726,41
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	6 814 798,45	7 207 636,29
2. Środki trwałe w budowie	-	27 802 995,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90 419,81	223 743,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	90 419,81	223 743,87

dh

AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na koniec	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
B. Aktywa obrotowe	6 145 068,12	8 553 223,48
I. Zapasy	944 948,61	1 100 850,62
1. Materiały	944 948,61	1 100 850,62
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 809 988,64	5 193 177,43
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	3 809 988,64	5 193 177,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 785 351,91	5 166 577,78
- do 12 miesięcy	3 785 351,91	5 166 577,78
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 617,73	26 599,65
c) inne	19,00	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 269 918,22	1 993 373,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 269 918,22	1 993 373,98
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 269 918,22	1 993 373,98
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 269 918,22	1 993 373,98
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120 212,65	265 821,45
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
Aktywa razem	23 678 823,34	53 081 765,39

PASywa (wyszczególnienie)	Stan na koniec	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	992 642,85	1 175 573,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 145 120,70	12 145 120,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów(akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 11 261 003,65	- 11 152 477,85
VI. Zysk (strata) netto	108 525,80	182 931,05
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 686 180,49	51 906 191,49
I. Rezerwy na zobowiązania	403 556,99	248 312,54
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	403 556,99	248 312,54
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	403 556,99	248 312,54
II. Zobowiązania długoterminowe	1 655 247,29	4 158 411,87
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 655 247,29	4 158 411,87
a) kredyty i pożyczki	1 554 400,00	3 924 944,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	100 847,29	233 467,87
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 711 026,27	8 918 568,71
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	9 544 547,95	8 824 838,65
a) kredyty i pożyczki	562 800,00	1 362 792,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 215 425,39	4 945 061,20
- do 12 miesięcy	7 215 425,39	4 945 061,20
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	676 868,32	844 525,05
h) z tytułu wynagrodzeń	997 544,91	1 335 908,95
i) inne	91 909,33	336 551,45
4. Fundusze specjalne	166 478,32	93 730,06
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 916 349,94	38 580 898,37
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 916 349,94	38 580 898,37
- długoterminowe	10 869 671,39	38 549 983,41
- krótkoterminowe	46 678,55	30 914,96
Pasywa razem	23 678 823,34	53 081 765,39

Olsztyn, dnia 28.05.2018

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Kawiecka

P.O. DYREKTORA
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
W OLSZTYNIE
dr n. med. Łukasz Grabarczyk



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	Dane za rok	
	2016	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 550 604,06 zł	45 429 107,67 zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 573 418,96 zł	45 371 031,18 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 22 814,90 zł	58 076,49 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
B. Koszty działalności operacyjnej	41 177 473,22 zł	48 476 706,70 zł
I. Amortyzacja	5 004 816,65 zł	4 281 027,89 zł
II. Zużycie materiałów i energii	7 054 600,63 zł	9 778 531,52 zł
III. Usługi obce	14 699 366,49 zł	17 872 902,99 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	67 683,27 zł	77 539,15 zł
- podatek akcyzowy	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	11 657 727,97 zł	13 353 739,65 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	2 438 440,31 zł	2 853 317,78 zł
- emerytalne	1 062 034,33 zł	1 213 430,89 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	254 837,90 zł	259 647,72 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 3 626 869,16 zł	- 3 047 599,03 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 728 437,30 zł	5 237 485,07 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	3 936 156,26 zł	3 342 089,24 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
IV. Inne przychody operacyjne	1 792 281,04 zł	1 895 395,83 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 743 221,00 zł	1 761 236,64 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 588,08 zł	7 205,20 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	1 726 632,92 zł	1 754 031,44 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	358 347,14 zł	428 649,40 zł
G. Przychody finansowe	93 637,71 zł	61 388,83 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł
a) od jednostek powiązanych, w tym:	- zł	- zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:	- zł	- zł
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	93 637,71 zł	61 388,83 zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
- w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
V. Inne	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	343 459,05 zł	307 107,18 zł
I. Odsetki, w tym:	325 934,11 zł	307 107,18 zł
- dla jednostek powiązanych	- zł	- zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
- w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
IV. Inne	17 524,94 zł	- zł
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	108 525,80 zł	182 931,05 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	108 525,80 zł	182 931,05 zł

Olsztyn, dnia 28.05.2018

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Kawiecka

p.o. DYREKTORA
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
w OLSZTYNIE
dr n. med. Łukasz Grabarczyk



*Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39*

**INFORMACJA
DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
za okres
od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie

Stosownie do Ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r., poz. 395 z późniejszymi zmianami) Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie prezentuje poniżej dodatkowe informacje do bilansu i rachunku zysków i strat.

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne

477 755,85 zł

Wartości niematerialne i prawne stanowią:

- Licencje i suporty dla kontrolera i punktów dostępowych
 - amortyzacja do IV 2020 r.
- Moduły dodatkowe e-usług wraz z zestawem licencji
 - amortyzacja do IV 2020 r.
- Licencji programu diet pacjentów –Diety 5
 - amortyzacja do IV 2020 r.
- Licencji dostępu do systemu centralnej sterylizatorni
 - amortyzacja do V 2020 r.
- Oprogramowanie PATARCH
 - amortyzacja do V 2021 r.

*OH*

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają poniższe tabele.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
I	Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 270 212,55	1 270 212,55
1	Licencje	1 270 212,55	1 270 212,55
RAZEM		1 270 212,55	1 270 212,55

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych za poszczególne okresy - ogółem	
01.01.2016-31.12.2016	243 545,86
01.01.2017-31.12.2017	240 384,42

Lp.	Wyszczególnienie		Inne wartości niematerialne i prawne w zł
1	Wartość początkowa na początek okresu		1 270 212,55
2	Zwiększenia	z zakupu	0,00
		z dotacji	0,00
		Razem zwiększenia	0,00
3	Zmniejszenia	likwidacja	0,00
		sprzedaż	0,00
		inne	0,00
		Razem zmniejszenia	0,00
4	Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)		1 270 212,55
5	Umorzenie na początek okresu		552 072,28
6	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	51 930,66
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	188 453,76
		Razem zwiększenia	240 384,42
7	Zmniejszenia	sprzedaż	0,00
		likwidacja	0,00
		inne	0,00
		Razem zmniejszenia	0,00
8	Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)		792 456,70
Wartość bilansowa (4-8)			477 755,85

II. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości powyżej 3500 zł. dokonywane są na podstawie tabeli amortyzacyjnej.

Składniki majątkowe których wartość wynosi od 1 500 zł do 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania. Pozostałe składniki majątkowe, których wartość początkowa nie przekracza 1500 zł. objęte są ewidencją pozabilansową i odpisywane są w 100 % ich wartości w dniu oddania ich do używania, uznawane są za koszty uzyskania przychodu. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z art. 16 ustawy z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Nowo nabywane środki trwałe znacznej wartości i o długim okresie użytkowania mogą być wg decyzji Dyrektora amortyzowane niższą stawką niż określone w ustawie.

W okresie sprawozdawczym w stosunku do stanu na dzień 01.01.2017r.

1. zwiększenia stanowią pozycje:

- o zakupy w grupie „pozostałe środki trwałe”
 - z dotacji : kardiomonitor stacjonarno-przenośne, aparat RTG przewoźny MOBILEDART, zestaw rehabilitacyjny, rama mocująca do stołu operacyjnego z osprzętem
 - zakupy własne : ekspres do kawy,
 - darowizny: system do podgrzewania krwi i płynów infuzyjnych oraz videolaryngoskop intubacyjny

2. zmniejszenia stanowią pozycje:

- o likwidacje w grupie „urządzenia techniczne i maszyny”
 - zestaw do obsługi kodów kreskowych, drukarki fiskalne ,dźwig towarowo-osobowy w budynku nr 3, wózki do bielizny mokrej, waga elektroniczna, kasy fiskalne, wideomofon i nagrzewnica ramowa
- o likwidacje w grupie” pozostałe środki trwałe”
 - sprzęt medyczny, witryna aluminiowa, bezprzewodowy system przyzywowy pacjent, osuszacz powietrza, zlewozmywak dwukomorowy i kserokopiarka
- o likwidacje w grupie” środki transportu”
 - karetka sanitarno-transportowa – Mercedes-Banz

Zmiany w stanie środków trwałych w wartości netto

OKRES 01.01.2017-31.12.2017							
Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na początek roku	0,00	12 805 526,30	2 838 729,16	239 922,44	15 648 897,78	31 533 075,68
2	Zwiększenia z tytułu:	0,00	396 870,35	697 115,98	0,00	2 946 657,14	4 040 643,47
a	amortyzacji planowej okresu bieżącego	0,00	396 870,35	697 115,98	0,00	2 946 657,14	4 040 643,47
b	darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	149 924,25	169 758,44	141 142,99	460 825,68
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych	0,00	0,00	149 924,25	169 758,44	141 142,99	460 825,68
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	0,00	13 202 396,65	3 385 920,89	70 164,00	18 454 411,93	35 112 893,47
5	Wartość netto na początek okresu	1 611 583,55	7 103 970,75	1 194 842,39	0,00	6 814 798,45	16 725 195,14
6	Wartość netto na koniec okresu	1 611 583,55	6 707 100,40	497 726,41	0,00	7 207 636,29	16 024 046,65

Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto

OKRES 01.01.2017-31.12.2017							
Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na początek roku	1 611 583,55	19 909 497,05	4 033 571,55	239 922,44	22 463 696,23	48 258 270,83
2	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 351 984,73	3 351 984,73
a	zakup własny	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899,29	2 899,29
b	zakup z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	3 336 305,44	3 336 305,44
c	inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inwestycji z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	otrzymanych z darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00	12 780,00	12 780,00
3	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	149 924,25	169 758,44	153 632,74	473 215,43
a	likwidacji	0,00	0,00	149 924,25	169 758,44	153 632,74	473 215,43
4	Stan na koniec roku	1 611 583,55	19 909 497,05	3 883 647,30	70 164,00	25 662 048,22	51 136 940,12

2. Środki trwałe w budowie

W środkach trwałych w budowie ujęte są nakłady z tytułu n/w inwestycji realizowanych przez Szpital w okresie sprawozdawczym:

- doposażenie Klinik/oddziałów Szpitala w sprzęt medyczny z otrzymanych dotacji z Ministerstwa Zdrowia
- dotacji z PZU na zakup ramy mocującej do stołu operacyjnego z osprzętem
- darowizny z firmy Skamex: videolaryngoskop intubacyjny i system podgrzewania krwi i płynów

Stan i zmiany w środkach trwałych w budowie przedstawia poniższa tabela

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2017r.	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	31 154 980,27
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	31 142 200,27
b	Darowizny środków trwałych	12 780,00
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	3 351 987,73
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	3 351 984,73
b	Przekazane do eksploatacji wartości niematerialne i prawne	0,00
c	Nakłady bez efektu gospodarczego	0,00
4	Stan na 31.12.2017r.	27 802 995,54

dh

ZAKUPY INWESTYCYJNE

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2017r., Szpital dokonał zakupów inwestycyjnych (środki trwałe powyżej 3,5 tys zł) doposażając m. in. w sprzęt medyczny Kliniki/Oddziały i Zakłady na ogólną kwotę **31 139 300,98 zł**. Ma to swoje odbicie w kosztach amortyzacji, która obecnie wynosi **4 281 027,89 zł**.

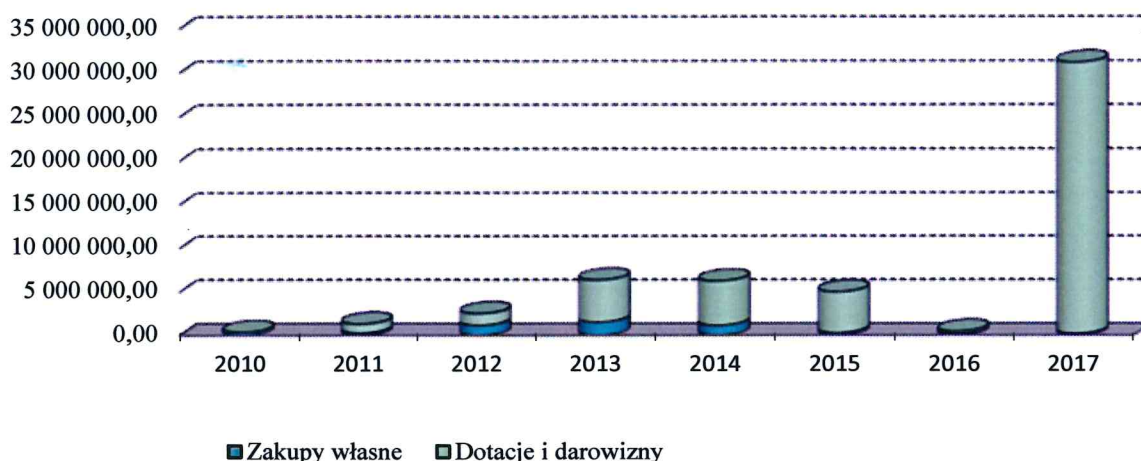
Poniższe dane prezentują szczegółowy wykaz zakupionego sprzętu powyżej 3 500,00 zł z podziałem na jednostki organizacyjne Szpitala oraz źródło finansowania.

Zakupy sprzętu powyżej 3 500zł w 2017r.

L.p.	Wyszczególnienie	Data zakupu	Cena brutto	Miejsce użytkowania	Źródło finansowania	
1.	Kardiomonitor stacjonarno-przenośne Intellivue MP5 - 10 szt z serwerem	18-07-2017	183 384,00 zł	Oddziały Szpitala	183 384,00 zł	środki własne
2	Rama mocująca do stołu operacyjnego z osprzętem	15-12-2017	9 889,60 zł	Blok Operacyjny	9 889,60 zł	PZU
3	Zestaw rehabilitacyjny	19-12-2017	2 552 619,84 zł	Oddziały Szpitala	2 504 885,84 zł	Ministerstwo Zdrowia
					47 734,00 zł	UWM
4	Aparat RTG przewoźny	19-12-2017	590 412,00 zł	Zakład Radiologii	579 371,00 zł	Ministerstwo Zdrowia
					11 041,00 zł	UWM
5	Kardiologiczna gammakamera	20-12-2017	1 743 891,60 zł	Zakład Medycyny Nuklearnej	1 711 280,82 zł	Ministerstwo Zdrowia
					32 610,78 zł	UWM
6	Rezonans magnetyczny 3 T	20-12-2017	10 479 000,00 zł	Rezonans Magnetyczny	10 283 042,00 zł	Ministerstwo Zdrowia
					195 958,00 zł	UWM
7	Rezonans magnetyczny 1,5 T	20-12-2017	6 290 544,94 zł	Rezonans Magnetyczny	6 172 911,00 zł	Ministerstwo Zdrowia
					117 633,94 zł	UWM
8	Angiograf	20-12-2017	7 818 599,00 zł	Blok Operacyjny	7 671 410,00 zł	Ministerstwo Zdrowia
					146 190,28 zł	UWM
					998,72 zł	środki własne
9	Aparat RTG typu Telekomando	19-12-2017	1 470 960,00 zł	Zakład Radiologii	1 443 453,00 zł	Ministerstwo Zdrowia
					27 507,00 zł	UWM
OGÓŁEM			31 139 300,98 zł		184 382,72 zł	środki własne
					30 954 918,26 zł	dotacje

Handwritten signatures and initials.

Tendencja inwestowania i pozyskiwania przez Szpital środków finansowych na realizację nowych przedsięwzięć:



Szpital otrzymał również sprzęt medyczny w formie darowizny na kwotę **12 780,00 zł**.
Darczyńcą była firma Skamex sp. z o.o. sp. k.

Poniższe zestawienie prezentuje wpływy finansowe Szpitala w roku 2017 na zakup środków trwałych:

1. Ministerstwo Zdrowia 30 366 353,66 zł

- dotacja celowa na zakup aparatury/sprzętu medycznego w ramach umowy nr BFI/SK/RC/85112/6220/2023/1247

2. Uniwersytet Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie 578 675,00 zł

- wkład własny w dotacji celowej na zakup aparatury/sprzętu medycznego w ramach umowy nr BFI/SK/RC/85112/6220/2023/1247 z Ministerstwem Zdrowia

3. Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. 23 048,60 zł

- dotacja na zakup specjalistycznego sprzętu medycznego w ramach zadania „poprawa bezpieczeństwa przeciwwypadkowego i zmniejszenie szkód u osób poszkodowanych w wypadkach komunikacyjnych”

Razem otrzymano środki pieniężne w kwocie

30 968 077,26 zł

[Handwritten signatures]

Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez Szpital środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia przedstawia poniższe zestawienie:

L.p.	Nazwa środka trwałego	Wartość
1	Platforma do neuronawigacji i planowania zabiegu ze zintegrowanym systemem optycznym i aparatem USG	1 264 627,86 zł
2	Aspirator ultra dźwiękowy Sonoca 300 wraz z wyposażeniem	134 905,60 zł
3	Wiertarka XMax wraz z wyposażeniem	44 940,00 zł
4	Wiertarka XMax wraz z wyposażeniem	44 940,00 zł
5	Aparat do stereotaksji mózgowej	235 293,00 zł
6	Aparat przenośny radiofrequency wraz wyposażeniem	104 860,00 zł
7	Aparat rtg ramię C Philips BBV Libra	289 970,00 zł
8	Aparat do kalibracji tkanek system 2000	19 260,00 zł
9	Laser medyczny operacyjny Dornier MT	117 518,10 zł
10	Mikroskop operacyjny hi-r 1000 z kamerą wizyjną	369 150,00 zł
11	Zestaw do badania i analizy EEG	160 446,50 zł
12	Diatermia chirurgiczna WBC 601 wraz z wyposażeniem	27 742,96 zł
13	Źródło światła Xenon Nowa 175	10 982,48 zł
14	Pompa płucząca	12 280,39 zł
15	Optyka Hopkins sn 1059033	11 513,20 zł
16	Optyka Hopkins sn 1059033	11 513,20 zł
17	Kamera laparoskopowa	26 706,13 zł
18	Sterownik kamery	30 228,57 zł
19	Pompa ssąca Sucon 2	11 922,80 zł
20	Zgryzacz kostny Kerrison 3x4 200 mm	3 934,34 zł
21	Zgryzacz kostny Kerrison 3x4 200 mm	3 934,34 zł
22	Korpus zwieracza tytanowy	10 700,00 zł
23	Korpus zwieracza tytanowy	10 700,00 zł
24	Szczypce do szpatuł	10 700,00 zł
25	Szczypce do szpatuł	10 700,00 zł
26	System trzymający kształt L	7 086,61 zł
27	Stojak na szpatułki Yasargil	6 550,28 zł
28	Uchwyt operacyjny do czaszki Mayfield	14 541,30 zł
29	Uchwyt bazowy Mayfield Ultra	10 785,60 zł
30	Podpora tylna kręgu szyjnego Papadopoulos	8 618,85 zł
31	System do mocowania głowy Mayfield Infinity	30 545,05 zł
32	Złącze poprzeczne Mayfield	8 273,24 zł
33	Reduktor prędkości 60 l	19 260,00 zł
34	Kraniotom 6,5 cm	3 745,00 zł
35	Kątnica długa 11 cm	6 955,00 zł
36	Kątnica krótka 8 cm	6 955,00 zł
37	Prostnica krótka 5 cm	6 956,07 zł
38	Kątnica 20-stopniowa	10 058,00 zł
39	Uchwyt mikro pean krótki zagięty	38 520,00 zł

L.p.	Nazwa środka trwałego	Wartość
40	Uchwyt micro pean długi zagięty	39 033,60 zł
41	Uchwyt makro zagięty krótki	39 033,60 zł
42	Zestaw do obsługi i czyszczenia	6 420,00 zł
43	Końcówka do termolezji zwoju nerwu trójdzielnego	10 700,00 zł
44	Mikro zgryzacz Kerrison 180	3 803,04 zł
45	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
46	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
47	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
48	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
49	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
50	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
51	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
52	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
53	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
54	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
55	Zgryzacz kostny Kerrison 1x2 180	3 803,03 zł
56	Rezonans magnetyczny Magneton Trio	7 495 564,00 zł
Umowa użyczenia nr 1/SZ/2011 zawarta z Uniwersytetem Warmińsko-Mazurskim w Olsztynie		10 794 707,04 zł
1	Tomograf komputerowy Toshiba TSX-303A/BA AQUILION PRIME z oprogramowaniem i wyposażeniem	4 110 804,00 zł
2	Gammakamera Spect/CT z komorą gorącą z dozymetrią oraz systemem Gamma Detection	2 631 800,00 zł
Umowa użyczenia nr 1/SZ/2016 zawarta z Uniwersytetem Warmińsko-Mazurskim w Olsztynie		6 742 604,00 zł
1	Mikrotom	3 500,00 zł
Umowa użyczenia nr 81/FIN/2015 zawarta z prof. dr hab. n. med. Marian Sulik		3 500,00 zł
Łączna wartość środków trwałych		17 540 811,04 zł

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie – nie występują

III. Należności długoterminowe – nie występują

IV. Inwestycje długoterminowe – nie występują

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

223 743,87 zł

2. Inne rozliczenia międzyokresowe stanowią naliczone odsetki od kredytu długoterminowego.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

B. AKTYWA OBROTOWE

I. Zapasy

1 100 850,62 zł

Zapasy materiałów wykazywane są w bilansie w wartości cen ich nabyci i zawierają:

• stan magazynu apteki	226 428,29 zł
• stan leków w apteczkach oddziałowych i poradniach	811 026,99 zł
• stan magazynu środków medycznych	36 722,88 zł
• stan magazynu gospodarczego	631,42 zł
• stan magazynu wielobranżowego	17 295,12 zł
• stan magazynu (banku) krwi	720,00 zł
• materiały w drodze	8 025,92 zł

Towary nie występują.

Zapasy wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność wycenia się je według cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania.

Szpital przyjął zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą szczegółowej identyfikacji.

Stan i zmiany zapasów przedstawia poniższa tabela:

		Okres 01.01.2017-31.12.2017		
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu	Zmiany (+ -)
1.	Materiały	944 948,61	1 100 850,62	155 902,01
2.	Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
	Razem	944 948,61	1 100 850,62	155 902,01

DA

D

II. Należności krótkoterminowe**5 193 177,43 zł**

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Należności w walutach obcych nie występują.

Strukturę należności krótkoterminowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od powiązanych jednostek	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	5 373 242,12	180 064,69	5 193 177,43
a	Należności z tytułu dostaw i usług, z tego:	5 346 642,47	180 064,69	5 166 577,78
	należności od świadczeniobiorców usług medycznych	4 805 484,14	76 012,26	4 729 471,88
	inne usługi	541 158,33	104 052,43	437 105,90
b	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	26 599,65	0,00	26 599,65
c	Pozostałe należności, z tego:	0,00	0,00	0,00
	inne rozrachunki	0,00	0,00	0,00
d	Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
	Należności ogółem	5 373 242,12	180 064,69	5 193 177,43

Należności brutto z tytułu dostaw i usług o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty, przedstawia poniższe zestawienie:

- do 1 miesiąca	5 121 126,85 zł
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	48 235,48 zł
- powyżej 3 miesięcy do 1 roku	48 515,71 zł
- powyżej 1 roku	128 764,43 zł
Należności z tytułu dostaw i usług – razem (brutto)	5 346 642,47 zł
- odpisy aktualizujące	180 064,69 zł
Należności z tytułu dostaw i usług – razem (netto)	5 166 577,78 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Należności z tytułu dostaw i usług
1	Stan na początek roku obrotowego	3 915 803,32 zł
2	zwiększenie	46 728 011,78 zł
3	zmniejszenie	45 297 172,63 zł
4	Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)	5 346 642,47 zł
5	Odpis aktualizujący należności na początek roku obrotowego	130 451,41 zł
6	zwiększenia	52 963,89 zł
7	zmniejszenia	3 350,61 zł
8	Odpis aktualizujący należności na koniec roku obrotowego (5+6-7)	180 064,69 zł
Wartość bilansowa (4-8)		5 166 577,78 zł

Na dzień badania sprawozdania finansowego Szpital posiada nieuregulowane należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 114 612,70 zł

III. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 269 918,22	1 993 373,98
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 269 918,22	1 993 373,98
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach:	1 269 918,22	1 993 373,98
	środki pieniężne na rachunkach	1 268 234,20	1 988 606,82
	<i>rachunek bieżący</i>	1 063 330,08	1 703 999,97
	<i>rachunek ZFŚS</i>	174 062,43	98 420,06
	<i>rachunki pomocnicze</i>	30 841,69	186 186,79
	środki pieniężne w kasie	1 684,02	4 767,16
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	1 269 918,22	1 993 373,98

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.	Zmiany (+ -)
1	Środki pieniężne w kasie	1 684,02	4 767,16	3 083,14
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	1 268 234,20	1 988 606,82	720 373,62
a	BGK-rachunek bieżący	1 063 330,08	1 703 999,97	640 669,89
b	BGK-rachunek ZFŚS	174 062,43	98 420,06	- 750 642,37
c	BGK-rachunek depozytowy	24 527,48	186 175,80	161 648,32
d	BGK-rachunek pomocniczy	6 314,21	10,99	- 6 303,22
3	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
a	Weksle	0,00	0,00	0,00
b	Czeki obce	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 269 918,22	1 993 373,98	723 455,76

Finansowy majątek trwały, krótkoterminowe papiery wartościowe i waluty obce nie występują.

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

W okresie sprawozdawczym wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące abonamentów, usług i zakupów dokonanych w roku 2017, oraz rozliczenia kosztów roku 2018, czyli ubezpieczenia majątku Szpitala, odsetek od kredytów.

Dane wartościowe prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
1	Ubezpieczenia majątkowe	50 743,19	50 761,72
2	Prenumeraty, abonament	53,94	0,00
3	Odsetki od kredytu	69 327,52	156 859,83
4	Bilety miesięczne na rok następny	88,00	80,00
5	Usługi i zakupy dotyczące projektów unijnych	0,00	58 120,00
RAZEM		120 212,65	265 821,45

A. KAPITAŁY (FUNDUSZE)

W prezentowanym okresie nastąpiły zmiany w wielkości kapitałów co przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	Wartość
A.	Kapitał własny	1 175 573,90
I	Kapitał podstawowy na 31.12.2017	12 145 120,70
1	Stan na 01.01.2017 r.	12 145 120,70
2	Zwiększenia	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	likwidacja środków trwałych	0,00
II	Zysk /strata z lat ubiegłych	- 11 152 477,85
1	Stan na 01.01.2017 r.	-11 261 003,65
2	Zwiększenia straty	0,00
3	Zmniejszenia straty	108 525,80
a	wynik dodatni roku poprzedniego	108 525,80
b	korekta błędu	0,00
III	Zysk/strata netto roku bieżącego	182 931,05

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

I. Rezerwy na zobowiązania

248 312 54 zł

Szpital ma utworzone rezerwy:

1) na zobowiązania od niewypłaconych pracownikom odsetek z tytułu :

- przyrostu wynagrodzeń 20 303,12 zł
- nagród rocznych 37 434,42 zł

które od ostatniego okresu sprawozdawczego nie uległy zmianie,

2) na zdarzenie medyczne 136 455,00 zł

3) na dofinansowanie usługi dotyczącej projektu „Innowacyjny Szpital” w zakresie studium wykonalności uznane przez Ministerstwo Zdrowia jako koszt niekwalifikowalny. Szpital na podstawie pisma z dnia 19.04.2018r. utworzył rezerwę i zgodnie z przysługującym prawem wniesie zastrzeżenia do postanowienia zawartego w przedmiotowym piśmie. 54 120,00 zł

Poniższa tabela przedstawia zmiany w rezerwach na zobowiązania:

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na początek roku obrotowego	403 556,99 zł
2	Zwiększenia	190 575,00 zł
a	zdarzenie medyczne	136 455,00 zł
b	wydatki niekwalifikowalne – Ministerstwo Zdrowia	54 120,00 zł
3	Wykorzystania	178 276,66 zł
4	Rozwiązania	167 542,79 zł
a	zdarzenia medyczne	167 542,79 zł
5	Stan na koniec roku obrotowego	248 312,54 zł

dh P

II. Zobowiązania długoterminowe

4 158 411,87 zł

W okresie bilansowym Szpital posiadał zobowiązania długoterminowe:

1. z tytułu kredytu zaciągniętego w dniu 30.03.2015r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 3,07 mln zł nr umowy 15/0264 na:

- spłatę kredytu długoterminowego w Banku PKO S.A. zaciągniętego w 26.08.2013r. w kwocie 3,5 mln

Okres kredytowania wynosił 6 lat tj. do 30.09.2020r. do spłaty w 67 ratach począwszy od 31.03.2015r. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowiły -weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową poręczony przez Uniwersytet Warmińsko-Mazurski w Olsztynie, cesja wierzytelności z kontraktów z NFZ, upoważnienie do rachunku bieżącego, oświadczenie o poddaniu się egzekucji

2. z tytułu kredytu zaciągniętego w dniu 08.08.2017r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 4 mln zł nr umowy 17/3935 na finansowanie zobowiązań wobec dostawców. Okres kredytowania wynosił 5 lat tj. do 07.08.2022r. do spłaty w 60 ratach począwszy od 30.09 2017r. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowił weksel własny in blanco poręczony przez Uniwersytet Warmińsko-Mazurski w Olsztynie oraz upoważnienie do rachunku bieżącego.

Zobowiązania z tytułu kredytów	Wartość
Kredyty w BGK nr umowy 15/0264, w tym:	1 613 574,18 zł
należność główna:	1 554 400,00 zł
- krótkoterminowy	562 800,00 zł
- długoterminowy	991 600,00 zł
odsetki:	59 174,18 zł
- krótkoterminowe	34 712,58 zł
- długoterminowe	24 461,60 zł
Kredyty w BGK nr umowy 17/3935, w tym:	4 054 765,52 zł
należność główna:	3 733 336,00 zł
- krótkoterminowy	799 992,00 zł
- długoterminowy	2 933 344,00 zł
odsetki:	321 429,52 zł
- krótkoterminowe	122 147,25 zł
- długoterminowe	199 282,27 zł

Kredyty i odsetki od kredytów oraz zabezpieczeń z tytułu należytego wykonania umowy.

Pozycja Bilansu	Zobowiązania długoterminowe w okresie spłaty	Wartość
B II 3a)	Kredyty i pożyczki	3 924 944,00 zł
	- do 1 roku	0,00 zł
	- powyżej 1 roku do 3 lat	2 591 584,00 zł
	- powyżej 3 lat do 5 lat	1 333 360,00 zł
	- powyżej 5 lat	0,00 zł
B II 3e)	Inne (odsetki do kredytów oraz gwarancja należytego wykonania usługi)	233 467,87 zł
	- do 1 roku	0,00 zł
	- powyżej 1 roku do 3 lat	181 667,48 zł
	- powyżej 3 lat do 5 lat	42 076,39 zł
	- powyżej 5 lat	9 724,00 zł
B II 3	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	4 158 411,87 zł

1. Zobowiązania krótkoterminowe

8 918 568,71 zł

Szpital posiada zobowiązania krótkoterminowe m.in. z tytułu:

- kredytów długoterminowych,
- dostaw i usług (m in. umów cywilno-prawnych personelu medycznego świadczącego usługi w Szpitalu za miesiąc grudzień 2017 płatne w roku następnym,
- podatków za miesiąc grudzień 2017 odprowadzanych 20 i 25 stycznia 2018r. oraz ubezpieczeń społecznych dotyczących kosztów miesiąca grudnia 2017 a odprowadzanych 15 lutego 2018r.,
- wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2017r. wypłacanych 02 stycznia roku 2018,
- odsetek od kredytów, zabezpieczeń z tytułu należytego wykonania umowy,
- Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,

W roku 2017 Szpital spłacił kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie:

- umowa nr 15/0264
 - należność główna - 562 800,00 zł
 - odsetki - 49 980,57 zł
- umowa nr 17/3935
 - należność główna – 266 664,00 zł
 - odsetki - 55 262,58 zł

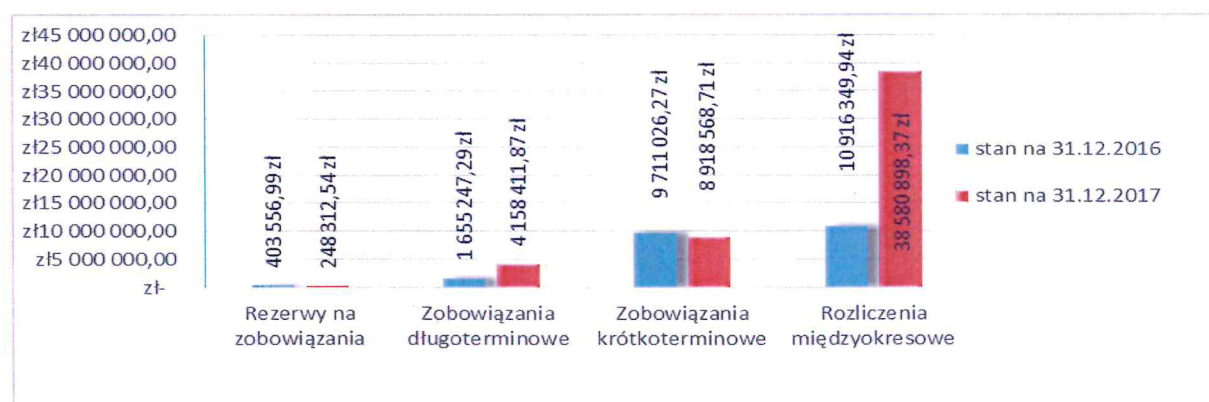
df *h*

Zestawienie zobowiązań i rezerw na zobowiązania przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.	Zmiany + -
I.	Rezerwy na zobowiązania	403 556,99	248 312,54	- 155 244,45
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 655 247,29	4 158 411,87	+ 2 503 164,58
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 655 247,29	4 158 411,87	+ 2 503 164,58
a	kredyty i pożyczki	1 554 400,00	3 924 944,00	+ 2 370 544,00
b	inne	100 847,29	233 467,87	+ 132 620,58
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 711 026,27	8 918 568,71	- 792 457,56
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	9 544 547,95	8 824 838,65	- 719 709,30
a	kredyty i pożyczki	562 800,00	1 362 792,00	+ 799 992,00
b	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 215 425,39	4 945 061,20	- 2 270 364,19
	- do 12 miesięcy, w tym:	7 215 425,39	4 945 061,20	- 2 270 364,19
	odsetki	126 639,76	144 223,13	+ 17 583,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
c	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
d	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	676 868,32	844 525,05	+ 167 656,73
e	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	997 544,91	1 335 908,95	+ 338 364,04
f	Inne (odsetki od kredytu, wadła oraz rozliczenie z tytułu zdarzenia medycznego)	91 909,33	336 551,45	+ 244 642,12
3.	Fundusze specjalne	166 478,32	93 730,06	- 72 748,26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 916 349,94	38 580 898,37	+ 27 664 548,43
	RAZEM	22 686 180,49	51 906 191,49	+ 29 220 011,00

W 2017r. należy pozytywnie ocenić stan zobowiązań krótkoterminowych. Widoczna jest tendencja spadkowa w stosunku do zobowiązań w roku 2016, które zmniejszyły się ogółem o ponad 8,16 %, a z tytułu spłaty zobowiązań wobec dostawców aż o 31,47% dzięki podpisaniu umowy na kredyt, co widać w zobowiązaniach długoterminowych. W pozycji rozliczeń międzyokresowych nastąpił trzykrotny wzrost w stosunku do roku poprzedniego związany z otrzymaniem dotacji na zakup wysokospecjalistycznego sprzętu medycznego związanego z rozwojem klinik i oddziałów Szpitala.

Obrazuje to poniższy wykres:



Na dzień badania sprawozdania finansowego Szpital terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, posiada jedynie zobowiązania wymagalne dotyczące naliczonych odsetek w kwocie 116 449,54 zł za nieterminowe płatności z tytułu dostaw i usług, które są obecnie negocjowane z dostawcami.

2. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne występujące w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w Olsztynie to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, którego wartość na dzień 31.12.2017r. wynosi 93 730,06 zł.

Analiza porównawcza działalności Funduszu Świadczeń Socjalnych w 2016 roku oraz 2017r. w zakresie przychodów i kosztów przedstawia się następująco:

ZFŚS 2016-2017r. – Struktura przychodów

Przychody	Rok 2016	Rok 2017
naliczenie ZFŚS	277 980,34 zł	311 360,24 zł
odpłatność pracowników za usługi, świadczenia socjalne	15 167,00 zł	4 928,50 zł
Razem	293 147,34 zł	316 288,74 zł

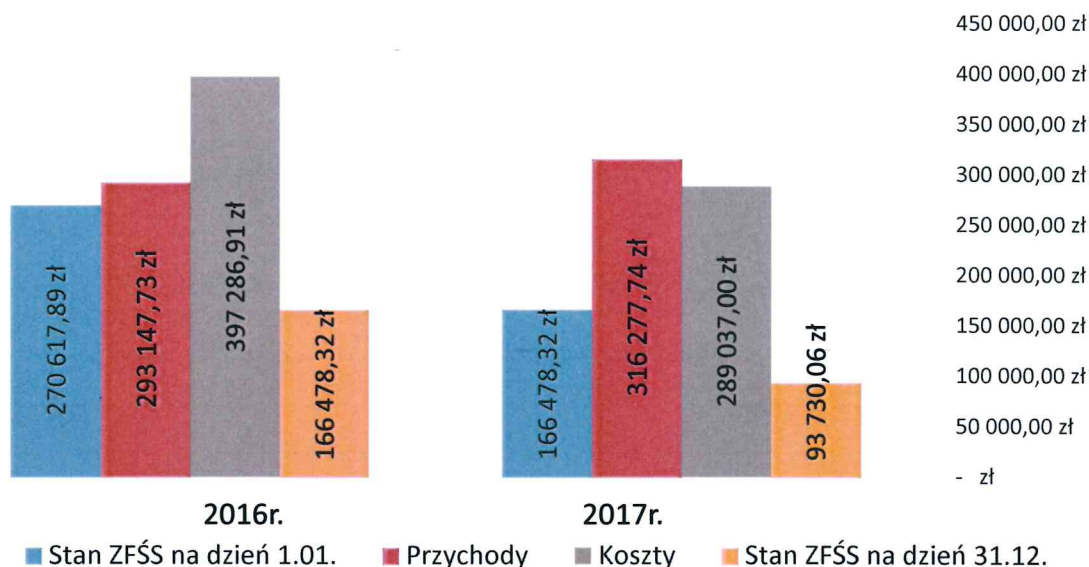
ZFŚS 2016-2017r. – Struktura kosztów

Koszty	Rok 2016	Rok 2017
dofinansowanie do wypoczynku	141 875,00 zł	150 450,00 zł
imprezy dla pracowników i ich rodzin	16 606,00 zł	25 052,00 zł
pomoc świąteczna dla pracowników	190 275,00 zł	198 840,00 zł
paczki, bony i karty dla dzieci	7 263,49 zł	9 435,00 zł
zajęcia sportowo-rekreacyjne	34 708,42 zł	0,00
zapomogi dla pracowników	6 559,00 zł	5 260,00 zł
Razem	397 286,91 zł	389 037,00 zł

Działalność ZFŚS 2016-2017r.

	Rok 2016	Rok 2017
Stan ZFŚS na dzień 01.01.	270 617,89 zł	166 478,32 zł
przychody	293 147,34 zł	316 288,74 zł
koszty	397 286,91 zł	389 037,00 zł
Stan ZFŚS na dzień 31.12.	166 478,32 zł	93 730,06 zł

Działalność ZFŚS 2016-2017r.



3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r. do otrzymanych przez SP ZOZ po **01.07.2011r.**:

- środków pieniężnych z budżetu państwa w postaci dotacji przeznaczonych na remonty, inwestycje, w tym zakup aparatury medycznej i sprzętu medycznego,
- środków pieniężnych w postaci dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego przeznaczone na cele rozwojowe SP ZOZ,
- darowizn mających charakter aktywów trwałych lub darowizn przeznaczonych na cele rozwojowe SP ZOZ,

mają zastosowanie zasady ogólne wynikające z ustawy o rachunkowości, w tym w szczególności postanowienia art. 41 tej ustawy.

Stanowią one, że środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, a także nieodpłatnie otrzymane, w tym drodze darowizny, środki trwałe w budowie, środki trwałe oraz wartości materialne i prawne zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Jednocześnie kwoty zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych.

Zgodnie z zmianami ustawy koszty amortyzacji równoważone są przychodami, co ma neutralny wpływ na wynik finansowy SP ZOZ i jest zgodne z treścią ekonomiczną tej operacji.

df

P

Poniższa tabela prezentuje szczegółowe zestawienie rozliczeń międzyokresowych przychodów związanych z wyżej opisanymi zmianami ustawy.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 916 349,94	38 580 898,37
a.	długoterminowe:	10 869 671,39	38 549 983,41
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON - AWRSP	0,36	0,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON - rehabilitacja neurologiczna	3 083,40	0,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON - statystyka	555,18	0,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON - rehabilitacja ogólnoustrojowa	3 212,39	0,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MON - izba przyjęć	558 837,19	540 246,13
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - doposażenie oddziałów 103 Szpitala Wojskowego	333 344,85	99 011,51
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - chirurgia szczękowa	1 836,03	0,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - doposażenie oddziałów 103 Szpitala Wojskowego	58 825,86	17 472,93
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Fundacja Supra - chirurgia szczękowa	1 143,97	0,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - budowa infrastruktury B+R	672 339,36	484 104,15
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - budowa infrastruktury B+R	79 067,24	56 921,86
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - informatyzacja Szpitala	442 151,35	230 364,88
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - rewitalizacja obiektów Szpitala	2 124 618,01	2 068 212,39
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - rewitalizacja obiektów Szpitala	125 050,39	121 730,47
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - rewitalizacja obiektów Szpitala	633 741,76	616 916,80
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - budowa laboratoriów badania drożności dróg oddechowych	159 602,18	84 306,86
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - budowa laboratoriów badania drożności dróg oddechowych	1 297 325,41	657 317,42
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - Litwa-Polska-Rosja	856 619,87	550 828,07
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - Litwa-Polska-Rosja	95 179,86	61 202,94
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Ministerstwa Zdrowia - aparaty do znieczulania	205 926,27	102 963,42
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - twarzoczaszka	1 328 244,14	855 801,15
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - stanowisko infuzyjne	5 235,50	3 440,54
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Fundacja - sztywne ramię	10 692,00	7 128,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Stowarzyszenie - endoskop	17 172,00	11 448,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Informer Med - wózek	4 800,00	3 200,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków EFRR - rozwój i promocja e-usług dla zdrowia	1 134 408,35	558 992,64
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - rozwój i promocja e-usług dla zdrowia	103 280,12	52 273,16
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Fundacja Wielka Orkiestra- wyposażenie MRI	172 971,22	115 643,10
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Fundacja Wielka Orkiestra- sprzęt medyczny (laryngologia)	174 728,46	128 134,20
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - pompy infuzyjne	7 974,88	5 894,44
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Ministerstwa Zdrowia - kardiomonitor	241 350,08	181 012,16
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków NCIBIR - zastosowanie progenitorów glejowych	6 811,91	- 48 409,35
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - stół operacyjny	9 541,80	7 533,00

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - rezonans magnetyczny 3T	0,00	195 958,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - rezonans magnetyczny 3T	0,00	10 283 042,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - gamma kamera kardiologiczna	0,00	32 610,78
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - gamma kamera kardiologiczna	0,00	1 711 280,82
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - rtg typu telekomando	0,00	27 507,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - rtg typu telekomando	0,00	1 443 453,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - rtg przełożne	0,00	11 041,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - rtg przełożne	0,00	579 371,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - zestaw rehabilitacyjny	0,00	47 734,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - zestaw rehabilitacyjny	0,00	2 504 885,84
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - rezonans magnetyczny 1,5T	0,00	117 633,94
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - rezonans magnetyczny 1,5T	0,00	6 172 911,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków UWM - angiograf	0,00	146 190,28
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków MZ - angiograf	0,00	7 671 410,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - wyposażenie sali operacyjnej	0,00	9 889,60
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - narzędzia-chirurgia szczękowa	0,00	1 640,00
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PZU - sprzęt i narzędzia (chirurgia szczękowa)	0,00	9 224,28
-	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków Skamex - videolaryngoskop	0,00	10 510,00
b.	krótkoterminowe	46 678,55	30 914,96
-	Badania mikrobiologiczne UWM	24 687,80	3 370,88
-	Usługi sterylizacji UWM	20 683,02	15 039,06
-	Refundacja wynagrodzeń rezydentów MZ	1 307,73	12 505,02

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody Operacyjne

W strukturze przychodów operacyjnych ujmowane są głównie przychody ze świadczenia usług medycznych przez Szpital, refundacji wynagrodzeń dla lekarzy stażystów i rezydentów, odbytych praktyk zawodowych oraz utrzymywania w czystości zajmowanych powierzchni przez wydział nauk medycznych Uniwersytetu Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Szczegółową strukturę przychodów operacyjnych przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016 r.	1.01.-31.12.2017 r.
1	Przychód ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	37 573 418,96	45 371 031,18
a	usługi medyczne NFZ	35 328 314,86	42 676 370,38
b	pozostałe usługi medyczne	674 047,97	838 868,49
c	sprzątanie pomieszczeń	372 583,20	457 313,65
d	ksero dokumentów	5 146,52	6 877,67
e	praktyki studentów	29 135,73	37 843,01
f	prace interwencyjne z Urzędu Pracy	0,00	6 846,78
g	staże lekarskie	118 765,23	101 324,71
h	rezydenci	1 045 425,45	1 245 586,49

Przychody korygowane są poprzez zmianę stanu produktów, prezentuje to poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016 r.	1.01.-31.12.2017 r.	Zmiany (+/-)
1	Ubezpieczenie majątku	50 743,19	50 761,62	18,43
2	Abonament	53,94	0,00	- 53,94
3	Usługi medyczne	0,00	0,00	0,00
4	Zakup biletów miesięcznych	88,00	80,00	- 8,00
5	Studium wykonalności i przygotowanie dokumentacji dot. projektów unijnych	0,00	58 120,00	+ 58 120,00
RAZEM		50 885,13	108 961,62	+ 58 076,49

[Podpisy]

B. Koszty Operacyjne

Koszty operacyjne zawierają koszty rodzajowe ściśle związane z uzyskanymi przychodami z prowadzonej przez Szpital działalności leczniczej, doskonalenia kadr medycznych oraz działalności naukowo-badawczej.

Szczegółowe zestawienie kosztów rodzajowych przedstawiają poniższe tabele:

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2017r.
1	Amortyzacja	5 004 816,65	4 281 027,89
2	Zużycie materiałów i energii	7 054 600,63	9 778 531,52
a	materiałów	6 496 948,86	9 103 808,90
b	media	557 651,77	674 722,62
3	Usługi obce:	14 699 366,49	17 872 902,99
a	medyczne, w tym:	12 980 054,08	15 707 818,09
	usługi personelu medycznego	11 774 431,83	14 134 478,33
b	koszty żywienia	358 306,06	451 305,25
c	usługi komunalne	138 534,24	172 399,62
d	usługi remontowe i konserwacyjne	450 341,22	504 504,91
e	usługi pralnicze	118 262,16	109 231,46
d	usługi transportowe,	192 003,38	273 033,83
e	usługi bankowe	970,00	60,00
f	pozostałe materialne	460 895,35	654 549,83
4	Podatki i opłaty	67 683,27	77 539,15
5	Wynagrodzenia	11 657 727,97	13 353 739,65
6	Świadczenia na rzecz pracowników	2 438 440,31	2 853 317,78
7	Pozostałe koszty:	254 837,90	259 647 72
a	ubezpieczenia	248 280,00	248 187,00
b	podróże służbowe	2 984,20	7 497,43
c	pozostałe	3 573,70	3 963,29
RAZEM		41 177 473,22	48 476 706,70

Lp.	Tytuł	01.01.- 31.12.2016r.	01.01.- 31.12.2017r.
1.	Koszty działalności podstawowej zadaniowej	33 471 649,70	41 048 785,40
2.	Koszty działalności podstawowej usługowej	3 171 314,10	3 697 489,50
3.	Koszty działalności podstawowej zadaniowej-pozostałe	720 411,70	281 148,66
4.	Koszty projektów	3 836 912,62	3 391 206,65
	Razem	41 200 288,12	48 418 630,21

Zmiana stanu produktów

- 22 814,90

58 076,49

C. Pozostałe przychody operacyjne

W pozostałych przychodach operacyjnych ujęto:

- dotacje na zakup sprzętu i aparaty medycznej stanowiące odpis równoległy do amortyzacji,
- pozostałe przychody z niemedycznej działalności Szpitala,

Szczegółowy wykaz prezentuje poniższe zestawienie:

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2017r.
1	Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody operacyjne	5 728 437,30	5 237 485,07
a	Przychody ze sprzedaży złomu	13 849,01	1 501,50
b	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	218 883,65	53 569,92
c	Przedawnione zobowiązania	12 998,00	13 131,50
d	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	4 586,54	16 105,22
e	Najem pomieszczeń, media, dzierżawa	1 362 009,90	1 488 164,73
f	Wjazdy i parkowanie	125 413,17	128 229,50
g	Prowizje płatnika i różnice z zaokrągleń	1,14	0,00
h	Przychody ze sprzedaży aktywów obrotowych	0,00	0,00
i	Wyegzekwowane odpisane należności	694,91	3 055,39
j	Zwroty za rozmowy telefoniczne	105,67	71,20
k	Równowartość amortyzacji środków trwałych i innych zakupów z dotacji	3 936 156,26	3 342 089,24
l	Rozliczenie przekroczeń składek ZUS	13 787,49	0,00
ł	Usługi medyczne obce	39 951,56	39 653,92
m	Rozwiązanie rezerwy na zrażenia medyczne	0,00	151 750,35
n	Inne	0,00	162,60
RAZEM		5 728 437,30	5 237 485,07

D. Pozostałe koszty operacyjne

W pozycji tej RZiS prezentowane są pozostałe koszty, nie ujęte w kosztach rodzajowych a związane z działalnością statutową Szpitala.

Zestawienie ich przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2017r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacji wartości aktywów trwałych	0,00	0,00
3	Inne koszty operacyjne	1 743 221,00	1 761 236,64
a	Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych	16 588,08	7 205,20
b	Wartość zlikwidowanych środków obrotowych	3 019,61	9 081,92
c	Koszty procesowe	74 669,23	94 383,82
d	Rozmowy telefoniczne	105,67	71,20
e	Kary, grzywny i odszkodowania	279 631,02	177 053,59
f	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	548,90	0,00
g	Inne usługi obce	39 951,56	36 100,92
h	Składki członkowskie	3 900,00	3 900,00
j	Najem pomieszczeń, media	1 195 774,40	1 328 837,68
k	Koszty upomnień	11,60	11,60
l	Rozliczenie składek ZUS z lat ubiegłych	349,20	0,00
ł	Należności wątpliwe	128 158,81	104 569,89
m	Inne	512,92	20,82
RAZEM		1 743 221,00	1 761 236,64

E. Przychody finansowe

W pozycji przychody finansowe prezentowane są odsetki:

- od lokat bankowych (overnight),
- od należności od odbiorców
- umorzone przez kontrahentów,
- przedawnione

df

Szczegółowe zestawienie przychodów finansowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2017r.
1	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki	93 637,71	61,388,83
a	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	2 467,70	4 595,45
	- zapłacone	2 467,70	4 595,45
	- nie zapłacone	0,00	0,00
b	Odsetki od należności od odbiorców	1 529,21	2 037,81
	- zapłacone	35,01	939,90
	- nie zapłacone	1 494,20	1 097,91
c	Odsetki umorzone	804,15	12 149,32
	- PWiK	804,15	0,00
	- Baxter	0,00	12 149,32
d	Odsetki przedawnione	18 418,84	2 279,00
e	Odsetki otrzymane od ubezpieczyciela	70 417,81	0,00
f	Rozwiązanie rezerwy na odsetki od zdarzeń medycznych	0,00	38 790,25
g	Odsetki zwrócone z Urzędu Marszałkowskiego	0,00	1 537,00
3	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00
RAZEM		93 637,71	61 388,83

F. Koszty finansowe

Koszty finansowe zawierają:

- odsetki:
 - o od kredytów
 - o od zobowiązań budżetowych
 - o od zobowiązań wobec dostawców
- opłaty wekslowe
- różnice kursowe

Szczegółowe zestawienie kosztów finansowych prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2017r.
1	Odsetki	325 934,11	247 946,67
a	Odsetki od kredytów	66 667,33	131 498,32
	- zapłacone	66 667,33	131 498,32
	- nie zapłacone	0,00	0,00
b	Odsetki od zobowiązań	228 958,78	114 610,46
	- zapłacone	163 758,01	81 224,87
	- nie zapłacone	65 200,77	33 385,59
c	Zapłacone odsetki od zobowiązań budżetowych	28 603,82	1 837,89
	- zapłacone	146,71	1837,89
	- nie zapłacone	28 457,11	0,00
d	Naliczone odsetki od należności wątpliwych – utworzenie rezerwy	1 704,18	59 160,51
2	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3	Aktualizacji wartości inwestycji	0,00	0,00
4	Inne koszty	17 524,94	0,00
a	Koszty z tytułu różnic kursowych	6 805,37	0,00
b	Opłaty wekslowe	10 719,57	0,00
RAZEM		343 459,05	307 107,18

Wynik z poszczególnych działalności	Rok 2017
Przychody netto ze sprzedaży	45 429 107,67 zł
Koszty działalności operacyjnej	48 476 706,70 zł
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 3 047 599,03 zł
Pozostałe przychody operacyjne	5 237 485,07 zł
Pozostałe koszty operacyjne	1 761 236,64 zł
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 476 248,43 zł
Przychody finansowe	61 388,83 zł
Koszty finansowe	307 107,18 zł
Zysk (strata) z działalności finansowej	- 245 718,35 zł
Zysk (strata) netto	182 931,05 zł

Strata ze sprzedaży wynika z faktu, iż w kosztach działalności operacyjnej ujęta jest amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji, która stanowi kwotę 3 243 163,44 zł, a zgodnie z ustawą przychody (środki otrzymane z dotacji) równoważne do amortyzacji, ujmowane są w pozostałych przychodach operacyjnych i wpływają na dodatni wynik z działalności operacyjnej.

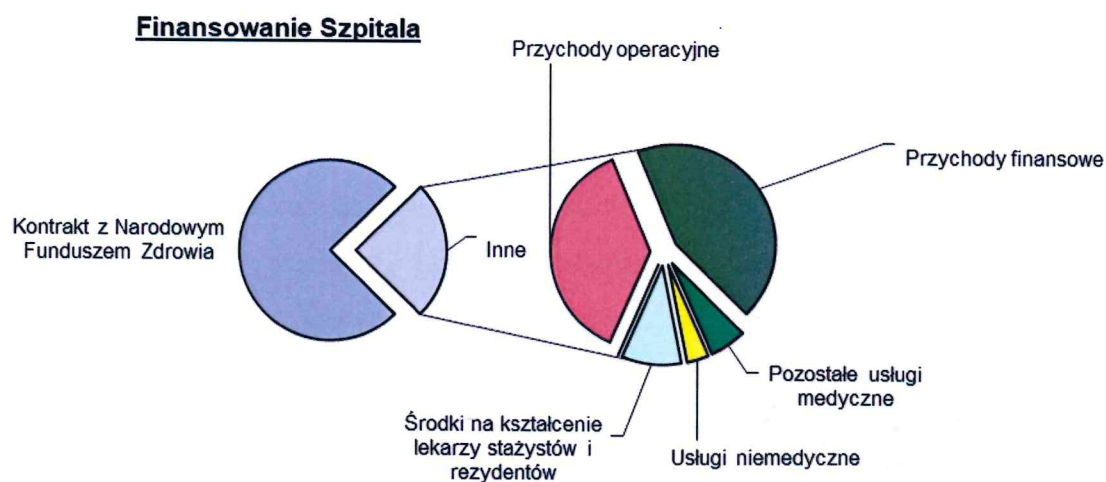
WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO

PRZYCHODY

Rok 2017 od chwili powstania Wydziału Nauk Medycznych w Olsztynie, jest rokiem w którym Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie osiągnął najwyższy wynik dodatni w kwocie **182 931,05 zł.**

LP	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	
		wartość	wartość	%
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM (1+2+3+4+5+6)	48 542 705,00 zł	50 727 981,57 zł	104,50
1.	Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	41 967 705,00 zł	44 868 996,85 zł	106,91
1.1	Narodowego Funduszu Zdrowia	39 899 323,60 zł	42 676 370,38 zł	106,96
1.2	Pozostałych odbiorców	800 000,00 zł	838 868,49 zł	104,86
1.3	Refundacja wynagrodzeń na kształcenie lekarzy	1 268 381,40 zł	1 353 757,98 zł	106,73
2.	Badania kliniczne	100 000,00 zł	0,00zł	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedycznych	600 000,00 zł	502 034,33 zł	83,67
4.	Pozostałe przychody operacyjne	5 800 000,00 zł	5 237 485,07 zł	90,30
5.	Przychody finansowe	25 000,00 zł	61 388,83 zł	245,56
6.	Zmiana stanu produktów	50 000,00 zł	58 076,49 zł	116,15

Podstawowym odbiorcą usług medycznych Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Przychód z realizacji tych usług stanowił w 2017r. 84% ogółu przychodów Szpitala.



KOSZTY

LP	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	
		wartość	wartość	%
II.	KOSZTY OGÓŁEM (A+B+C)	50 509 458,00 zł	50 545 050,52 zł	100,07
A.	Koszty rodzajowe:	48 455 458,00 zł	48 476 706,70 zł	99,76
1.	Zużycie materiałów	9 481 524,00 zł	9 103 808,90 zł	96,02
2.	Zużycie energii	641 000,00 zł	674 722,62 zł	105,26
3.	Usługi obce	18 189 396,00 zł	17 872 902,99 zł	98,26
4.	Podatki i opłaty	78 000,00 zł	77 539,15 zł	99,41
5.	Wynagrodzenia	12 885 068,00 zł	13 353 739,65 zł	103,64
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	2 758 270,00 zł	2 853 317,78 zł	103,45
7.	Amortyzacja	4 300 000,00 zł	4 281 027,89 zł	99,56
8.	Pozostałe koszty	262 200,00 zł	252 647,72 zł	99,03
B.	Koszty finansowe (odsetki)	214 000,00 zł	307 107,18 zł	143,51
C.	Pozostałe koszty operacyjne	1 700 000,00 zł	1 761 236,64 zł	103,60
III.	WYNIK FINANSOWY (I-II)	- 1 966 753,00 zł	182 931,05 zł	

Ogólne koszty Szpitala na dzień 31.12.2017, w stosunku do planowanych, są większe o 0,07 % tj. o kwotę **35 592,52 zł**.

Największe, 43,51% przekroczenia planowanych kosztów, dotyczą kosztów finansowych, związane to jest z zaciągnięciem przez Szpital kredytu na spłatę zobowiązań wymagalnych. Przekroczenie planu zanotowano również w zakresie wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników. Wynika ono z zatrudnienia specjalistycznego personelu medycznego w nowo otwartym Zakładzie Rehabilitacji Budzik dla dorosłych. Przekroczenie nastąpiło również w pozostałych kosztach operacyjnych z tytułu kosztów mediów w obiektach Organu Tworzącego. Z powodu starzejącej się infrastruktury niektórych obiektów, Szpital poniósł większe nakłady na ich ogrzanie co widoczne jest w przekroczeniu planu.

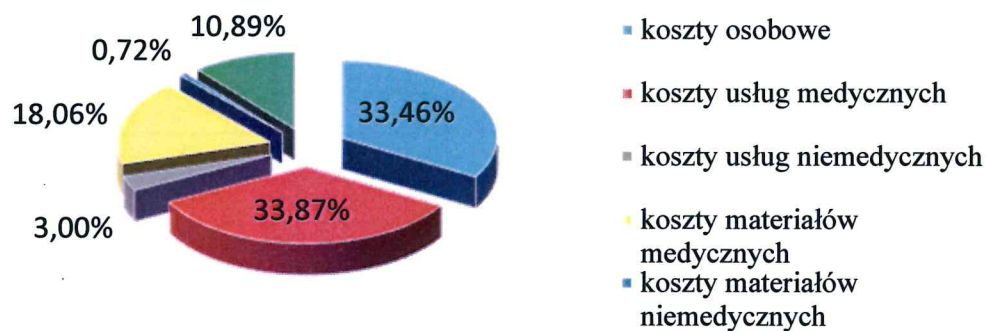
W wyniku kontrolowanej i racjonalnie prowadzonej polityki kosztowej, mimo wzrostu kontraktu z NFZ Szpital utrzymał założenia planu kosztów rzeczowych zarówno w zużyciu materiałów, usług obcych, podatków, amortyzacji jak i pozostałych kosztów. Podział kosztów rodzajowych Szpitala przedstawiają poniższe wykresy i tabela.

Koszty osobowe	16 218 518,15 zł	33,46%
Koszty usług medycznych , w tym:	16 420 361,32 zł	33,87%
kontrakty personelu medycznego	14 134 478,33 zł	29,16%
Koszty usług niemedycznych	1 452 541,67 zł	3,00%
Koszty materiałów medycznych	8 754 839,92 zł	18,06%
Koszty materiałów niemedycznych	348 968,98 zł	0,72%
Pozostałe koszty (media, podatki i opłaty)	5 281 476,66 zł	10,89%
RAZEM	48 476 706,70 zł	100%

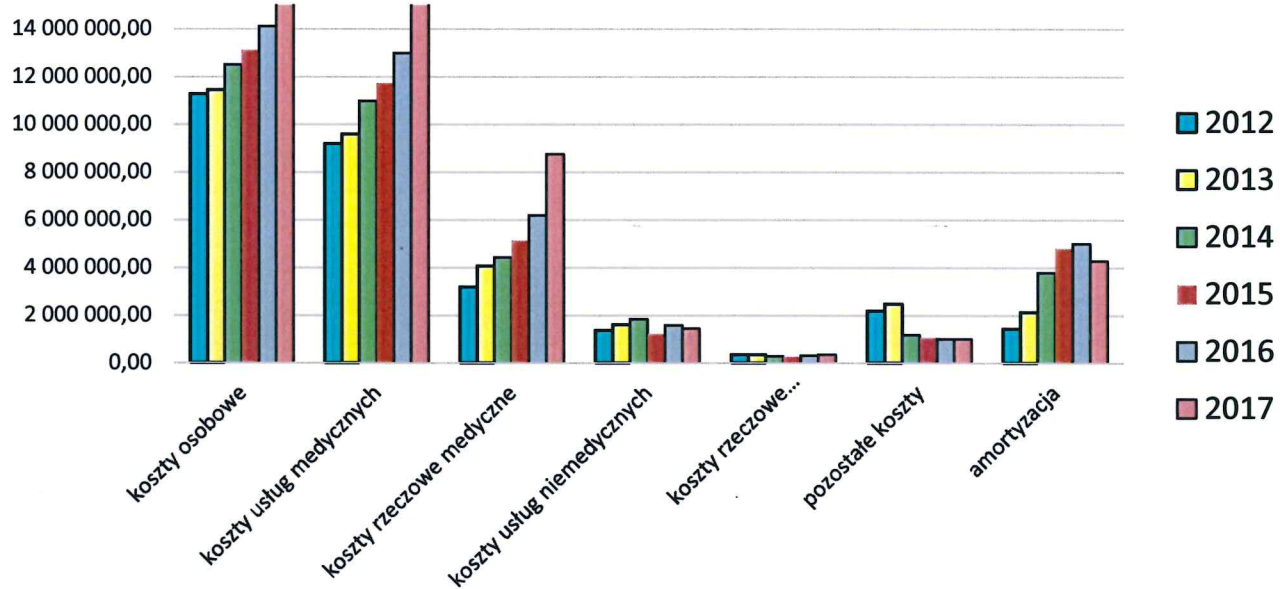
44

45

Struktura kosztów rodzajowych USK 2017r.



Struktura kosztów rodzajowych USK w latach 2012-2017



HA

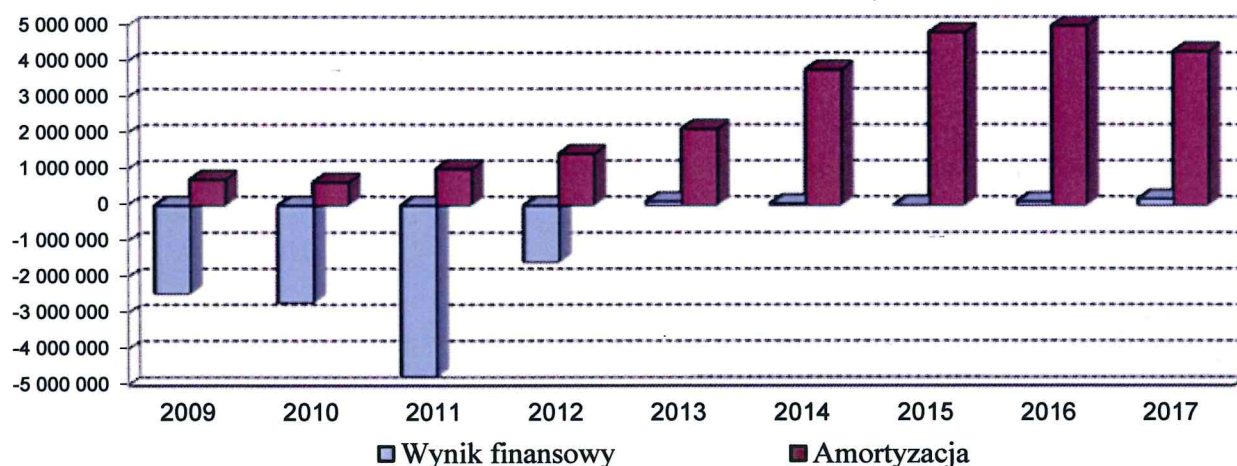
B

WYNIK FINANSOWY

Dodatni wynik finansowy, jaki wypracował Uniwersytecki Szpital Kliniczny w 2017r., mimo dużego wzrostu kosztów amortyzacji, jest efektem przyjętej przy jego tworzeniu strategii, której podstawowymi elementami są:

- negocjowanie coraz lepszych warunków kontraktu z NFZ,
- dostosowywanie działalności szpitala do potrzeb rynku poprzez tworzenie nowych ośrodków –laboratoriów i pozyskiwanie wysokospecjalistycznej kadry medycznej,
- pozyskiwanie nowych źródeł dochodu Szpitala na finansowanie rozwoju infrastruktury,
- restrykcyjna kontrola kosztów i edukacja personelu w zakresie ich ponoszenia

Poniższy wykres przedstawia wynik finansowy Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego od chwili jego utworzenia w porównaniu do amortyzacji.



Handwritten signature

Handwritten signature

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

W sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych na dzień 31.12.2017r. wykazano:

a)	stan środków pieniężnych na początek okresu	1 269 918,22 zł
b)	stan środków pieniężnych na koniec okresu	1 993 373,98 zł
c)	zwiększenie stanu środków	723 455,76 zł

A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk netto roku 2017			182 931,05 zł
II	Korekty razem			- 2 311 609,96 zł
1	Amortyzacja			4 281 027,89 zł
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			0,00 zł
3	Odsetki i udziały w zyskach			131 498,32 zł
4	Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej			0,00 zł
		2016r	2017r	Zmiana
5	Zmiana stanu rezerw	403 556,99 zł	248 312,54 zł	- 155 244,45 zł
6	Zmiana stanu zapasów	944 948,61 zł	1 100 850,62 zł	- 155 902,01 zł
7	Zmiana stanu należności	3 809 988,64 zł	5 193 177,43 zł	- 1 383 188,79 zł
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	9 148 226,27 zł	7 555 776,71 zł	- 1 592 449,56 zł
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 705 717,48 zł	7 123 255,79 zł	- 3 582 461,69 zł
10	Inne korekty			145 110,33 zł
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej			-2 128 678,91 zł

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy			0,00 zł
II	Wydatki			- 31 154 980,27 zł
1	- nabycie rzeczowych aktywów trwałych			- 31 154 980,27 zł
4	- inne wydatki inwestycyjne z dotacji			0,00zł
	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej			- 31 154 980,27 zł

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy			34 968 077,26 zł
2	Kredyty i pożyczki			4 000 000,00 zł
4	Inne wpływy finansowe – środki z dotacji			30 968 077,26 zł
II	Wydatki			- 960 962,32 zł
4	Spłaty kredytów i pożyczek			- 829 464,00 zł
8	Odsetki – zapłacone odsetki od kredytów			- 131 498,32 zł
	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			34 007 114,94 zł

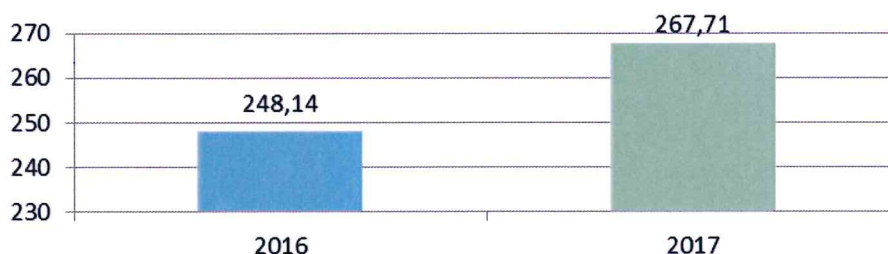



INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W ROKU OBROTOWYM

Sytuację kadrową Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie obrazują poniższe tabele i wykresy.

Średnioroczne zatrudnienie pracowników na umowę o pracę w latach 2016-2017

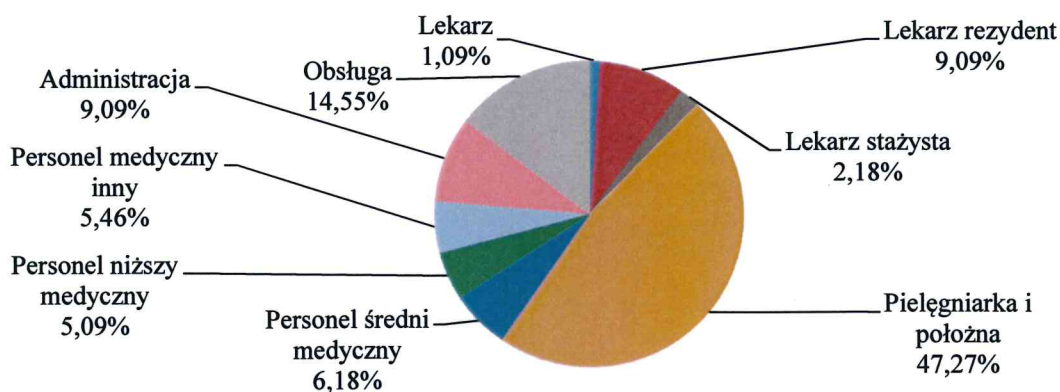
Rok 2016	Rok 2017
248,14	267,71



Średnioroczny stan zatrudnienia pracowników z podziałem na grupy zawodowe:

Grupa zawodowa	Liczba etatów	% udział liczby zatrudnionych w całości zatrudnienia
Lekarz	2,5	1,09
Lekarz rezydent	25	9,09
Lekarz stażysta	6	2,18
Pielęgniarka i położna	124,5	47,27
Personel średni medyczny	17	6,18
Personel niższy medyczny	14	5,09
Personel medyczny inny	14,5	5,46
Administracja	24,21	9,09
Obsługa	40	14,55
ŁĄCZNIE	267,71	100%

% UDZIAŁ LICZBY ZATRUDNIONYCH W CAŁOŚCI ZATRUDNIENIA



W zakresie umów o pracę największą grupę stanowiły umowy zawarte na realizację świadczeń pielęgniarskich.

[Podpis]

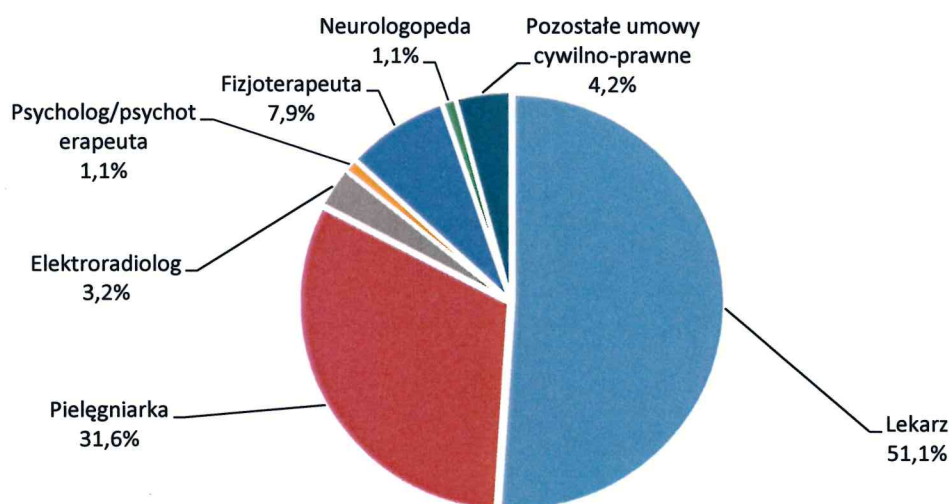
[Podpis]

W grupie umów cywilno-prawnych największą grupę stanowiły umowy na realizację świadczeń lekarskich

Zestawienie zatrudnienia na podstawie umów cywilno-prawnych stan na dzień 31.12.2017 r.

Stanowisko	Liczba osób	Procentowy udział w całości zatrudnienia
Lekarz	97	51,1%
Pielęgniarka	60	31,6%
Elektrodiagnostyk	6	3,2%
Psycholog/psychoterapeuta	2	1,1%
Fizjoterapeuta	15	7,9%
Neurologoped	2	1,1%
Pozostałe umowy cywilno-prawne	8	4,2%
ŁĄCZNIE	190	100,0%

Struktura zatrudnienia na podstawie umów cywilno-prawnych na dzień 31.12.2017r.



W porównaniu do roku 2016 zatrudnienie w USK, zawarte na podstawie umowy o pracę wzrosło o 7%. Analizując sytuację kadrową Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie w latach 2006-2017, w tym zakresie, można dostrzec wzrost zatrudnienia w grupie pielęgniarek i położnych oraz niższego personelu medycznego. W 2017r. możliwość odbywania stażu w USK uzyskało dodatkowo 5 lekarzy.

W porównaniu do roku 2016 zatrudnienie w USK, zawarte na podstawie umowy cywilno-prawnej wzrosło o 7,3%. Analizując sytuację kadrową Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie w latach 2006-2017, w tym zakresie, można dostrzec największy wzrost zatrudnienia w grupie pielęgniarek i położnych 9,1% oraz lekarzy – 7,8%.

dh

✱

Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w latach 2016-2017

Stanowisko	Liczba osób			Liczba etatów	
	2016	2017	% wzrostu/spadku	2016	2017
Lekarz	4	3	-25,0%	3,5	2,5
Lekarz rezydent	25	25		25	25
Lekarz stażysta	1	6	500,0%	1	6
Pielęgniarka i położna	120	130	8,3%	113,50	124,5
Personel średni medyczny	17	17		17	17
Personel niższy medyczny	9	14	55,6%	9	14
Personel medyczny inny	15	15		15	14,5
Administracja	26	25	-3,8%	25,083	24,21
Obsługa	40	40		40	40
ŁĄCZNIE	257	275	7,0%	252,083	267,71

Liczba zatrudnionych na umowy cywilno- prawne w latach 2016-2017

Stanowisko	2016	2017	% wzrostu
Lekarz	90	97	7,8%
Pielęgniarki	55	60	9,1%
Personel medyczny inny	32	33	3,1%
ŁĄCZNIE	177	190	7,3%

OK

6

PODATEK DOCHODOWY

W roku 2017 Szpital nie odprowadzał zaliczek na podatek dochodowy odliczając stratę z lat ubiegłych.

Wyłączenia z przychodów	3 623 145,61 zł
– dotacje na zakup sprzętu i aparatury medycznej (w ujęciu kasowym)	3 342 089,24 zł
– rozwiązane rezerwy	190 540,60 zł
– naliczone i umorzone odsetki od zobowiązań	12 149,32 zł
– zwrot odsetek budżetowych	1 537,00 zł
– przedawnione odsetki i zobowiązania	15 410,50 zł
– otrzymane nieodpłatnie aktywa	16 105,22 zł
– otrzymane odszkodowania	13 267,07 zł
– kary umowne – niezapłacone	32 016,74 zł
– naliczone i niezapłacone odsetki od należności	29,92 zł
Wyłączenia z kosztów	3 951 027,73 zł
– koszty usług oraz zakupu sprzętu i wyposażenia z dotacji	153 623,98 zł
– amortyzacja środków trwałych otrzymanych i z dotacji	3 243 163,44 zł
– amortyzacja od nieruchomości nieodpłatnie otrzymanej	233 545,71 zł
– naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	56 529,08 zł
– koszty upomnień	11 ,60 zł
– amortyzacja od środków trwałych zakupionych a niezapłaconych	15 282,00 zł
– koszty do opodatkowania	31 597,78 zł
– utworzony odpis na odsetki od należności	29,92 zł
– wartość netto zlikwidowanych środków trwałych	12 489,75 zł
– kary, grzywny, odszkodowania	204 754,47
Podstawa opodatkowania	31 597,78 zł
– składki członkowskie	3 900,00 zł
– odsetki budżetowe - zapłacone	1 837,89 zł
– koszty postępowania egzekucyjnego, procesowe i kary, od zdarzeń medycznych oraz NFZ-naliczone i zapłacone	25 859,89 zł

Przychód bilansowy	50 727 981,57 zł
<i>Wyłączenia</i>	<i>3 623 145,61 zł</i>
Przychód podatkowy	47 104 835,96 zł
Koszty bilansowe	50 545 050,52 zł
<i>Wyłączenia</i>	<i>3 951 027,73 zł</i>
Koszty podatkowe	46 594 022,79 zł
Dochód +/-strata bilansowa	182 931,05 zł
Dochód + / -strata podatkowa	510 813,17 zł

Zmiany metod księgowości i wyceny w okresie sprawozdawczym- nie wystąpiły

Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego- nie wystąpiły.

Dane zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Szpital w roku 2017 kontynuował zasady przyjęte w polityce rachunkowości umożliwiające księgowania zgodnie z obowiązującymi ustawami: o rachunkowości i działalności leczniczej.

Nie omówione w niniejszym dokumencie zagadnienia nie występują.

Zysk z działalności za rok sprawozdawczy Szpital przeznacza na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Wynagrodzenie należne dla firmy audytorskiej badającej sprawozdanie finansowe za rok 2017r. zgodnie z umową Nr 202/DZP/2017 z 27 listopada 2017r. wynosi 5 289,00 zł brutto.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Kawiecka

p.o. DYREKTORA
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
w OLSZTYNIE
dr n. med. Łukasz Grabarczyk

Wykonanie Planu Finansowego za rok 2017

LP	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	
		wartość	wartość	%
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM (1+2+3+4+5+6)	48 542 705,00 zł	50 727 981,57 zł	104,50
1.	Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	41 967 705,00 zł	44 868 996,85 zł	106,91
1.1	Narodowego Funduszu Zdrowia	39 899 323,60 zł	42 676 370,38 zł	106,96
1.2	Pozostałych odbiorców	800 000,00 zł	838 868,49 zł	104,86
1.3	Dotacje na staże lekarzy i pielęgniarek	1 268 381,40 zł	1 353 757,98 zł	106,73
2.	Badania kliniczne	100 000,00 zł	- zł	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedycznych	600 000,00 zł	502 034,33 zł	83,67
4.	Pozostałe przychody operacyjne	5 800 000,00 zł	5 237 485,07 zł	90,30
5.	Przychody finansowe	25 000,00 zł	61 388,83 zł	245,56
6.	Zmiana stanu produktów	50 000,00 zł	58 076,49 zł	116,15
II.	KOSZTY OGÓŁEM (A+B+C+D)	50 509 458,00 zł	50 545 050,52 zł	100,07
A.	Koszty rodzajowe	48 595 458,00 zł	48 476 706,70 zł	99,76
1.	Zużycie materiałów, z tego:	9 481 524,00 zł	9 103 808,90 zł	96,02
1.1	Leki i sprzęt jednorazowy	7 161 747,00 zł	6 689 187,15 zł	93,40
1.2	Materiały wszczepienne	1 536 264,00 zł	1 664 801,67 zł	108,37
1.3	Materiały do badań diagnostycznych, krew	252 000,00 zł	307 581,61 zł	122,06
1.4	Drobny sprzęt medyczny	45 913,00 zł	22 509,47 zł	49,03
1.5	Materiały do napraw sprzętu medycznego	80 000,00 zł	70 760,02 zł	88,45
1.6	Pościel, bielizna, odzież	16 500,00 zł	3 819,65 zł	23,15
1.7	Materiały biurowe, wyposażenie, prenumeraty	75 000,00 zł	75 501,99 zł	100,67
1.8	Środki czystości i dezynfekcyjne	267 000,00 zł	219 101,33 zł	82,06
1.9	Narzędzia i sprzęt gospodarczy	3 000,00 zł	1 900,04 zł	63,33
1.10	Materiały techniczne	12 000,00 zł	18 851,44 zł	157,10
1.11	Paliwo i materiały do konserwacji	2 100,00 zł	6 696,58 zł	318,88
1.12	Pozostałe materiały wyżej nie wymienione	30 000,00 zł	23 097,95 zł	76,99
2.	Zużycie energii, z tego:	641 000,00 zł	674 722,62 zł	105,26
2.1	Energia elektryczna	220 000,00 zł	241 439,09 zł	109,75
2.2	Energia ciepła	400 000,00 zł	413 050,04 zł	103,26
2.3	Woda	21 000,00 zł	20 233,49 zł	96,35
3.	Usługi obce, z tego:	18 189 396,00 zł	17 872 902,99 zł	98,26
3.1	Zakup procedur medycznych, kontrakty, w tym:	15 633 546,00 zł	15 707 818,09 zł	100,48
3.1.1	- kontrakty medyczne	14 154 546,00 zł	14 134 478,33 zł	99,86
3.2	Usługi transportowe (z transportem sanitarnym)	225 000,00 zł	273 033,83 zł	121,35
3.3	Naprawy i konserwacje sprzętu medycznego	693 000,00 zł	439 509,40 zł	63,42
3.4	Usługi telekomunikacyjne	7 550,00 zł	7 358,43 zł	97,46
3.5	Usługi pocztowe	22 000,00 zł	22 400,69 zł	101,82
3.6	Remonty budynków, pomieszczeń	70 000,00 zł	38 887,50 zł	55,55
3.7	Najem, dzierżawa, leasing	21 300,00 zł	22 599,39 zł	106,10
3.8	Koszty wyżywienia	493 000,00 zł	451 305,25 zł	91,54
3.9	Opłaty bankowe	2 000,00 zł	60,00 zł	3,00
3.10	Usługi komunalne (np. ścieki, nieczystości, utylizacja)	180 000,00 zł	172 399,62 zł	95,78
3.11	Usługi pralnicze	135 000,00 zł	109 231,46 zł	80,91
3.12	Legalizacje, przeglądy, naprawy samochodów	2 000,00 zł	164,00 zł	8,20
3.13	Usługi informatyczne	70 000,00 zł	62 562,50 zł	89,38
3.14	Usługi ochrony mienia	65 000,00 zł	63 948,72 zł	98,38
3.15	Usługi prawnicze	50 000,00 zł	35 662,50 zł	71,33

LP	TREŚĆ	Plan	Wykonanie	
		wartość	wartość	%
3.16	Pozostałe usługi wyżej nie wymienione	520 000,00 zł	465 961,61 zł	89,61
4.	Podatki i opłaty, z tego:	78 000,00 zł	77 539,15 zł	99,41
4.1	Od nieruchomości i środków transportu	60 000,00 zł	60 930,47 zł	101,55
4.2	Opłaty skarbowe, sądowe i notarialne	2 000,00 zł	249,00 zł	12,45
4.3	Pozostałe podatki i opłaty wyżej nie wymienione	16 000,00 zł	16 359,68 zł	102,25
5.	Wynagrodzenia, z tego:	12 885 068,00 zł	13 353 739,65 zł	102,97
5.1	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	10 710 000,00 zł	10 937 008,77 zł	102,12
5.2	Pozostałe wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło	400 000,00 zł	451 909,49 zł	112,98
5.3	Odprawy emerytalne	40 710,00 zł	112 359,84 zł	276,00
5.4	Nagrody jubileuszowe	131 358,00 zł	175 712,48 zł	133,77
5.5	Ekwiwalent za urlop	10 000,00 zł	14 834,87 zł	148,35
5.6	Premie, nagrody	10 000,00 zł	9 954,00 zł	99,54
5.7	inne (dyżury, odprawy z tyt. zwolnień pracowników)	1 583 000,00 zł	1 651 960,20 zł	104,36
6.	Świadczenia na rzecz pracowników, z tego:	2 758 270,00 zł	2 853 317,78 zł	103,45
6.1	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 155 000,00 zł	2 212 775,43 zł	102,68
6.2	Składki na Fundusz Pracy	236 000,00 zł	244 498,51 zł	103,60
6.3	Odpis na ZFSS	306 740,00 zł	311 360,24 zł	101,51
6.4	Szkolenia, opłaty za kształcenie, doskonalenie zawodowe	37 530,00 zł	61 843,00 zł	164,78
6.5	Pozostałe świadczenia (świadczenia rzeczowe BHP)	23 000,00 zł	22 840,60 zł	99,31
7.	Amortyzacja	4 300 000,00 zł	4 281 027,89 zł	99,56
8.	Pozostałe koszty, z tego:	262 200,00 zł	259 647,72 zł	99,03
8.1	Ubezpieczenia placówki (OC, majątkowe)	250 000,00 zł	248 187,00 zł	99,27
8.2	Reprezentacja i reklama	- zł	- zł	0,00
8.3	Podróże służbowe	8 000,00 zł	7 497,43 zł	93,72
8.4	Ryczałt na używanie wł. środków lok. w celach służbowych	3 000,00 zł	2 963,29 zł	98,78
8.5	Pozostałe koszty wyżej nie wymienione (bilety MPK)	1 200,00 zł	1 000,00 zł	83,33
B.	Wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu	- zł	- zł	0,00
C.	Koszty finansowe (odsetki)	214 000,00 zł	307 107,18 zł	143,51
D.	Pozostałe koszty operacyjne	1 700 000,00 zł	1 761 236,64 zł	103,60
III.	WYNIK FINANSOWY (I-II)	- 1 966 753,00 zł	182 931,05 zł	9,30

Sporządzono: 28.05.2018

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Małgorzata Kawiecka

p.o. DYREKTORA
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
w OLSZTYNIE
dr n. med. Łukasz Grabarczyk



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Treść	Stan na koniec	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	574 243,44	992 642,85
- korekty błędów	319 216,44	
I.a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	893 459,88	992 642,85
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 154 463,53	12 145 120,70
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- 9 342,83	-
a) zwiększenie		
- wydatki na udziały (emisja akcji), dotacje, darowizny		
b) zmniejszenie	9 342,83	-
- likwidacja środków trwałych	9 342,83	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 145 120,70	12 145 120,70
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie		
- akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie		
- rezerwy		
- inne		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 11 580 220,09	- 11 152 477,85
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 886,18	108 525,80
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie		
- podziału zysku lat ubiegłych		
b) zmniejszenie	10 886,18	108 525,80
- pokrycie straty	10 886,18	108 525,80
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	10 886,18	108 525,80
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 11 591 106,27	- 11 261 003,65
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 11 591 106,27	- 11 261 003,65
a) zwiększenie	-	-
- korekty błędów		
b) zmniejszenie	330 102,62	108 525,80
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego	10 886,18	108 525,80
- korekta błędów	319 216,44	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 11 261 003,65	- 11 152 477,85
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 11 261 003,65	- 11 152 477,85
8. Wynik netto	108 525,80	182 931,05
a) zysk netto	108 525,80	182 931,05
b) stara netto		
c) odpisy z zysku		
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	992 642,85	1 175 573,90
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	992 642,85	1 175 573,90

Sporządzono Olsztyn, dnia 28 maj 2018 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Kawiecka

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

P.O. DYREKTORA
UNIwersyteckiego Szpitala Klinicznego
w OLSZTYNIE

dr n. (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)
Grabczyk



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	108 525,80	182 931,05
II.	Korekty razem	1 074 368,38	(2 311 609,96)
1.	Amortyzacja	5 004 816,65	4 281 027,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 805,37	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	66 667,33	131 498,32
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	(123 216,54)	(155 244,45)
6.	Zmiana stanu zapasów	(304 891,05)	(155 902,01)
7.	Zmiana stanu należności	(786 762,85)	(1 383 188,79)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	730 868,06	(1 592 449,56)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(3 520 048,15)	(3 582 461,69)
10.	Inne korekty	129,56	145 110,33
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 182 894,18	(2 128 678,91)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	(244 196,29)	(31 154 980,27)
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(211 261,21)	(31 154 980,27)
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	(32 935,08)	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(244 196,29)	(31 154 980,27)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	309 565,25	34 968 077,26
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		4 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	309 565,25	30 968 077,26
II.	Wydatki	(711 970,33)	(960 962,32)
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	(645 303,00)	(829 464,00)
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	(66 667,33)	(131 498,32)
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(402 405,08)	34 007 114,94
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	536 292,81	723 455,76
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	536 292,81	723 455,76
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	733 625,41	1 269 918,22
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 269 918,22	1 993 373,98
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	174 061,43	98 420,06

Sporządzono: Olsztyn, dnia 28.05.2018

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Kawiecka

p.o. DYREKTORA
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
w OLSZTYNIE
dr n. med. Łukasz Grabarczyk



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO
W OLSZTYNIE
ZA ROK 2017

ROZDZIAŁ I

DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA

Liczba i struktura łóżek

Zgodnie z zapisem w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, z dnia 31.12.2017r., Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie, posiada w swojej strukturze organizacyjnej 154 łóżka, w tym: 17 łóżek intensywnej opieki medycznej oraz 3 łóżka intensywnego nadzoru kardiologicznego

Wzrost liczby łóżek w 2017r. w porównaniu z rokiem 2016, związany jest z otwarciem Zakładu Rehabilitacji Leczniczej „BUDZIK dla dorosłych”. Oddział posiada osiem łóżek oraz pełne zaplecze rehabilitacyjne i medyczne. Jego działalność od kwietnia 2017r. jest finansowana przez NFZ.

Liczba i struktura łóżek USK w 2017 r.

KOMÓRKA ORGANIZACYJNA	DATA WPISU DO REJESTRU	LICZBA ŁÓŻEK OGÓŁEM	w tym:		Udział %
			łóżka intensywnej opieki medycznej	łóżka intensywnego nadzoru kardiologicznego	
Oddział Kliniczny AIT	2009-04-30	4	4		2,6%
Klinika Neurochirurgii	2009-04-30	21	3		13,6%
Klinika Chorób Wewnętrznych i Kardiologii	2009-04-30	25		3	16,2%
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	2009-04-30	17	1		11,0%
Klinika Otolaryngologii chorób Głowy i Szyi	2009-04-30	16	1		10,4%
Oddział Chirurgii Szczękowo -Twarzowej	2010-09-30	9	1		5,8%
Oddział Kliniczny Neurologii	2009-04-30	16	3		10,4%
Oddział Udarowy	2011-04-01	4	4		2,6%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej	2011-04-01	13			8,4%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej	2009-04-30	17			11,0%
Uniwersytecki Ośrodek Badania i Leczenia Otyłości	2015-07-06	4			2,6%
Zakład Rehabilitacji Leczniczej "Budzik dla dorosłych"	2017-01-16	8			5,2%
RAZEM		154	17	3	100%

(Źródło: Rejestr podmiotów wykonujących działalność leczniczą)

Liczba leczonych/liczba hospitalizacji

W 2017 r. w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w Olsztynie hospitalizowanych było 5 836 pacjentów (pacjenci przyjęci z IP i z poprzedniego okresu) o 3% więcej niż w roku 2016. Wzrosła liczba pacjentów w zakresie leczenia szpitalnego. Liczba hospitalizowanych w zakresie stacjonarnych świadczeń rehabilitacyjnych utrzymała się na poziomie roku poprzedniego.

99% hospitalizowanych w 2017r. zostało wypisanym ze szpitala do dnia 31.12.2017r. 1% hospitalizowanych wymagał kontynuacji leczenia w 2018r.

Liczba pacjentów hospitalizowanych w USK oraz liczba pobyków zakończonych w latach 2014-2017

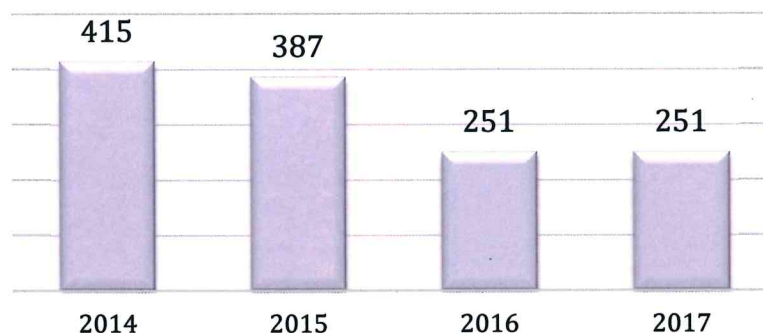
KLINIKI/ODDZIAŁY ZABIEGOWE I NIEZABIEGOWE			REHABILITACJA NEUROLOGICZNA I OGÓLNOUSTROJOWA		ODDZIAŁY/KLINIKI SZPITALA + REHABILITACJA RAZEM	
	Liczba pacjentów leczonych (przyjętych z IP i poprzedniego okresu)	Hospitalizacje zakończone	Liczba pacjentów leczonych (przyjętych z IP i poprzedniego okresu)	Hospitalizacje zakończone	Liczba pacjentów leczonych (przyjętych z IP i poprzedniego okresu)	Hospitalizacje zakończone
2014	5 399	5339	415	385	5 814	5 724
2015	5 426	5 380	387	375	5 813	5 755
2016	5 420	5373	251	234	5 671	5 607
2017	5 585	5545	251	224	5 836	5 769

(Źródło: System Medicus, Raport wskaźników szpitalnych)

Liczba pacjentów hospitalizowanych w oddziałach/klinikach USK w latach 2014-2017 – Oddziały/kliniki zabiegowe i niezabiegowe (pacjenci przyjęci z IP i z poprzedniego okresu)



Liczba pacjentów rehabilitacji stacjonarnej w latach 2014-2017



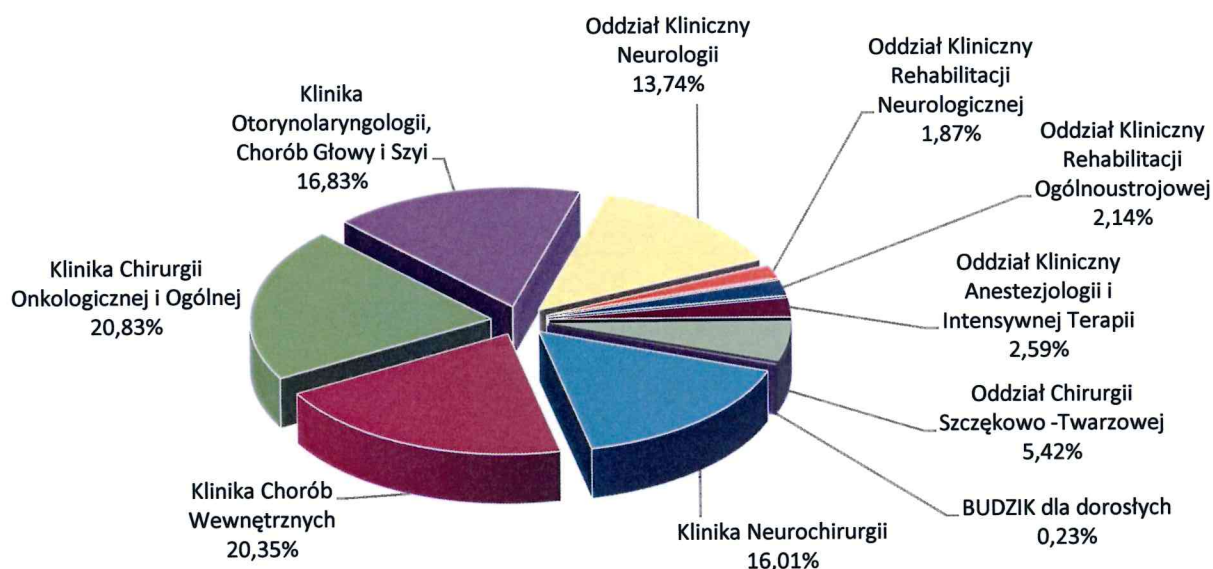
Liczba hospitalizacji zrealizowanych w oddziałach/klinikach USK w 2017r. wyniosła 6 108, w tym 1,7% stanowiły hospitalizacje w ruchu międzyoddziałowym. Największą liczbę hospitalizacji zrealizowano w Klinice Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej – 20,83% ogółu hospitalizacji oraz w Klinice Chorób Wewnętrznych – 20,35% ogółu hospitalizacji, najmniej - wyłączając Oddział Anestezjologii i oddziały rehabilitacji – w Oddziale Chirurgii Szczękowej – 5,42% ogółu hospitalizacji. Szpital posiada możliwość diagnozowania i leczenia dużo większej liczby pacjentów, jest to jednak uzależnione od określonego przez NFZ poziomu finansowania.

Liczba hospitalizacji w oddziałach/klinikach USK w 2017 r.

KLINIKA/ODDZIAŁ	Pacjenci przyjęci z IP i z poprzedniego okresu	Pacjenci przyjęci z innego oddziału	Ogółem liczba hospitalizowanych z ruchem chorych
Klinika Neurochirurgii	926	52	978
Klinika Chorób Wewnętrznych i Kardiologii	1 214	29	1 243
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	1 236	36	1 272
Klinika Otorynolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi	1 014	14	1028
Oddział Kliniczny Neurologii	812	27	839
Oddział Chirurgii Szczerkowo-Twarzowej	323	8	331
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej	131		131
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej	111	3	114
Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii	60	98	158
Zakład Rehabilitacji Leczniczej „BUDZIK dla Dorosłych”	9	5	14
Razem	5 836	106	6 108

(Źródło: System Medicus)

Udział % hospitalizacji w oddziałach/klinikach USK w 2017r.



W porównaniu do roku poprzedniego liczba hospitalizacji wzrosła o 4%. Największy wzrost zanotowano w Oddziale Klinicznym Anestezjologii i Intensywnej Terapii – o 103%, w Oddziale Klinicznym Neurologii – o 24% oraz w Klinice Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej – o 19%. W porównaniu z rokiem poprzednim, liczba hospitalizacji wzrosła również w: Oddziale Chirurgii Szczerkowej - o 8% oraz Klinice Neurochirurgii – o 6%.

Wzrost hospitalizacji w 2017r. jest efektem prowadzonej przez USK polityki ukierunkowanej na potrzeby zdrowotne społeczeństwa, rozwój nowych kierunków leczenia oraz zwiększenia przychodów.

W 2017r. dynamicznie rozwinęła się chirurgia onkologiczna przewodu pokarmowego, w tym nowotworów żołądka, dróg żółciowych, wątroby, trzustki, jelita grubego i przełyku. Wartość zrealizowanych świadczeń w tym zakresie wzrosła, w porównaniu z rokiem poprzednim o 2mln zł.

Zwiększenie liczby hospitalizacji w oddziałach zabiegowych, a co za tym idzie liczby zabiegów operacyjnych, miało ścisły związek przyczynowo-skutkowy ze wzrostem liczby hospitalizacji na Oddziale Klinicznym Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Wartość zrealizowanych świadczeń w tym zakresie wzrosła w porównaniu z rokiem poprzednim o 41%.

Wzrost liczby hospitalizacji w Klinice Neurologii związany jest ze zwiększeniem liczby chorych leczonych w ramach terapii stwardnienia rozsianego. Szpital rozpoczął realizację programu w 2015r., obejmując leczeniem 6 pacjentów. W roku 2016 liczb pacjentów wzrosła do 17, a w roku 2017r. leczeniem objętych było już 26 pacjentów, o 53% więcej niż w roku poprzednim.

Liczba hospitalizacji w oddziałach/klinikach Szpitala w latach 2016-2017 r.

KLINIKA/ODDZIAŁ	Pacjenci przyjęci z IP i z poprzedniego okresu		Ogółem liczba pacjentów leczonych na oddziale (z ruchem międzyoddziałowym)	
	2016r.	2017r.	2016r.	2017r.
Klinika Neurochirurgii	886	926	922	978
Klinika Chorób Wewnętrznych	1 276	1214	1 309	1243
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	1 057	1236	1 072	1272
Klinika Otolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi	1 223	1014	1 230	1028
Oddział Kliniczny Neurologii	642	812	679	839
Oddział Chirurgii Szczękowo-Twarzowej	304	323	306	331
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej	135	131	135	131
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej	116	111	118	114
II Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii	32	60	78	158
Zakład Rehabilitacji Leczniczej „BUDZIK dla Dorosłych”		9		14
Razem	5 671	5836	5 849	6 108

(Źródło: System Medicus, Raport wskaźników szpitalnych)

Płeć i grupy wiekowe

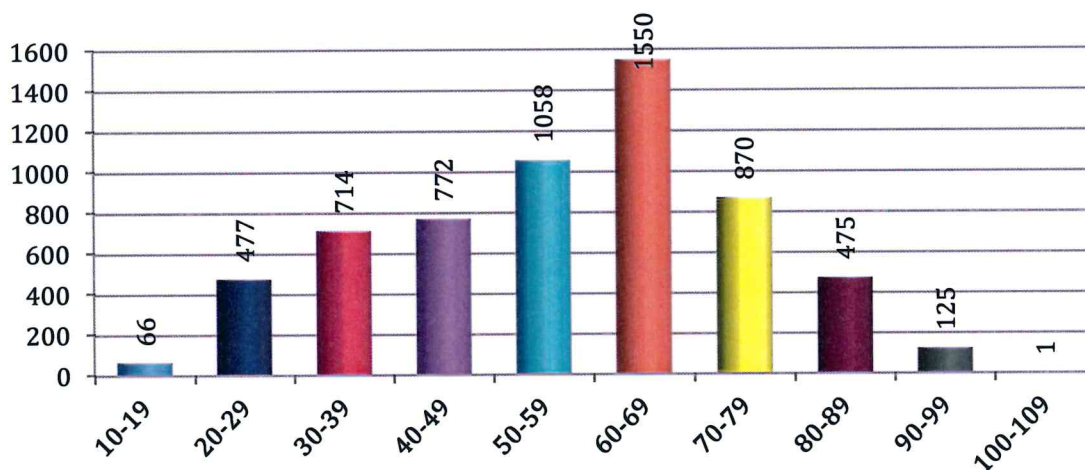
W ogólnej liczbie 6 108, zrealizowanych w 2017r. hospitalizacji, 50,88% hospitalizacji dotyczyło mężczyzn, 48,72% kobiet i 0,39% dzieci. Największą grupę, wśród hospitalizowanych, stanowiły osoby w grupie wiekowej 60-69 lat – 25,38% hospitalizacji i 50-59 lat – 17,32% hospitalizacji. Osoby do 50 roku życia stanowiły 33,22% hospitalizowanych a powyżej 50 roku życia 66,78% hospitalizowanych. Najstarsza z hospitalizowanych osób miała 107 lat, najmłodsza 13 lat.

Liczba hospitalizacji w 2017 r. wg grup wieku (z uwzględnieniem ruchu międzyoddziałowego)

Grupa wiekowa	Liczba hospitalizacji	Udział %
10-19	66	1,08%
20-29	477	7,81%
30-39	714	11,69%
40-49	772	12,64%
50-59	1058	17,32%
60-69	1550	25,38%
70-79	870	14,24%
80-89	475	7,78%
90-99	125	2,05%
100-109	1	0,02%
Suma końcowa	6108	100,00%

(Źródło: opracowanie własne)

Liczba hospitalizacji wg grup wiekowych w 2017r.



Szpitala w Europie od kilku dekad podlegają głębokim zmianom. W dużym stopniu są one skutkiem oddziaływania czynników populacyjnych. Dużą rolę odgrywa starzenie się ludności, bo starsi częściej trafiają do szpitali i pozostają tam dłużej. Jednocześnie nowe leki, np. onkologiczne, przedłużają hospitalizację, której przedtem w ogóle nie podejmowano. Bardzo istotnym czynnikiem zmian jest rozwój medycyny i technologii, dzięki któremu zwiększają się możliwości – można pomóc szerszej grupie pacjentów (np. poprzez skuteczne leczenie raka).

W porównaniu do roku 2016 wyraźnie zaznacza się spadek liczby hospitalizacji w grupie wiekowej poniżej 30 roku życia i znaczny wzrost w grupie wiekowej powyżej 60 roku życia. W 2017r. pacjenci powyżej 60 roku życia stanowili 49% ogółu hospitalizowanych w oddziałach/klinikach USK, o 4% więcej niż w roku poprzednim.

Liczba hospitalizacji w latach 2016-2017. wg wieku

Grupa wiekowa	Liczba hospitalizacji 2016r.	Liczba hospitalizacji 2017r.	% wzrostu/spadku
0-9	4		
10-19	106	66	-37,7%
20-29	538	477	-11,3%
30-39	702	714	1,7%
40-49	785	772	-1,7%
50-59	1109	1058	-4,6%
60-69	1281	1550	21,0%
70-79	754	870	15,4%
80-89	476	475	-0,2%
90-99	93	125	34,4%
100-109	1	1	
Suma końcowa	5849	6108	

(Źródło: opracowanie własne)

Spośród ogólnej liczby pacjentów, leczonych w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym, w 2017r., 51,11% stanowiły osoby płci męskiej, 48,89% osoby płci żeńskiej. Analiza liczby hospitalizowanych kobiet i mężczyzn w poszczególnych grupach wiekowych wskazuje, że poniżej 70 roku życia ze świadczeń stacjonarnej opieki zdrowotnej skorzystało więcej mężczyzn niż kobiet. Proporcja ta ulega zmianie po 70 roku życia i jest szczególnie wysoka w grupie wiekowej 80-89 lat. Taka struktura hospitalizacji jest konsekwencją nadumieralności mężczyzn i zróżnicowania parametrów trwania życia. W 2016 r. w Polsce mężczyźni żyli przeciętnie 73,9 lat, natomiast kobiety 81,9 lat.

Liczba hospitalizacji w 2017 r. według płci

Grupy wiekowe	Hospitalizacje kobiet	Hospitalizacje mężczyzn
10-19	26	40
20-29	195	282
30-39	283	431
40-49	387	385
50-59	493	565
60-69	760	790
70-79	459	411
80-89	294	181
90-99	88	37
100-109	1	0
RAZEM	2986	3122

(Źródło: opracowanie własne)

Struktura hospitalizacji według Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób i Problemów Zdrowotnych

Biorąc pod uwagę system kategorii określony w Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób i Problemów Zdrowotnych, największą grupę leczonych w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w 2017r. stanowili pacjenci z chorobami: układu nerwowego – 16,5% hospitalizacji. Na drugim miejscu ukłasyfikowały się choroby nowotworowe – 15,95%. Najmniejszą grupę stanowili pacjenci leczeni z powodu chorób krwi i narządów krwiotwórczych - 0,29% hospitalizacji.

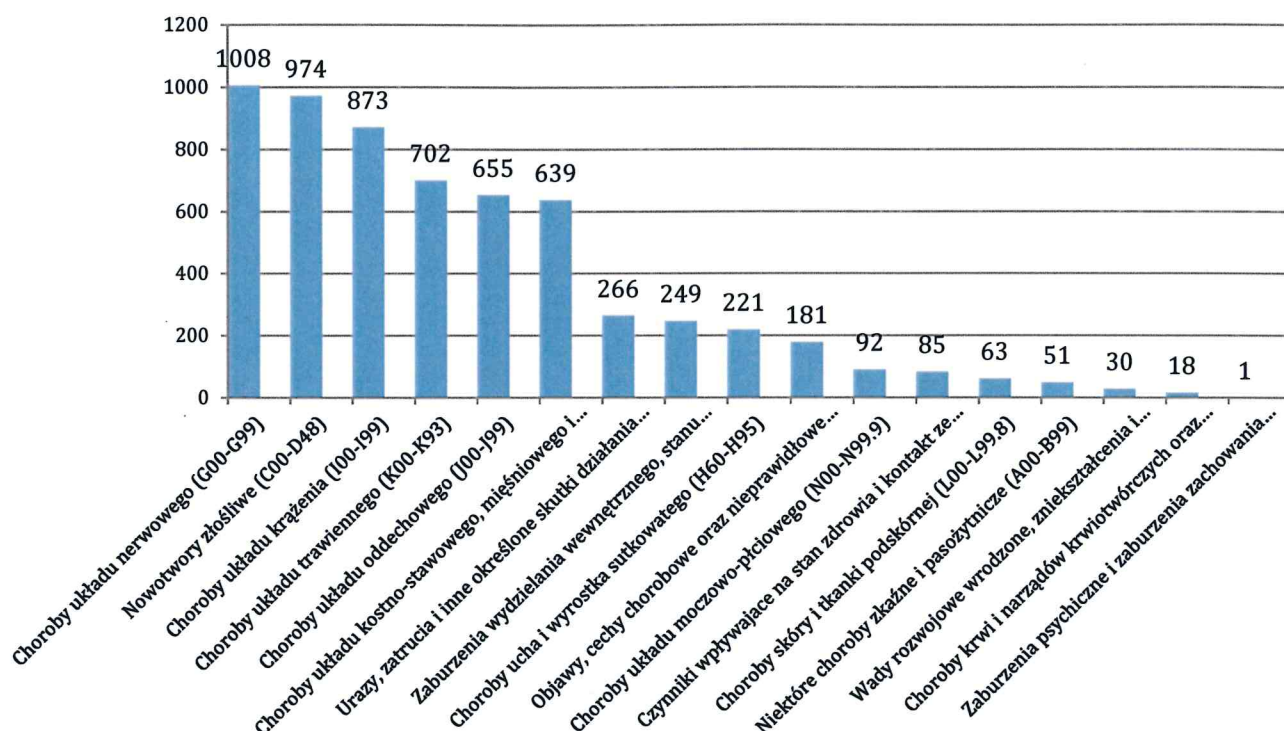
Choroby nowotworowe stanowią jeden z największych problemów współczesnej medycyny. Obecnie w ciągu roku z powodu raka umiera na świecie 8,2 mln osób. Światowa Organizacja Zdrowia (WHO) prognozuje, że w 2025 r. liczba zachorowań na nowotwory wzrośnie z 14,1 mln do 19,3 mln rocznie, a w 2035 – do 24 mln. W Polsce, według Krajowego Rejestru Nowotworów, liczba zachorowań w ciągu ostatnich 30 lat wzrosła ponad dwukrotnie. Mężczyźni najczęściej chorują na raka płuca, prostaty, okrężnicy i pęcherza moczowego. U kobiet najczęstsze są nowotwory piersi, płuc, trzonu i szyjki macicy, okrężnicy i jajnika. Wg ekspertów ze stowarzyszenia United European Gastroenterology (UEG), skupiającego wiodące europejskie organizacje zajmujące się zdrowiem układu pokarmowego, rośnie liczba zachorowań na raka trzustki. Zakłada się, że w 2017r. rak trzustki będzie trzecim, po raku płuca i jelita grubego, największym zabójcą wśród nowotworów złośliwych.

Struktura hospitalizacji 2017r. wg Międzynarodowej Klasyfikacji ICD10

Międzynarodowa klasyfikacja Chorób	Suma	%
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	1008	16,5%
Nowotwory (C00-D48)	974	16,0%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	873	14,3%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	702	11,5%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	655	10,7%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	639	10,5%
Urazy, zatrucia i inne skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	266	4,4%
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)	249	4,1%
Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H95)	221	3,6%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań (...) gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	181	3,0%
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99)	92	1,5%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	85	1,4%
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99)	63	1,0%
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	51	0,8%
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)	30	0,5%
Choroby krwi i narządów krwiotwórczych oraz niektóre choroby przebiegające z udziałem mechanizmów autoimmunologicznych (D50-D89)	18	0,3%
Zaburzenia psychiczne i zaburzenia zachowania (F00-F99)	1	0,02%
RAZEM	6108	100,00%

(Źródło: opracowanie własne)

Liczba hospitalizacji zrealizowanych w USK w 2017r. wg Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób i Problemów Zdrowotnych

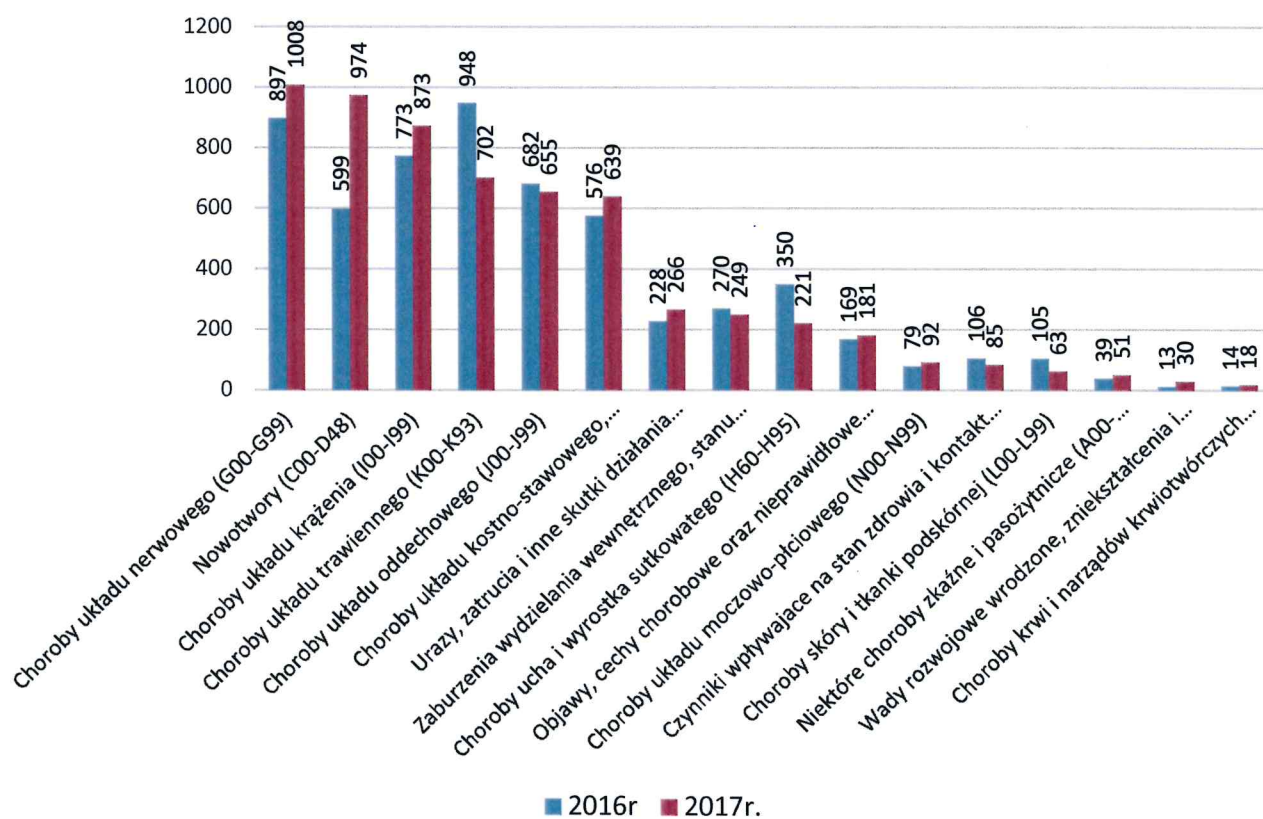


W porównaniu z rokiem 2016, liczba zrealizowanych w USK hospitalizacji z rozpoznaniem nowotworowym, wzrosła o 63%. Jest to efekt poszerzenia działalności Kliniki Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej USK o nowe możliwości. W Klinice, oprócz standardowych zabiegów, wykonywane są procedury diagnostyczne i operacyjne w zakresie nowotworów wątroby - zabiegi przezskórnej termoablacji oraz chemoembolizacji - poprzedzone często diagnostyką biopsyjną. Guzy do 3cm średnicy mogą być poddane małoinwazyjnemu zabiegowi **termoablacji (RFA)** z podobną skutecznością wyleczenia jak w przypadku chirurgicznej resekcji. Jeżeli jednak choroba zostanie rozpoznana zbyt późno, a jej stan zaawansowania nie pozwala na leczenie radykalne, metodą przedłużającą życie chorego, z nieoperacyjnym guzem wątroby i jelita grubego, jest przezskórna **chemoembolizacja (TACE)**. Jest to nowoczesna metoda celowanego leczenia raka. Powszechnie stosowana w leczeniu nowotworów standardowa chemioterapia, podawana najczęściej dożylnie, działa w całym organizmie, i wywołuje wiele efektów ubocznych. Chemoembolizacja polega na podaniu chemioterapeutyku bezpośrednio do guza nowotworowego. W ten sposób zapewnione jest wysokie stężenie leku w obrębie ogniska nowotworu, natomiast minimalne w zdrowych tkankach, a tym samym minimalne działanie leku na cały organizm.

Międzynarodowa klasyfikacja Chorób	2016r	2017r.	% wzrostu/spadku
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	897	1008	12%
Nowotwory (C00-D48)	599	974	63%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	773	873	13%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	948	702	-26%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	682	655	-4%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	576	639	11%
Urazy, zatrucia (S00-T98)	228	266	17%
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)	270	249	-8%
Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H95)	350	221	-37%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań (...) gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	169	181	7%
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99)	79	92	16%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	106	85	-20%
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99)	105	63	-40%
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	39	51	31%
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia ... (Q00-Q99)	13	30	131%
Choroby krwi i narządów krwiotwórczych ... (D50-D89)	14	18	29%
Zaburzenia psychiczne i zaburzenia zachowania (F00-F99)	0	1	
Choroby oka i przydatków oka (H00-H59)	1	0	
RAZEM	5849	6108	4%

(Źródło: opracowanie własne na podstawie raportu osobodni Medicus)

Liczba hospitalizacji zrealizowanych w USK w latach 2016-2017r. wg Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób i Problemów Zdrowotnych



Z powodu nowotworów w 2017r. w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym hospitalizowano 506 kobiet i 468 mężczyzn. Największą grupę nowotworów leczonych w Szpitalu stanowiły nowotwory złośliwe narządów układu pokarmowego - 21,5%. W grupie tej leczono 107 kobiet i 102 mężczyzn. Drugą pozycję pod względem wielkości stanowiły nowotwory złośliwe wtórne, niedokładnie określone i o nieokreślonym umiejscowieniu – 19,3%. W grupie tej hospitalizowano 104 kobiety i 84 mężczyzn. Do niedawna za główny czynnik powstawania raka uznawano palenie tytoniu. Obecnie problemem numer jeden staje się otyłość. W 2017r. z powodu otyłości hospitalizowano w USK 156 pacjentów, w tym: 108 kobiet i 48 mężczyzn.

Struktura hospitalizacji zrealizowanych w USK w 2017r. wg Międzynarodowej Klasyfikacji Chorób i Problemów Zdrowotnych –Klasyfikacja rozszerzona wg grup klasyfikacyjnych

grupa ICD10	Grupa szczegółowa	Suma
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	Choroby zakaźne jelit (A00–A09)	9
	Inne choroby bakteryjne (A30–A49)	20
	Wirusowe zakażenia ośrodkowego układu nerwowego (A80–A89)	10
	Zakażenia wirusowe charakteryzujące się uszkodzeniem skóry i błon śluzowych (B00–B09)	1
	Wirusowe zapalenie wątroby (B15–B19)	2
	Inne choroby wirusowe (B25–B34)	1
	Grzybice (B35–B49)	1
	Robaczyce (B65–B83)	7
RAZEM Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)		51
Nowotwory (C00-D48)	NOWOTWORY ZŁOŚLIWE	
	Nowotwory złośliwe wargi, jamy ustnej i gardła (C00–C14)	39
	Nowotwory złośliwe narządów układu pokarmowego (C15–C26)	209
	Nowotwory złośliwe układu oddechowego i narządów klatki piersiowej (C30–C39)	19
	Nowotwór złośliwy kości i chrząstki stawowej (C40–C41)	4
	Czerniak i inne nowotwory złośliwe skóry (C43–C44)	3
	Nowotwór złośliwy piersi (C50)	2
	Nowotwory złośliwe męskich narządów płciowych (C60–C63)	1
	Nowotwory złośliwe układu moczowego (C64–C68)	5
	Nowotwory złośliwe oka, mózgu i innych części ośrodkowego układu nerwowego (C69–C72)	47
	Nowotwory złośliwe tarczycy i innych gruczołów wydzielania wewnętrznego (C73–C75)	3
	Nowotwory złośliwe niedokładnie określone, wtórne i o nieokreślonym umiejscowieniu (C76–C80)	188
	Nowotwory złośliwe, o potwierdzonym lub przypuszczalnym pierwotnym charakterze, tkanki limfatycznej, układu krwiotwórczego i tkanek pokrewnych (C81–C96)	4
	RAZEM Nowotwory złośliwe	524
	Nowotwory niezłośliwe (D10–D36)	166
	Nowotwory o niepewnym lub nieznanym charakterze (D37–D48)	284
RAZEM Nowotwory (C00-D48)		974

Choroby krwi i narządów krwiotwórczych oraz niektóre choroby przebiegające z udziałem mechanizmów autoimmunologicznych (D50-D89)	Niedokrwistości z niedoborów pokarmowych (D50-D53)	9
	Niedokrwistości aplastyczne i inne (D60-D64)	6
	Zaburzenia krzepnięcia, plamice i inne skazy krwotoczne (D65-D69)	3
RAZEM Choroby krwi i narządów krwiotwórczych oraz niektóre choroby przebiegające z udziałem mechanizmów autoimmunologicznych (D50-D89)		18
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)	Choroby tarczycy (E00-E07)	34
	Cukrzyca (E10-E14)	34
	Inne zaburzenia regulacji poziomu glukozy oraz zaburzenia wydzielania wewnętrznego trzustki (E15-E16)	2
	Zaburzenia innych gruczołów wydzielania wewnętrznego (E20-E35)	4
	Niedożywienie (E40-E46)	6
	Inne niedobory pokarmowe (E50-E64)	2
	Otyłość i inne zespoły z hiperalimentacji (E65-E68)	156
	Choroby metaboliczne (E70-E90)	11
RAZEM Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)		249
Zaburzenia psychiczne i zachowania (F00-F99)	Zaburzenia psychiczne organiczne, włącznie z zespołami objawowymi (F00-F09)	1
RAZEM Zaburzenia psychiczne i zaburzenia zachowania (F00-F99)		1
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	Choroby zapalne ośrodkowego układu nerwowego (G00-G09)	11
	Układowe zaniki pierwotnie zajmujące ośrodkowy układ nerwowy (G10-G13)	48
	Zaburzenia pozapiramidowe i zaburzenia czynności ruchowych (G20-G26)	37
	Inne choroby zwyrodnieniowe układu nerwowego (G30-G32)	2
	Choroby demielinizacyjne ośrodkowego układu nerwowego (G35-G37)	171
	Zaburzenia okresowe i napadowe (G40-G47)	321
	Zaburzenia obejmujące nerwy, korzenie nerwów rdzeniowych i sploty nerwowe (G50-G59)	76
	Polineuropatie i inne zaburzenia obwodowego układu nerwowego (G60-G64)	63
	Choroby połączeń nerwowo-mięśniowych i mięśni (G70-G73)	10
	Mózgowe porażenie dziecięce i inne zespoły porażenne (G80-G83)	162
	Inne zaburzenia układu nerwowego (G90-G99)	107
RAZEM Choroby układu nerwowego (G00-G99)		1 008
Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H93)	Choroby ucha zewnętrznego (H60-H62)	5
	Choroby ucha środkowego i wyrostka sutkowatego (H65-H75)	33
	Choroby ucha wewnętrznego (H80-H83)	37
	Inne choroby ucha (H90-H95)	146
RAZEM Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H93)		221
Choroby układu krążenia (I00-I99)	Nadciśnienie tętnicze (I10-I15)	32
	Choroba niedokrwienności serca (I20-I25)	78
	Zespół sercowo-płucny i choroby krążenia płucnego (I26-I28)	12
	Inne choroby serca (I30-I52)	405
	Choroby naczyń mózgowych (I60-I69)	295
	Choroby tętnic, tętniczek i naczyń włosowatych (I70-I79)	19
	Choroby żył, naczyń limfatycznych i węzłów chłonnych, niesklasyfikowane gdzie indziej (I80-I89)	32
RAZEM Choroby układu krążenia (I00-I99)		873

Choroby układu oddechowego (J00-J99)	Ostre zakażenia górnych dróg oddechowych (J00-J06)	13
	Grypa i zapalenie płuc (J09-J18)	92
	Inne ostre zakażenia dolnych dróg oddechowych (J20-J22)	7
	Inne choroby górnych dróg oddechowych (J30-J39)	444
	Przewlekłe choroby dolnych dróg oddechowych (J40-J47)	10
	Choroby płuc wywołane przez czynniki zewnętrzne (J60-J70)	1
	Inne choroby układu oddechowego dotyczące przede wszystkim tkanki śródmiąższowej (J80-J84)	1
	Inne choroby opłucnej (J90-J94)	3
	Inne choroby układu oddechowego (J95-J99)	84
RAZEM Choroby układu oddechowego (J00-J99)		655
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	Choroby j.ustnej, gruczołów ślinowych, żuchwy i szczęk (K00-K14)	117
	Choroby przełyku, żołądka i dwunastnicy (K20-K31)	58
	Choroby wyrostka robaczkowego (K35-K38)	16
	Przepuklina (K40-K46)	139
	Niezakaźne zapalenie jelita cienkiego i grubego (K50-K52)	8
	Inne choroby jelit (K55-K63)	103
	Choroby otrzewnej (K65-K67)	26
	Choroby wątroby (K70-K77)	55
	Choroby pęcherzyka żółciowego, dróg żółciowych i trzustki (K80-K87)	151
	Inne choroby układu pokarmowego (K90-K93)	29
RAZEM Choroby układu trawiennego (K00-K93)		702
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99.8)	Zakażenia skóry i tkanki podskórnej (L00-L08)	59
	Choroby grudek i złośliwych (L40-L45)	1
	Choroby przydatków skóry (L60-L75)	1
	Inne choroby skóry i tkanki podskórnej (L80-L99)	2
RAZEM Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99.8)		63
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	Artropatie (M00-M25)	90
	Układowe choroby tkanki łącznej (M30-M36)	1
	Choroby grzbietu (M40-M54)	522
	Choroby tkanek miękkich (M60-M79)	7
	Choroby tkanki kostnej i chrzęstnej (M80-M94)	18
	Inne choroby układu mięśniowo-szkieletowego i tkanki łącznej (M95-M99)	1
RAZEM Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)		639
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99.9)	Choroby cewkowo-śródmiażdżowe nerek (N10-N16)	1
	Niewydolność nerek (N17-N19)	58
	Inne choroby układu moczowego (N30-N39)	29
	Choroby męskich narządów płciowych (N40-N51)	3
	Choroby piersi (N60-N64)	1
RAZEM Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99.9)		92
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)	Wrodzone wady rozwojowe układu nerwowego (Q00-Q07)	11
	Wrodzone wady rozwojowe oka, ucha, twarzy i szyi (Q10-Q18)	8
	Wrodzone wady rozwojowe układu krążenia (Q20-Q28)	3
	Rozszczep wargi i podniebienia (Q35-Q37)	1
	Inne wrodzone wady rozwojowe układu pokarmowego (Q38-Q45)	5
	Wrodzone wady rozwojowe i zniekształcenia układu mięśniowo-szkieletowego (Q65-Q79)	1
	Inne wrodzone wady rozwojowe (Q80-Q89)	1
RAZEM Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)		30

Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	Objawy i cechy chorobowe dotyczące układu krążenia i układu oddechowego (R00-R09)	57
	Objawy i cechy chorobowe dotyczące układu pokarmowego i jamy brzusznej (R10-R19)	39
	Objawy i cechy chorobowe dotyczące skóry i tkanki podskórnej (R20-R23)	4
	Objawy i cechy chorobowe dotyczące układu nerwowego i mięśniowo-szkieletowego (R25-R29)	1
	Objawy i cechy chorobowe dotyczące poznawania, postrzegania, stanu emocjonalnego i zachowania (R40-R46)	31
	Objawy i cechy chorobowe ogólne (R50-R69)	47
	Nieprawidłowe wyniki diagnostycznych badań obrazowych i czynnościowych, bez rozpoznania (R90-R94)	2
RAZEM Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań... (R00-R99)		181
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	Urazy głowy (S00-S09)	185
	Urazy szyi (S10-S19)	3
	Urazy klatki piersiowej (S20-S29)	8
	Urazy brzucha, dolnej części grzbietu, kręgosłupa lędźwiowego i miednicy (S30-S39)	5
	Urazy barku i ramienia (S40-S49)	1
	Urazy biodra i uda (S70-S79)	4
	Urazy kolana i podudzia (S80-S89)	2
	Urazy stawu skokowego i stopy (S90-S99)	1
	Urazy obejmujące liczne okolice ciała (T00-T07)	1
	Urazy nieokreślonych części tułowia, kończyn ... ciała (T08-T14)	2
	Skutki działania ciała obcego wnikaającego drogą naturalnych otworów ciała (T15-T19)	15
	Oparzenia termiczne i chemiczne (T20-T32)	3
	Odmrożenie (T33-T35)	2
	Zatrucie lekami, środkami farmakologicznymi i substancjami biologicznymi (T36-T50)	5
	Inne i nieokreślone skutki działania czynników zewnętrznych (T66-T78)	2
	Powikłania opieki chirurgicznej i medycznej, niesklasyfikowane gdzie indziej (T80-T88)	2
	Następstwa urazów, zatruc i innych skutków działania czynników zewnętrznych (T90-T98)	25
RAZEM Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)		266
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	Osoby stykające się ze służbą zdrowia w związku z badaniami lekarskimi i dodatkowymi (Z00-Z13)	3
	Osoby stykające się ze służbą zdrowia w celu zabiegów specjalnych oraz pielęgnacji (Z40-Z54)	78
	Osoby z potencjalnym zagrożeniem zdrowia związanym z wywiadem medycznym lub rodzinnym oraz określonymi problemami wpływającymi na stan zdrowia (Z80-Z99)	4
RAZEM Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)		85

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Analiza hospitalizacji 2017r. wg rozpoznania zasadniczego pacjenta, w poszczególnych oddziałach Szpitala wskazuje, że w Klinice Chorób Wewnętrznych najwięszą grupę hospitalizacji – 41,8% stanowiły choroby układu krążenia. W klinice Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej, głównym kierunkiem działania stało się leczenie pacjentów z chorobami nowotworowymi. Udział hospitalizacji z rozpoznaniem nowotworowym stanowił na tym oddziale 45,1%. W klinice Neurochirurgii 47,9% hospitalizacji związanych było z leczeniem chorób układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej. W oddziale Klinicznym Neurologii 61% leczonych

stanowili pacjenci z chorobami układu nerwowego. W klinice Otorynolaryngologii Chorób Głowy i Szyi grupą dominującą były choroby układu oddechowego. Liczba hospitalizacji związana z ich leczeniem stnowiła w 2017r. 38,8%. W oddziale Chirurgii szczękowej w leczeniu dominowały dwie grupy pacjentów: z chorobami układu trawiennego – 29,3% oraz hospitalizowanych z powodu urazu – 28,4%.

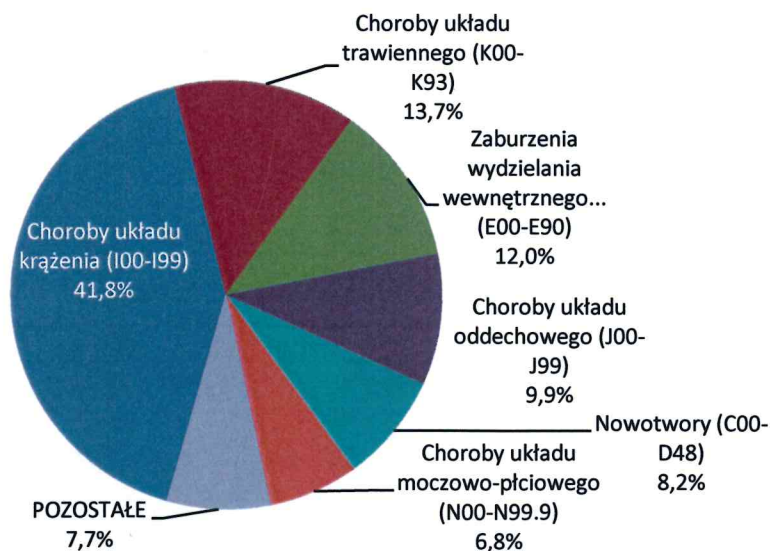
Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Klinika Chorób Wewnętrznych i Kardiologii

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	26	2,1%
Nowotwory (C00-D48)	102	8,2%
Choroby krwi i narządów krwiotwórczych ... (D50-D89)	16	1,3%
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)	149	12,0%
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	5	0,4%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	519	41,8%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	123	9,9%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	170	13,7%
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99.8)	3	0,2%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	14	1,1%
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99.9)	84	6,8%
Wady rozwojowe wrodzone (Q00-Q99)	2	0,2%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań (...) jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	22	1,8%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	7	0,6%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	1	0,1%
Klinika Chorób Wewnętrznych, Gastroenterologii i Hepatologii SUMA	1243	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w 2017r Klinika Chorób Wewnętrznych i Kardiologii



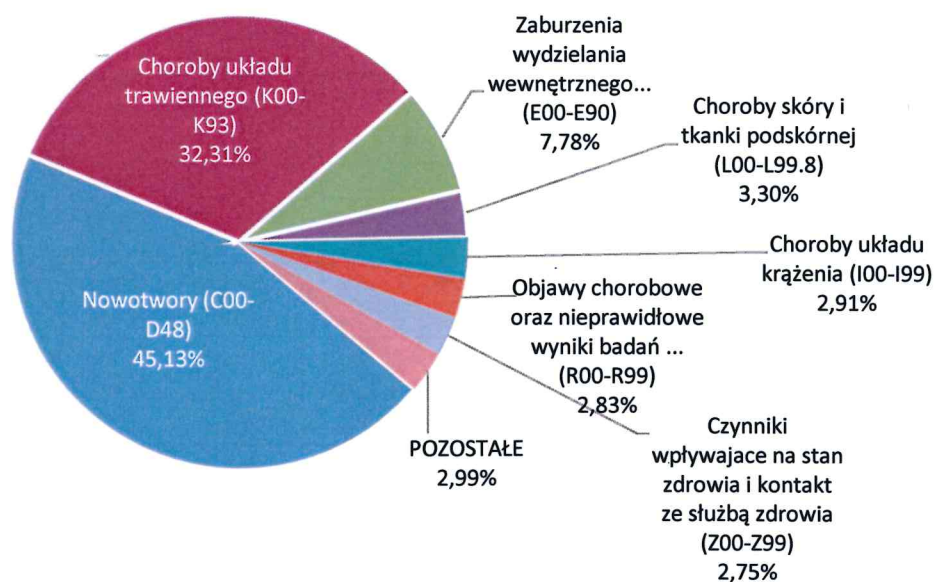
Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	12	0,9%
Nowotwory (C00-D48)	574	45,1%
Choroby krwi i narządów krwiotwórczych oraz niektóre choroby przebiegające z udziałem mechanizmów autoimmunologicznych (D50-D89)	2	0,2%
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)	99	7,8%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	37	2,9%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	4	0,3%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	411	32,3%
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99.8)	42	3,3%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	1	0,1%
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99.9)	5	0,4%
Wady rozwojowe wrodzone (Q00-Q99)	4	0,3%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	36	2,8%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	10	0,8%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	35	2,8%
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej SUMA	1272	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w 2017r - Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej



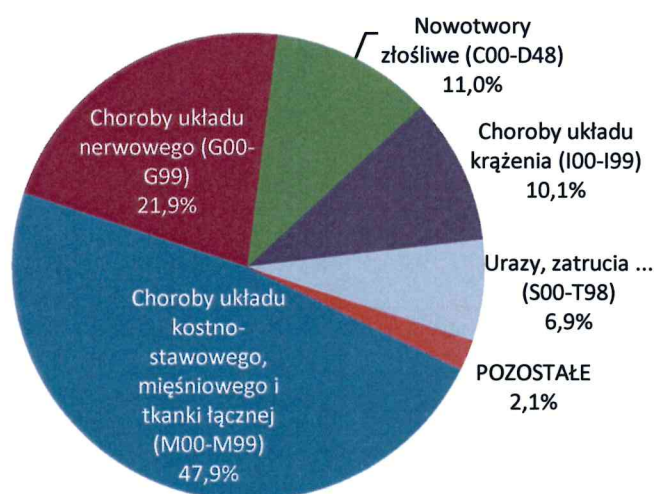
Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Klinika Neurochirurgii

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Nowotwory (C00-D48)	108	11,0%
Zaburzenia psychiczne i zaburzenia zachowania (F00-F99)	1	0,1%
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	215	21,9%
Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H93)	1	0,1%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	99	10,1%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	1	0,1%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	470	47,9%
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)	12	1,2%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	2	0,2%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	68	6,9%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	4	0,4%
Klinika Neurochirurgii SUMA	981	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w 2017r Klinika Neurochirurgii



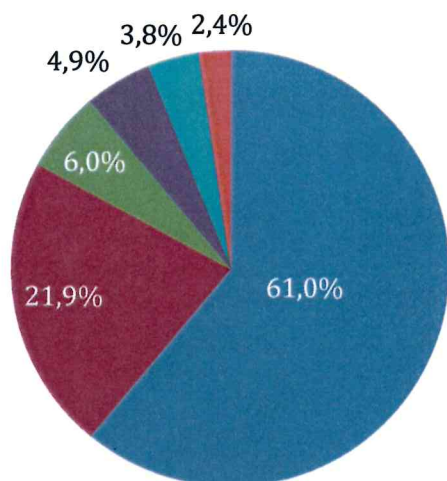
Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Oddział Kliniczny Neurologii

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	10	1,2%
Nowotwory (C00-D48)	32	3,8%
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	512	61,0%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	184	21,9%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	50	6,0%
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)	2	0,2%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	41	4,9%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	8	1,0%
Oddział Kliniczny Neurologii SUMA	839	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w 2017r Oddział Chirurgii Szczękowej



- Choroby układu nerwowego (G00-G99)
- Choroby układu krążenia (I00-I99)
- Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)
- Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań... (R00-R99)
- Nowotwory (C00-D48)
- POZOSTAŁE

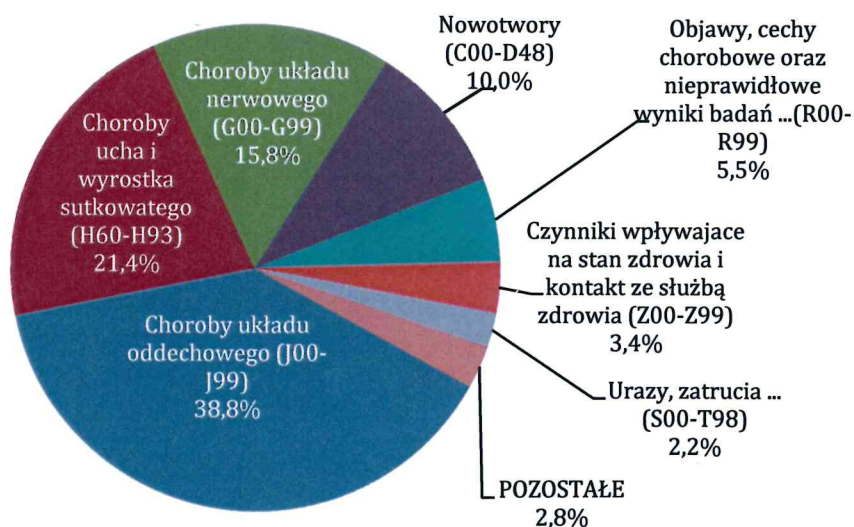
Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Klinika Otorynolaryngologii Chorób Głowy i Szyi

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	1	0,1%
Nowotwory (C00-D48)	103	10,0%
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	162	15,8%
Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H93)	220	21,4%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	399	38,8%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	19	1,8%
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)	9	0,9%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	57	5,5%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	23	2,2%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	35	3,4%
Klinika Otorynolaryngologii Chorób Głowy i Szyi SUMA	1028	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w 2017r Klinika Otorynolaryngologii Chorób Głowy i Szyi



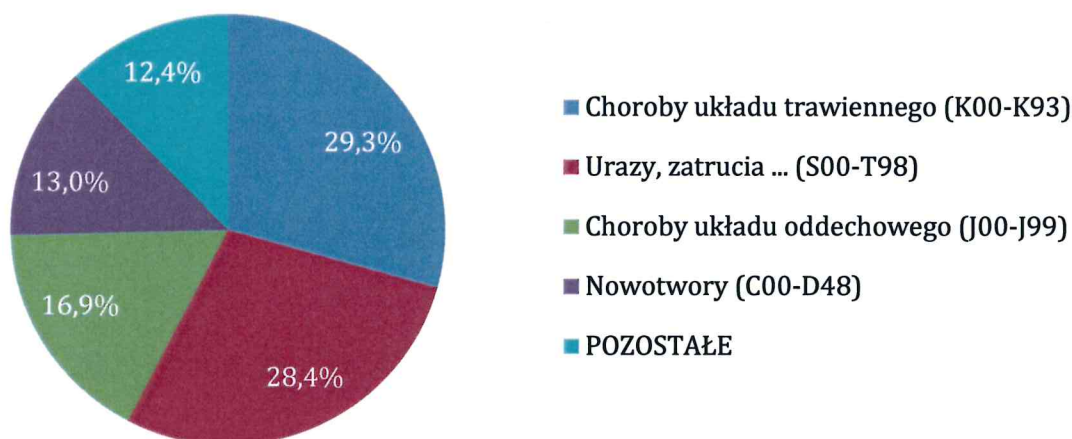
Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Oddział Chirurgii Szcękowo-Twarzowej

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Nowotwory (C00-D48)	43	13,0%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	56	16,9%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	97	29,3%
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99.8)	18	5,4%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	10	3,0%
Wady rozwojowe wrodzone, zniekształcenia i aberracje (Q00-Q99)	1	0,3%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	94	28,4%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	12	3,6%
Klinika Otorynolaryngologii Chorób Głowy i Szyi SUMA	331	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w 2017r Oddział Chirurgii Szcękowej



Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	2	1,3%
Nowotwory (C00-D48)	12	7,6%
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego, stanu odżywiania i przemiany metabolicznej (E00-E90)	1	0,6%
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	1	0,6%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	30	19,0%
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	73	46,2%
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	4	2,5%
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99.9)	3	1,9%
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	10	6,3%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	22	13,9%
Oddział Kliniczny Anestezjologii Intensywnej Terapii SUMA		

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	110	96,5%
Choroby układu krążenia (I00-I99)	4	3,5%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej SUMA	114	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Choroby układu nerwowego (G00-G99)	3	2,3%
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	94	71,8%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	33	25,2%
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	1	0,8%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej SUMA	131	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Struktura hospitalizacji wg kodu ICD10 w oddziałach USK w 2017r.

ZAKŁAD REHABILITACJI LECZNICZEJ "BUDZIK DLA DOROSŁYCH"

grupa ICD10	Liczba wystąpień	Udział %
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	13	92,9%
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	1	7,1%
ZAKŁAD REHABILITACJI LECZNICZEJ "BUDZIK DLA DOROSŁYCH" SUMA	114	

Źródło: Opracowanie własne na podstawie raportu „Wykaz osobodni na oddziałach”

Zestawienie zbiorcze hospitalizacji w oddziałach/klinikach USK w 2017r.wg grup ICD10

Międzynarodowa klasyfikacja Chorób	chirurgia ogólna	wewnętrzny	neurochirurgia	laryngologia	chirurgia szczękowa	neurologia	rehabilitacja neurologiczna	rehabilitacja ogólnoustrojowa	BUDZIK	MIOM	RAZEM
Niektóre choroby zakaźne i pasożytnicze (A00-B99)	12	26		1		10				2	51
Nowotwory (C00-D48)	574	102	108	103	43	32				12	974
Choroby krwi i narządów krwiotwórczych ... (D50-D89)	2	16									18
Zaburzenia wydzielania wewnętrznego ... (E00-E90)	99	149								1	249
Zaburzenia psychiczne ... (F00-F99)			1								1
Choroby układu nerwowego (G00-G99)		5	215	162		512	110	3		1	1008
Choroby ucha i wyrostka sutkowatego (H60-H93)			1	220							221
Choroby układu krążenia (I00-I99)	37	519	99			184	4			30	873
Choroby układu oddechowego (J00-J99)	4	123		399	56					73	655
Choroby układu trawiennego (K00-K93)	411	170	1	19	97					4	702
Choroby skóry i tkanki podskórnej (L00-L99.8)	42	3			18						63
Choroby układu kostno-stawowego, mięśniowego i tkanki łącznej (M00-M99)	1	14	470		10	50		94			639
Choroby układu moczowo-płciowego (N00-N99.9)	5	84								3	92
Wady rozwojowe wrodzone (Q00-Q99)	4	2	12	9	1	2					30
Objawy, cechy chorobowe oraz nieprawidłowe wyniki badań klinicznych i laboratoryjnych jednostek chorobowych gdzie indziej niesklasyfikowane (R00-R99)	36	22	2	57		41			13	10	181
Urazy, zatrucia i inne określone skutki działania czynników zewnętrznych (S00-T98)	10	7	68	23	94	8		33	1	22	266
Czynniki wpływające na stan zdrowia i kontakt ze służbą zdrowia (Z00-Z99)	35	1	1	35	12			1			85
RAZEM	1272	1243	978	1028	330	839	110	131	14	158	6108

Wskaźniki statystyczne

Średni czas hospitalizacji

W 2017r. średni czas pobytu pacjenta w Szpitalu wyniósł 5,48 dnia, w tym na oddziałach krótkoterminowych 4,25 dnia a na oddziałach długoterminowych 22,24 dnia. W przypadku oddziałów krótkoterminowych najdłużej hospitalizowano pacjentów w Oddziale Klinicznym Neurologii oraz w Klinice Neurochirurgii. Najkrótszym okresem hospitalizacji charakteryzowała się Klinika Otolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi.

Liczba osobodni oraz średni czas hospitalizacji w 2017 r.

Wyszczególnienie	Liczba osobodni	Liczba hospitalizacji	Średni czas hospitalizacji
ODDZIAŁY KRÓTKOTERMINOWE			
Klinika Neurochirurgii	5132	978	5,25
Klinika Chorób Wewnętrznych i Kardiologii	4865	1243	3,91
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	5525	1272	4,34
Klinika Otolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi	2489	1028	2,42
Oddział Kliniczny Neurologii	4766	839	5,68
Oddział Chirurgii Szczękowo-Twarzowej	1405	331	4,24
RAZEM oddziały krótkoterminowe	24182	5691	4,25
ODDZIAŁY DŁUGOTERMINOWE			
Oddział Rehabilitacji Neurologicznej i Ogólnoustrojowej	5640	245	23,02
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1784	158	11,29
'BUDZIK' dla dorosłych od kwietnia 2017r.	1849	14	132,07
RAZEM oddziały długoterminowe	9273	417	22,24

(Źródło: system Medicus)

Wzrost kosztów stałych w placówkach służby zdrowia niezależnych od świadczeniodawców, m.in. wzrost minimalnego wynagrodzenia, wzrost wynagrodzeń wynikających z ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r., powoduje utratę płynności finansowej podmiotów leczniczych. Aby poprawić płynność finansową szpitale podejmują działania mające na celu obniżenie kosztów. Jednym ze sposobów obniżenia kosztów jest skrócenie długości hospitalizacji leczonych pacjentów. Jest to możliwe dzięki szybkiemu postępowi technologicznemu i rosnącym wymaganiom odnośnie jakości świadczeń zdrowotnych. Małoinwazyjne techniki zmniejszyły ryzyko, jakie niosą zabiegi, a nowoczesne leki skróciły leczenie szpitalne.

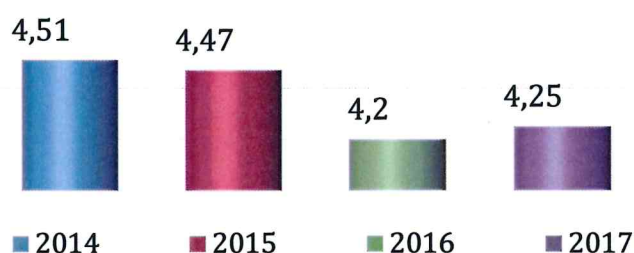
Od 4 lat, średni czas hospitalizacji w oddziałach krótkoterminowych USK, utrzymuje się na poziomie poniżej 5 osobodni. Sytuacja taka może jednak w kolejnych latach ulec zmianie. W dzisiejszym systemie opieki zdrowotnej, biorąc pod uwagę nowoczesne możliwości diagnostyczne oraz zabiegi małoinwazyjne, nie ma wskazań do zwiększania długości dni pobytu pacjentów. Może to stać się jednak konieczne, ze względu na zmianę sposobu finansowania przez NFZ świadczeń medycznych. Przed wejściem ustawy tworzącej tzw. sieć szpitali, wyższe wartości punktowe zostały ustalone przy hospitalizacjach powyżej 2 dni. Po wprowadzeniu sieci szpitali, wyżej płacone są pobyty dłuższe, powyżej 3 dni.

Oddziały krótkoterminowe - średni czas hospitalizacji w latach 2014-2017

KLINIKA/ODDZIAŁ	2014	2015	2016	2017
Klinika Neurochirurgii	4,71	5,66	5,39	5,25
Klinika Chorób Wewnętrznych	5,38	5,30	3,96	3,91
Klinika Chirurgii Ogólnej	3,85	3,33	4,16	4,34
Klinika Otorynolaryngologii	2,87	2,57	2,45	2,42
Oddział Kliniczny Neurologii	6,85	6,51	6,28	5,68
Oddział Chirurgii Szczękowo -Twarzowej	4,45	4,31	4,17	4,24
RAZEM	4,51	4,47	4,20	4,25

Źródło (system Medicus, opracowania własne)

Średni czas pobytu w latach 2014-2017 – oddziały krótkoterminowe



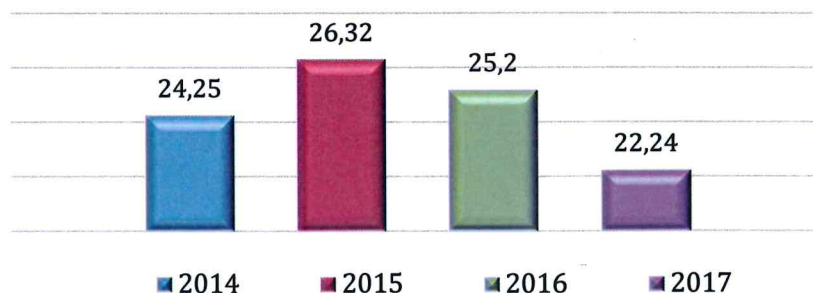
W przypadku oddziałów długoterminowych bardzo duży, 60%, spadek średniego czasu hospitalizacji, odnotowano w oddziale Klinicznym Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Udział procentowy hospitalizacji z okresem pobytu poniżej wskaźnika, tj. 23 dni pobytu, stanowił w 2017r. 84% wszystkich hospitalizacji na tym oddziale. W 2016r. liczba hospitalizacji z okresem pobytu poniżej wartości wskaźnika stanowiła 69%.

Średni czas hospitalizacji w oddziałach długoterminowych w latach 2014-2017

KLINIKA/ODDZIAŁ	2014	2015	2016	2017
Oddziały Kliniczne Rehabilitacji Neurologicznej i Ogólnoustrojowej	24,96	27,48	24,28	23,02
II Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii	20,48	21,36	28,15	11,29
'BUDZIK' dla dorosłych od kwietnia 2017r.				132,07
RAZEM	24,25	26,32	25,20	22,24

Źródło (system Medicus,, opracowania własne)

Średni czas pobytu w oddziałach długoterminowych w latach 2014-2017



Wskaźnik wykorzystania łóżek

Wskaźnik wykorzystania łóżek oznacza liczbę dni w roku, w których łóżka są wykorzystywane dla hospitalizacji. Optymalny poziom wskaźnika kształtuje się na poziomie 75%-85%. Niski poziom wskaźnika w stosunku do optymalnego oznacza, że utrzymywane są zasoby łóżkowe, które w związku z niskim stopniem ich wykorzystania, stanowią nieekonomiczny koszt funkcjonowania.

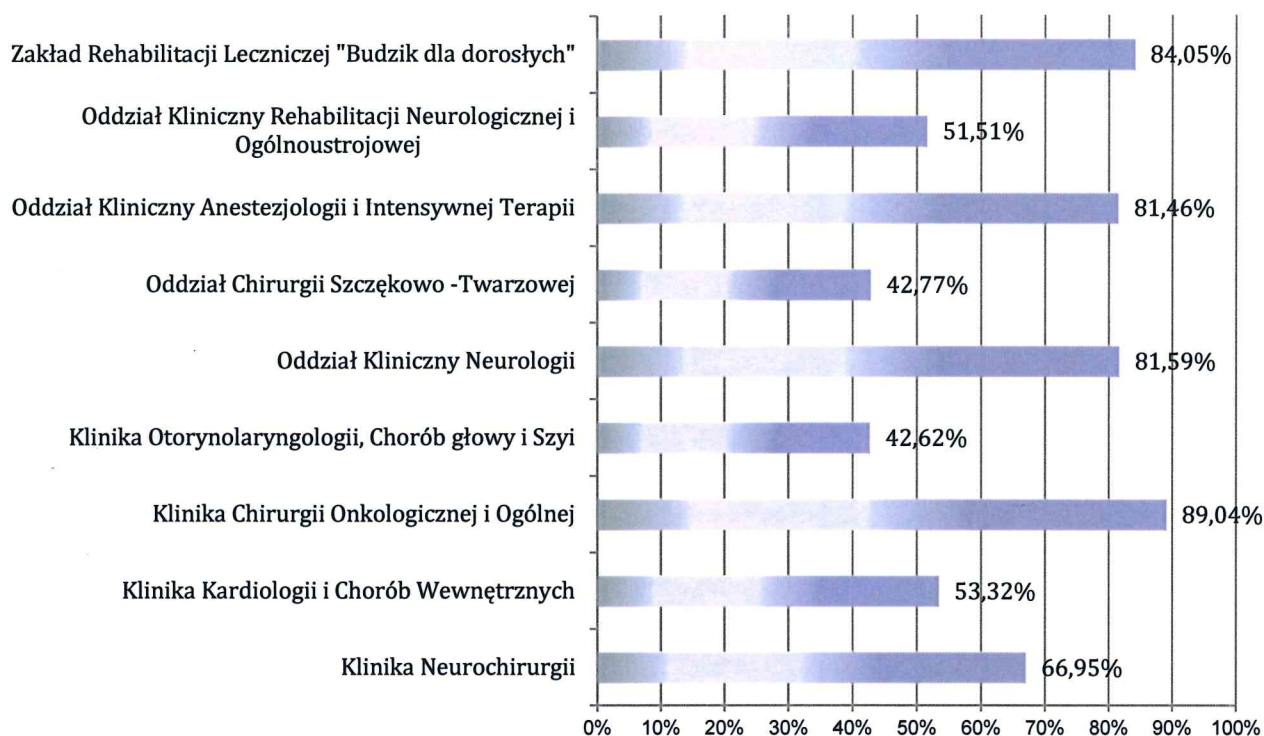
Przyjmując do wyliczeń liczbę łóżek wykazaną w rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą (wyjątek stanowi oddział OIOM, gdzie do wyliczeń przyjęto liczbę łóżek rzeczywistych), w 2017r. w czterech, spośród 10 funkcjonujących w USK oddziałów/klinik, wskaźnik wykorzystania łóżek kształtował się na optymalnym poziomie i najwyższy wynik uzyskał w Klinice Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej 89,04%. Najniższym stopniem wykorzystania łóżek charakteryzowały się: Oddział Otorinolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi – 42,62% oraz Oddział Chirurgii Szczękowej 42,77%. Przyczyną niskiego stopnia wykorzystania łóżek jest zbyt niski kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia w porównaniu do możliwości oddziałów.

Wskaźnik wykorzystania łóżek w 2017 r.

oddział/klinika	% wykorzystania łóżek
Klinika Neurochirurgii	66,95%
Klinika Kardiologii i Chorób Wewnętrznych	53,32%
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	89,04%
Klinika Otorinolaryngologii, Chorób głowy i Szyi	42,62%
Oddział Kliniczny Neurologii	81,59%
Oddział Chirurgii Szczękowo -Twarzowej	42,77%
Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii	81,46%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej	51,51%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej	
Zakład Rehabilitacji Leczniczej "Budzik dla dorosłych"	84,05%
OGÓŁEM	65,92%

(Źródło: system Rejest Podmiotów Leczniczych, system Medicus)

USK – wskaźnik % wykorzystania łóżek 2017r.



W porównaniu z rokiem 2016, nastąpiła wyraźna poprawa w zakresie wykorzystania łóżek. Wartość wskaźnika wykorzystania łóżek wzrosła o 5,85%, przy czym najwyższy wzrost zanotowano w Klinice Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej – o 17,29%. Jest to efekt polityki Szpitala ukierunkowanej na zwiększenie poziomu realizacji w zakresie świadczeń onkologicznych, których finansowanie nie jest objęte przez NFZ limitem.

Wskaźnik wykorzystania łóżek w latach 2016- 2017 r. (wg liczby łóżek wykazanej w rejestrze podmiotów leczniczych)

oddział/klinika	% wykorzystania łóżek	
	2016r.	2017r
Klinika Neurochirurgii	64,6%	66,95%
Klinika Kardiologii i Chorób Wewnętrznych	56,67%	53,32%
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	71,75%	89,04%
Klinika Otorynolaryngologii, Chorób głowy i Szyi	51,5%	42,62%
Oddział Kliniczny Neurologii	72,81%	81,59%
Oddział Chirurgii Szcękowo -Twarzowej	38,77%	42,77%
Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii	86,66%	81,46%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Neurologicznej	55,96%	51,51%
Oddział Kliniczny Rehabilitacji Ogólnoustrojowej		
Zakład Rehabilitacji Leczniczej "Budzik dla dorosłych"		84,05%
OGÓŁEM	60,07%	65,92%

(Źródło: system Rejest Podmiotów Leczniczych, system Medicus)

Liczba zgonów

W roku 2017 w Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w Olsztynie odnotowano 140 przypadków zgonów. Największą liczbę zgonów odnotowano w Oddziale Klinicznym

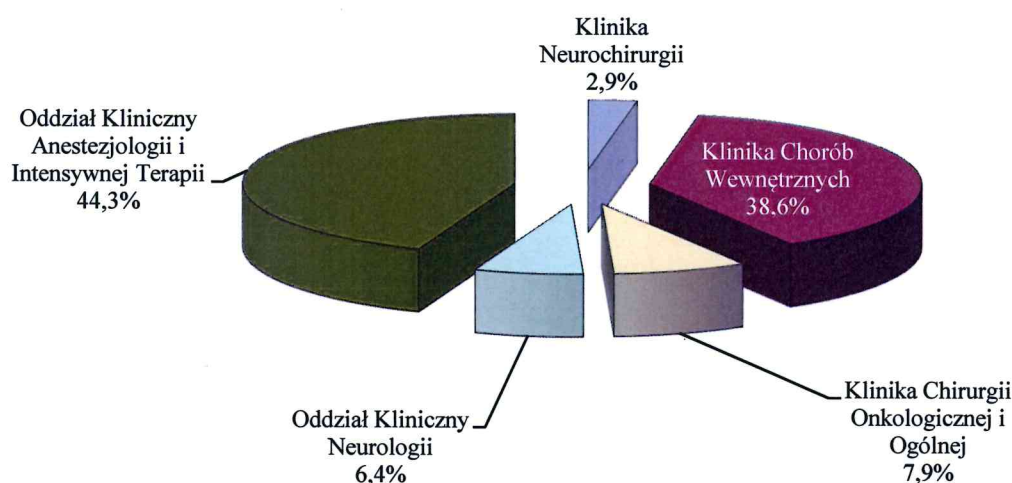
Anestezjologii i Intensywnej Terapii – 44,3% przypadków oraz w Klinice Kardiologii i Chorób Wewnętrznych – 38,6% przypadków.

Liczba zgonów w 2017 r.

KLINIKA/ODDZIAŁ	LICZBA ZGONÓW	%
KLINIKA NEUROCHIRURGII	4	2,9%
KLINIKA KARDIOLOGII I CHOROÓB WEWNĘTRZNYCH	54	38,6%
KLINIKA CHIRURGII ONKOLOGICZNEJ I OGÓLNEJ	11	7,9%
ODDZIAŁ CHIRURGII SZCZĘKOWEJ	0	0,0%
ODDZIAŁ KLINICZNY NEUROLOGII	9	6,4%
ODDZIAŁ KLINICZNY ANESTEZJOLOGII I INTENSYWNEJ TERAPII	62	44,3%
RAZEM	140	100,0%

(Źródło: system Medicus)

Liczba zgonów w 2017r. w ujęciu procentowym



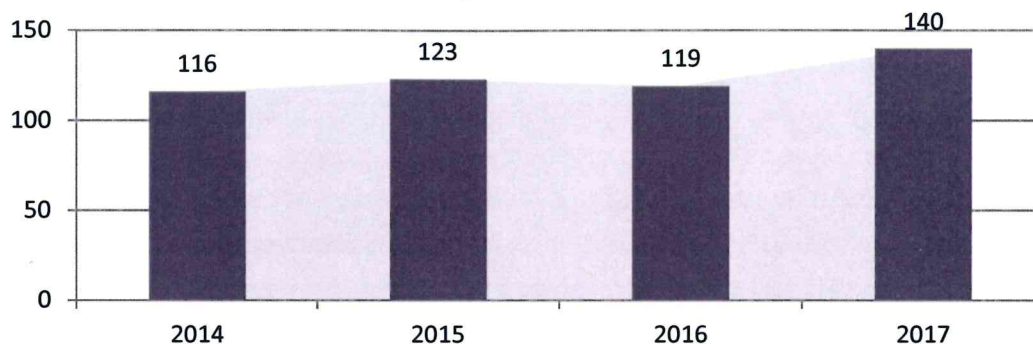
Liczba hospitalizacji zakończonych zgonem w 2017r. była wyższa od roku poprzedniego o 20,7%. Współczynnik liczby zgonów do liczby pacjentów wypisanych w 2017r. wyniósł 2,43% i był wyższy w porównaniu do roku 2016 o 0,31%.

Liczba zgonów w latach 2014- 2017

	2014r.	2015r.	2016r.	2017r.
Liczba zgonów	116	123	119	140
Stosunek liczby zgonów do liczby hospitalizacji zakończonych	2,03%	2,14%	2,12%	2,43%

(Źródło: opracowanie własne, dane Medicus)

USK – Liczba zgonów w latach 2014-2017



Liczba zgonów w istotnym stopniu zależy od struktury wieku społeczeństwa. Starzenie się ludności jest procesem globalnym i nieodwracalnym, silnie zróżnicowanym regionalnie. Generalnie można przyjąć, że im wyższy jest stopień rozwoju społeczno-ekonomicznego kraju, tym wyższe zaawansowanie starzenia się ludności.

Nateżenie zgonów w województwie warmińsko-mazurskim jest jednym z najniższych w Polsce. Przewiduje się, że współczynnik zgonów w tym województwie będzie systematycznie rósł. Wyniki wszystkich scenariuszy prognozy wskazują jednoznacznie, że liczba ludności w starszym wieku będzie się systematycznie zwiększać. W związku z tym, pomimo znacznego wzrostu oczekiwanej długości życia (dla mężczyzn do 83,0-88,4 lat w 2050 r. w skrajnych scenariuszach, oraz dla kobiet odpowiednio do 87,6-88,9 lat), liczba zgonów będzie systematycznie rosła aż do 2045 r., dopiero w ostatnich latach prognozy jest spodziewany niewielki spadek liczby zgonów.

Działalność Bloku Operacyjnego

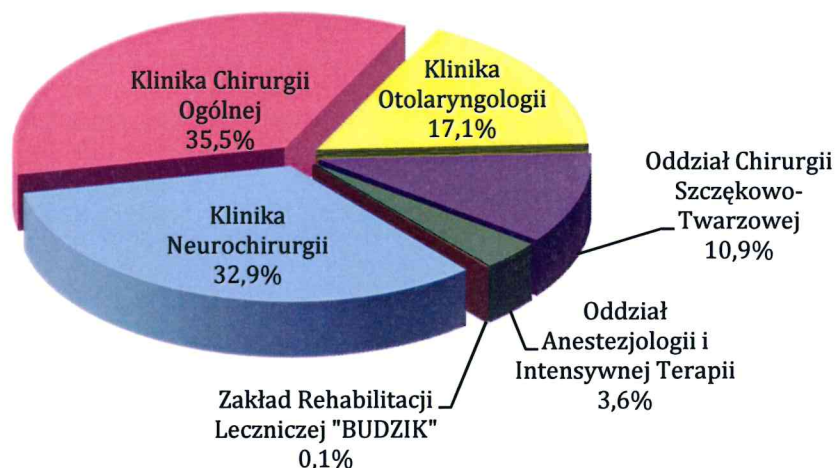
W 2017 r. oddziały zabiegowe wykonały, w warunkach bloku operacyjnego, 2 414 zabiegów operacyjnych. Największy procent stanowią zabiegi zlecone przez Klinikę Chirurgii Ogólnej – 35,5%, najmniejszy interwencje na bloku dotyczące pacjentów hospitalizowanych w Zakładzie Rehabilitacji Leczniczej „BUDIK dla dorosłych” – 0,1% oraz Oddziale Klinicznym Anestezjologii 3,6%.

Liczba zabiegów operacyjnych w 2017 r. wg jednostki zlecającej

KLINIKA/ODDZIAŁ ZLECAJĄCY	LICZBA ZABIEGÓW OPERACYJNYCH	% ZABIEGÓW
KLINIKA NEUROCHIRURGII	795	32,9%
KLINIKA CHIRURGII ONKOLOGICZNEJ I OGÓLNEJ	857	35,5%
KLINIKA OTORYNOLARYNGOLOGII, CHOROÓB GŁOWY I SZYI	412	17,1%
ODDZIAŁ CHIRURGII SZCZĘKOWO-TWARZOWEJ	262	10,9%
ODDZIAŁ KLINICZNY ANESTEZJOLOGII I INTENSYWNEJ TERAPII	86	3,6%
Zakład Rehabilitacji Leczniczej "BUDZIK dla dorosłych"	2	0,1%
RAZEM	2414	

(Źródło: opracowanie własne na podstawie zapisów w protokołach zabiegu)

USK – Struktura zabiegów operacyjnych w 2017r. wg oddziału zlecającego



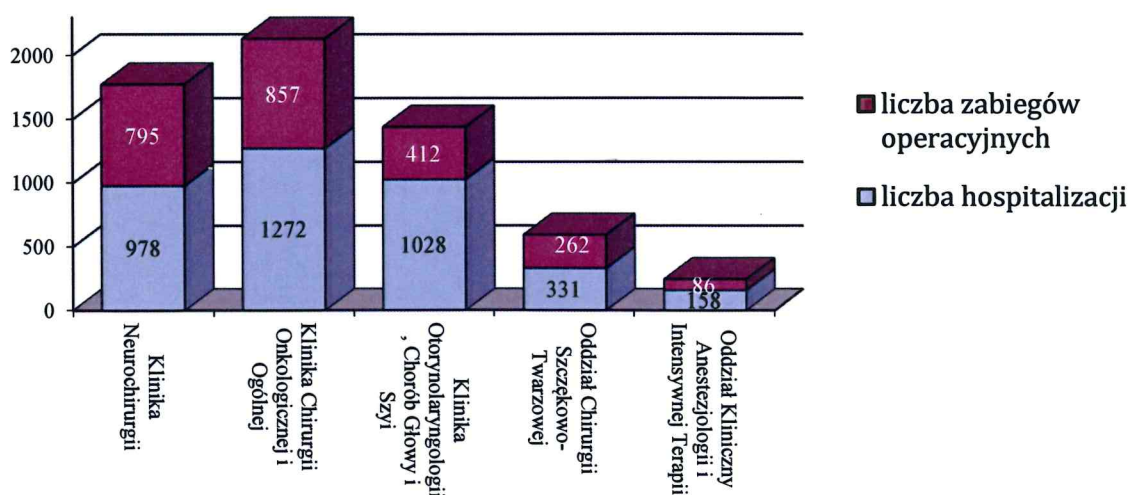
Najwięcej zabiegów operacyjnych w warunkach bloku operacyjnego w stosunku do liczby hospitalizowanych wykonano w Klinice Neurochirurgii – 81,3% oraz w Oddziale Chirurgii Szczękowej 79,2%. Utrzymujący się, niski procent operacyjności występuje w Klinice Otolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi – 40,1%.

USK –Procent operacyjności w 2017r.

KLINIKA/ODDZIAŁ ZLECAJĄCY	LICZBA HOSPITALIZACJI	LICZBA ZABIEGÓW	Udział % zabiegów operacyjnych
Klinika Neurochirurgii	978	795	81,3%
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej	1272	857	67,4%
Klinika Otolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi	1028	412	40,1%
Oddział Chirurgii Szczękowo-Twarzowej	331	262	79,2%
Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii	158	86	54,4%
Zakład Rehabilitacji Leczniczej "BUDZIK dla dorosłych"	14	2	14,3%

(Źródło: opracowanie własne, dane Medicus)

Procent operacyjności w 2017r.



W czołówce zabiegów wykonanych w warunkach bloku operacyjnego, w 2017r. klasują się: zabiegi w zakresie kręgosłupa (fenestracja, foraminotomia, flawektomia, mikrodistectomia, facetektomia), operacje przepuklin, operacje zatok metodą endoskopową FESS, termoablacje zmiany wątroby, wycięcie zmiany zatoki szczękowej, embolizacje naczyń wątrobowych, cholecystektomie, septoplastyki, resekcje wątroby, embolizacje naczyń mózgowych, arteriografie oraz zabiegi ograniczające objętość żołądka. Przykładowo w 2017r. wykonano (zgodnie z opisem zabiegu na bloku):

- 124 operacje przepuklin
- 66 zabiegów embolizacji naczyń mózgowych, przy czym 5 zabiegów zlecono z Oddziału Klinicznego Anestezjologii i Intensywnej Terapii
- 47 zabiegów ograniczających objętość żołądka
- 93 embolizacje naczyń wątrobowych
- 104 termoablacje

Działalność poradni specjalistycznych

W 2017r. w poradniach udzielono 53 376 porad specjalistycznych, o 1,8% mniej niż w roku 2016. Najwięcej pacjentów przyjęła poradnia dermatologiczna – 12,2% oraz poradnia urazowo-ortopedyczna – 11,5%.

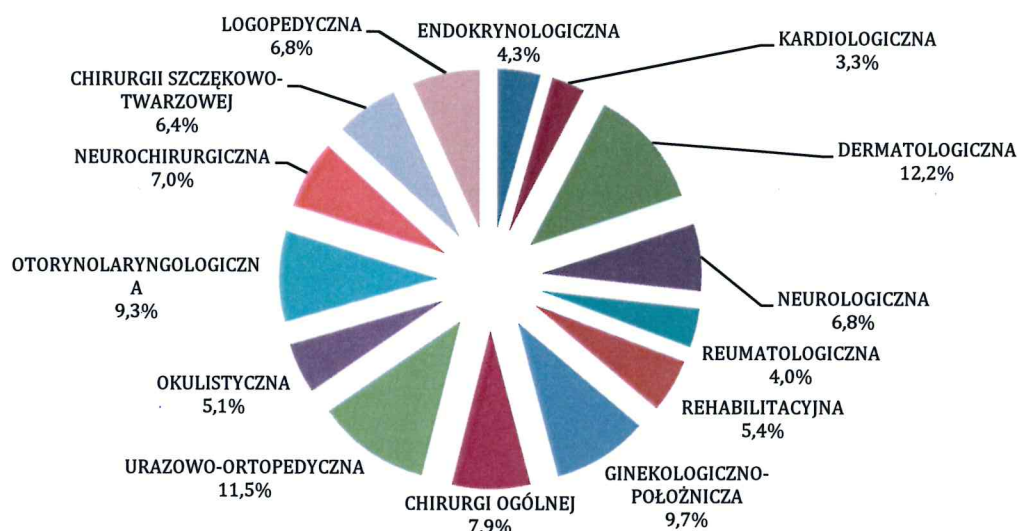
Największy wzrost liczby udzielonych porad w porównaniu do analogicznego okresu w 2016r. osiągnęła poradnia chirurgii ogólnej – 46,5%, poradnia logopedyczna – 31,3% i poradnia neurochirurgiczna – 10,8%. Największy spadek liczby udzielonych porad zanotowały: poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej (-15,2%), poradnia dermatologiczna (-14,5%) i poradnia neurologiczna (-13,8%).

Liczba porad specjalistycznych w latach 2016-2017.

PORADNIA	2016	2017	% wzrostu /spadku
ENDOKRYNOLOGICZNA	2 256	2310	2,4%
GASTROENTEROLOGICZNA	104		likwidacja poradni (luty 2016)
KARDIOLOGICZNA	1 813	1785	-1,5%
DERMATOLOGICZNA	7 645	6538	-14,5%
NEUROLOGICZNA	4 228	3645	-13,8%
REUMATOLOGICZNA	2 205	2143	-2,8%
REHABILITACYJNA	3 127	2 901	-7,2%
GINEKOLOGICZNO-POŁOŻNICZA	5 912	5198	-12,1%
CHIRURGI OGÓLNEJ	2 884	4225	46,5%
CHIRURGII URAZOWO-ORTOPEDYCZNEJ	7 266	6159	-15,2%
OKULISTYCZNA	2 661	2743	3,1%
OTORYNOLARYNGOLOGICZNA	4 884	4966	1,7%
NEUROCHIRURGICZNA	3 373	3737	10,8%
CHIRURGII SZCZĘKOWO-TWARZOWEJ	3 250	3412	5,0%
LOGOPEDYCZNA	2 753	3614	31,3%
RAZEM	54 361	53 376	-1,8%

(Źródło: dane Medicus, raport – Dzienna ewidencja pacjentów poradni)

USK – Struktura porad udzielonych w 2017r.



Działalność poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej

Poprzez działania ukierunkowane na profilaktykę i promocję zdrowia, diagnostykę schorzeń, ale także na leczenie, zapobieganie i ograniczanie niepełnosprawności, Podstawowa Opieka Zdrowotna odgrywa kluczową rolę w systemie ochrony zdrowia. W 2017 r. w Poradni POZ łącznie udzielono 23 879 porad, o 1,3% więcej niż w roku 2016, w tym: 21 743 stanowiły porady lekarskie a 2 136 porady pielęgniarskie.

Liczba udzielonych porad w POZ w latach 2016-2017

	2016r.	2017r	% wzrostu/spadku
Lekarz POZ	21 573	21 743	100,8%
Pielęgniarka POZ	2 000	2 136	106,8%
Łącznie	23 573	23 879	101,3%

Źródło: dane Medicus, raport – Dzienna ewidencja o pacjentów poradni

Aby korzystać z podstawowej opieki zdrowotnej, należy w wybranej przez siebie przychodni dokonać wyboru lekarza i pielęgniarki czyli złożyć tzw. deklarację. Liczba deklaracji w poradniach USK na dzień 1.01.2018r. wynosiła 10 245 i zmniejszyła się w stosunku do dnia 1.01.2017r. o 1,7%.

Liczba deklaracji w POZ w latach 2016-2017r

	Liczba deklaracji na 1.01.2017	Liczba deklaracji na 1.01.2018	%wzrostu /spadku
Lekarz POZ	4991	4915	-1,5%
Pielęgniarka POZ	5427	5330	-1,8%
Łącznie	10 418	10245	-1,7%

Źródło: Opracowanie własne

Rehabilitacja lecznicza

Świadczenia rehabilitacji leczniczej w USK realizowane są:

- w warunkach ambulatoryjnych,
- w ośrodku lub oddziale dziennym,
- w warunkach stacjonarnych.

Liczba pacjentów rehabilitacji leczniczej w latach 2016-2017

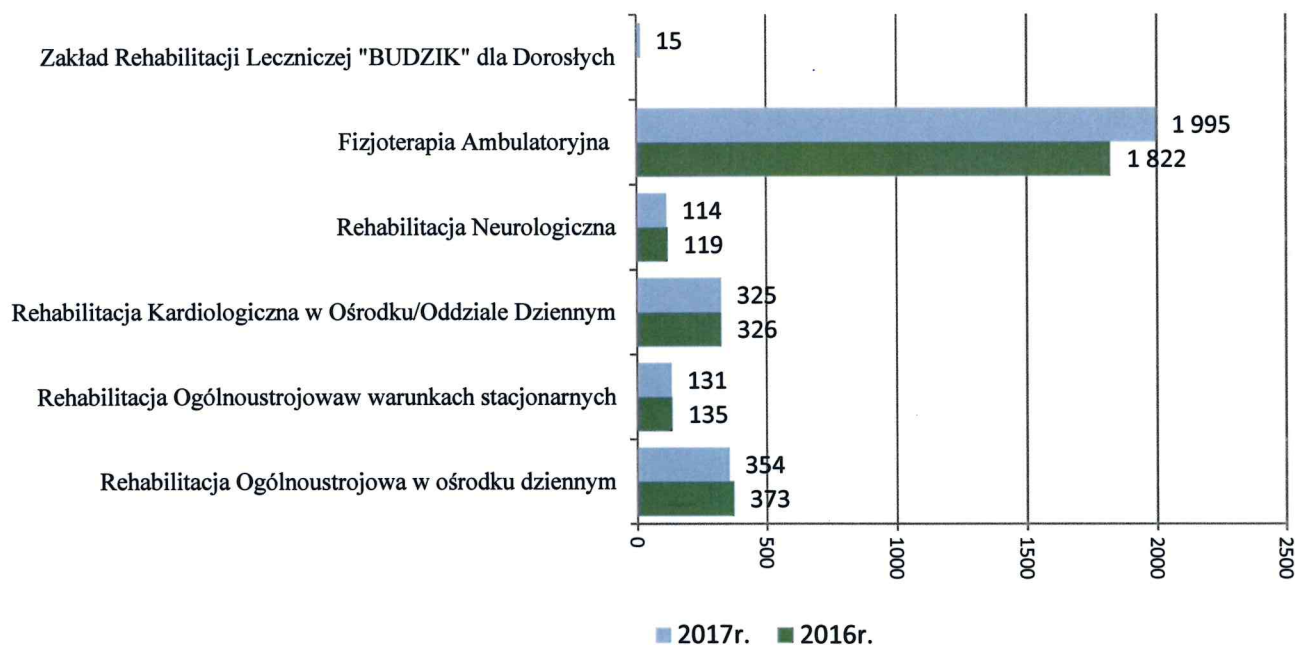
RODZAJ ŚWIADCZENIA	LICZBA WIZYT/POBYTÓW		% wzrostu /spadku
	2016r.	2017r.	
Rehabilitacja Ogólnoustrojowa w ośrodku dziennym	373	354	-5,1%
Rehabilitacja Ogólnoustrojowa w warunkach stacjonarnych	135	131	-3,0%
Rehabilitacja Kardiologiczna w Ośrodku/Oddziale Dziennym	326	325	-0,3%
Rehabilitacja Neurologiczna	119	114	-4,2%
Fizjoterapia Ambulatoryjna	1822	1995	9,5%
Zakład Rehabilitacji Leczniczej „BUDZIK” dla dorosłych		15	

Źródło: system Medicus „Zestawienie wizyt/pobytów”, „Dzienna ewidencja pacjentów poradni”

W 2017r. zanotowano znaczny spadek ilości wizyt w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej oraz w zakresie rehabilitacji neurologicznej, zwiększyła się natomiast liczb świadczeń realizowanych przez Zakład Fizjoterapii Ambulatoryjnej.

Dzięki staraniom USK w 2017r. zaistniała możliwość świadczenia usług leczniczo-rehabilitacyjnych dla pacjentów dorosłych przebywających w śpiączce. W kwietniu, po podpisaniu umowy z NFZ, w Klinice „Budzik” rozpoczęto realizację świadczeń przy 63% obłożeniu oddziału a na koniec 2017r. realizowano świadczenia już przy pełnym obłożeniu.

Liczba pacjentów leczonych w zakresie rehabilitacji leczniczej w latach 2016-2017



Działalność diagnostyczna

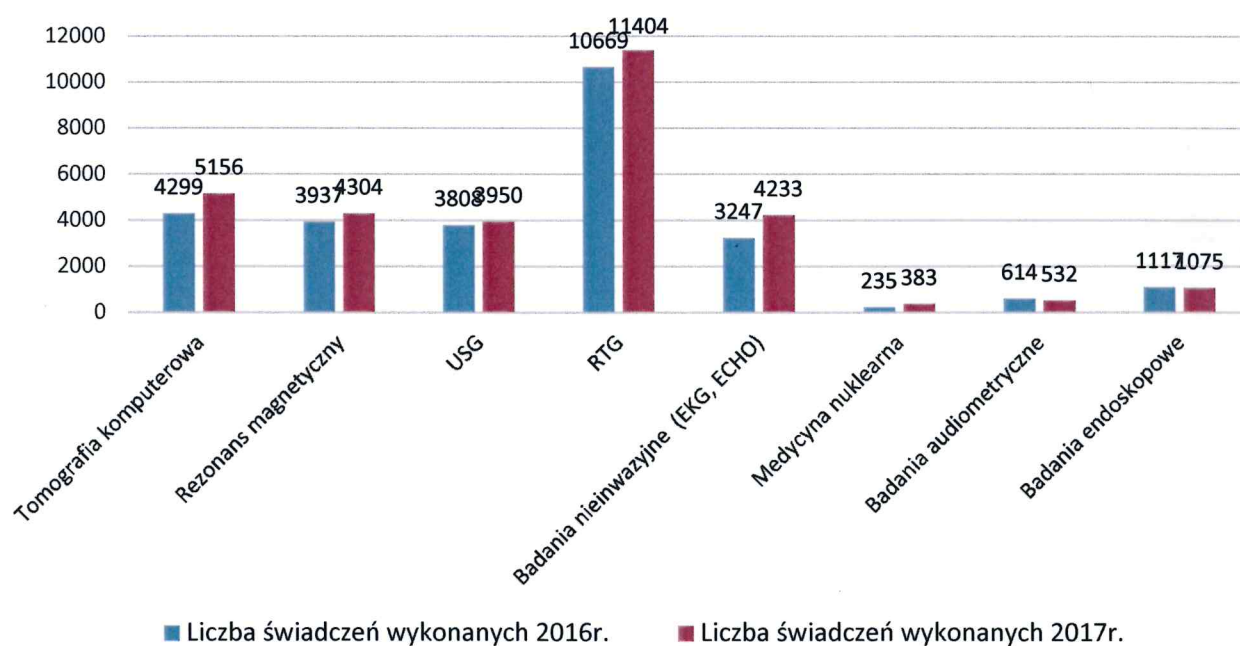
W 2017r. dzięki zwiększeniu finansowania przez NFZ w III i IV kwartale, zmniejszył się czas oczekiwania oraz zwiększyła się ilość wykonanych badań TK i RM. Liczba wykonanych badań TK wzrosła o 19,9%, badań RM o 9,3%. O 63% wzrosła liczba badań medycyny nuklearnej. Zapotrzebowanie na powyższe badania znacznie przekracza możliwość wykonania, ze względu na ograniczenia ze strony kontraktu z NFZ. W 2017r. Szpital realizował badania w zakresie medycyny nuklearnej przekraczając przyznany przez NFZ limit o 2,4%.

Liczba zabiegów diagnostycznych w latach 2016-2017

zakres	Liczba świadczeń wykonanych 2016r.	Liczba świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
Tomografia komputerowa	4 299	5 156	19,9%
Rezonans magnetyczny	3 937	4 304	9,3%
USG	3 808	3 950	3,7%
RTG	10 669	11 404	6,9%
Badania nieinwazyjne (EKG, ECHO)	3 247	4 233	30,4%
Medycyna nuklearna	235	383	63,0%
Badania audiometryczne	614	532	-13,4%
Badania endoskopowe	1 117	1 075	-3,8%

Źródło "Raport zleceń MEDICUS"

Zabiegi diagnostyczne w latach 2016-2017



REALIZACJA KONTRAKTU Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA

WYKONANIE W RAMACH ZAWARTYCH UMÓW Z NFZ

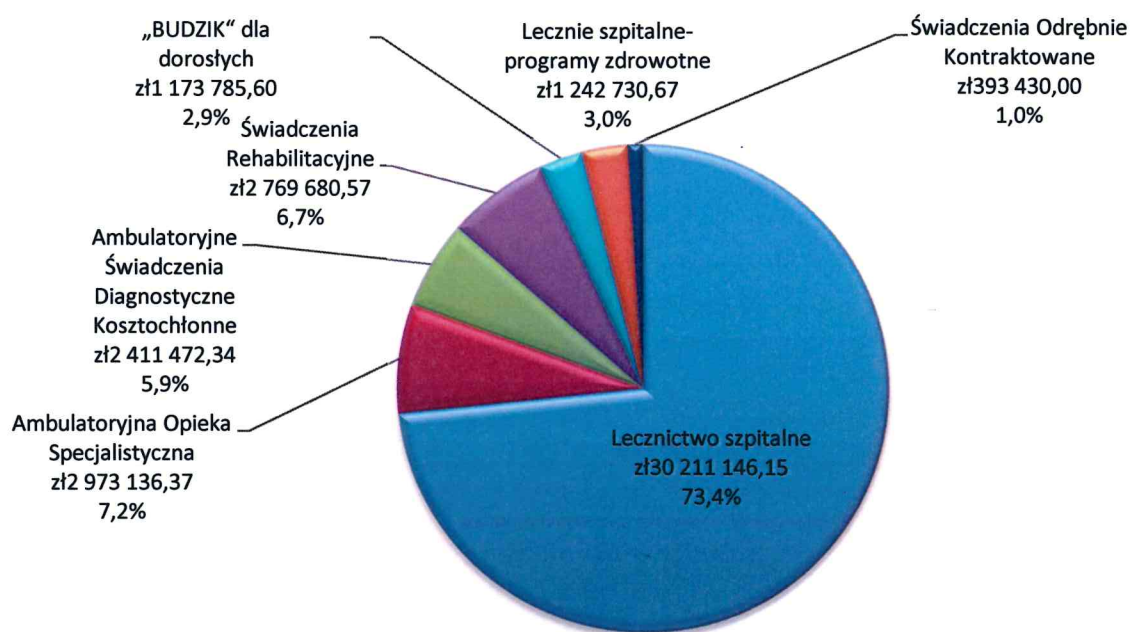
W 2017r. USK zrealizował, dla pacjentów ubezpieczonych, świadczenia na kwotę 41 175 381,70zł, o 20,5% więcej niż w roku poprzednim. Jedną z przyczyn wzrostu wartości wykonanych świadczeń w zakresie leczenia szpitalnego, który wyniósł 20,4% było wdrożenie zabiegów z zakresu chirurgii onkologicznej. W 2017r. rozpoczęto również realizację świadczeń w zakresie rehabilitacji leczniczej dla pacjentów w śpiączce oraz zwiększono liczbę pacjentów w programie leczenia stwardnienia rozsianego.

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju Lecznictwo szpitalne

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
Lecznictwo szpitalne	25 097 720,88 zł	30 211 146,15 zł	20,4%
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	3 111 404,47 zł	2 973 136,37 zł	-4,4%
Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne	2 175 854,00 zł	2 411 472,34 zł	10,8%
Świadczenia Rehabilitacyjne	2 712 837,21 zł	2 769 680,57 zł	2,1%
„BUDZIK” dla dorosłych		1 173 785,60 zł	
Leczenie szpitalne-programy zdrowotne	634 315,08 zł	1 242 730,67 zł	95,9%
Świadczenia Odrębnie Kontraktowane	438 350,00 zł	393 430,00 zł	-10,2%
RAZEM	34 170 481,64 zł	41 175 381,70 zł	20,5%

(Źródło: Opracowanie własne)

Struktura zrealizowanych świadczeń dla pacjentów ubezpieczonych w 2017



Lecznictwo szpitalne

W porównaniu z rokiem 2016 wartość świadczeń w rodzaju leczenie szpitalne wzrosła o 20,4%. Największy wzrost 64,8 zanotowano w Klinice Chirurgii Onkologicznej i Ogólnej i jest on związany z ukierunkowaniem działalności Kliniki na leczenie nowotworów wątroby. Jednym oddziałem, który zanotował w 2017r. spadek wartości w zakresie wykonanych usług jest Klinika Otorynolaryngologii, Chorób Głowy i Szyi. Wartość zrealizowanych świadczeń w tym zakresie zmniejszyła się o 7,9%.

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju Lecznictwo szpitalne

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
Chirurgia Ogólna	4 048 933,72 zł	6 672 203,18 zł	64,8%
Choroby Wewnętrzne	2 788 118,84 zł	2 852 397,50 zł	2,3%
Neurologia	2 012 431,20 zł	2 018 401,96 zł	0,3%
Anestezjologia i Intensywna Terapia	3 608 883,72 zł	5 104 867,53 zł	41,5%
Otolaryngologia	2 703 282,92 zł	2 489 713,36 zł	-7,9%
Neurochirurgia	7 047 300,52 zł	7 579 604,78 zł	7,6%
Chirurgia Szczękowo-Twarzowa	2 131 881,96 zł	2 471 748,84 zł	15,9%
Izba Przyjęć	756 888,00 zł	1 022 209,00 zł	35,1%
RAZEM	25 097 720,88 zł	30 211 146,15 zł	20,4%
IP- UE	4 034,32 zł	4 577,20 zł	13,5%

(Źródło: Opracowanie własne)

Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna

W 2016r., w ramach zawartej i aneksowanej w ciągu roku umowy, w rodzaju Ambulatoryjna Opieka Zdrowotna, Narodowy Fundusz Zdrowia opłacił zrealizowane świadczenia w 91%. Pozostałe świadczenia NFZ opłacił na podstawie zawartej ze Szpitalem Ugody. Z kwoty 282 282,32 zł, stanowiącej wykonanie ponad limit, NFZ zapłacił 14%, tj. kwotę 40 239,98 zł. W związku z powyższym, w 2017r., USK podjął działania, mające na celu ograniczenie wykonania ponad limit określony w umowie. W wyniku tych działań w większości poradni w 2017r. zanotowano niższe wykonanie w porównaniu do roku poprzedniego. Wyjątek stanowi poradnia Endokrynologiczna, Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Szczękowo-Twarzowej i Logopedii. Wzrost liczby udzielonych świadczeń w poradniach Chirurgii Ogólnej i Szczękowo-Twarzowej związany jest z diagnostyką i leczeniem pacjentów nowotworowych. Ponadto ok 68% świadczeń udzielanych w poradni Chirurgii Szczękowo-Twarzowej stanowią świadczenia z zakresu skojarzonego, które są w 100% finansowane przez NFZ (7% stanowią świadczenia realizowane w ramach pakietu onkologicznego).

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju Ambulatoryjna Opieka

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
NEUROCHIRURGII	147 684,00 zł	142 995,99 zł	-3,2%
DERMATOLOGII I WENEROLOGII	315 844,32 zł	284 952,22 zł	-9,8%
POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII	382 387,50 zł	363 365,25 zł	-5,0%
Pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego	4 446,00 zł	4 915,12 zł	10,6%
OKULISTYKI	176 611,60 zł	148 536,58 zł	-15,9%
ENDOKRYNOLOGII	149 395,68 zł	154 847,17 zł	3,6%
REUMATOLOGII	147 708,65 zł	143 166,86 zł	-3,1%
NEUROLOGII	247 069,80 zł	196 005,20 zł	-20,7%
KARDIOLOGII	134 209,70 zł	116 915,56 zł	-12,9%
CHIRURGII OGÓLNEJ	125 154,00 zł	174 881,86 zł	39,7%
ORTOPEDII I TRAUMATOLOGII NARZĄDU RUCHU	361 296,00 zł	305 159,28 zł	-15,5%
OTOLARYNGOLOGII	449 613,00 zł	438 704,11 zł	-2,4%
CHIRURGII SZCZĘKOWO-TWARZOWEJ	359 421,75 zł	369 018,96 zł	2,7%
LOGOPEDII	105 894,80 zł	129 672,21 zł	22,5%
GASTROENTEROLOGICZNA	4 667,67 zł		
Razem	3 111 404,47 zł	2 973 136,37 zł	-4,4%

(Źródło: Opracowanie własne)

Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne (ASDK)

Wartość zrealizowanych świadczeń w rodzaju Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne wzrasta z roku na rok. W 2016r., w porównaniu do roku poprzedniego kwota wykonanych świadczeń była wyższa o 28%, zaś w 2017 o 10,8%. Ponad 40% zwiększyła się wartość świadczeń w zakresie Tomografii Komputerowej. O 31,3% wzrosła wartość w zakresie badań endoskopowych dolnego odcinka przewodu pokarmowego. Ze względu na znaczenie badań TK i MR w procesie diagnostyki i leczenia licznych poważnych schorzeń stale rośnie zapotrzebowanie na świadczenia tego rodzaju. USK jest w stanie realizować większą ilość świadczeń w zakresie badań kosztochłonnych, na przeszkodzie stoją jednak ograniczenia związane z wysokością przyznanego limitu.

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju ASDK

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
BADANIA REZONANSU MAGNETYCZNEGO (RM)	1 405 280,00 zł	1 337 261,17 zł	-4,8%
BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	581 736,00 zł	816 103,69 zł	40,3%
BADANIA ENDOSKOPOWE GASTROSKOPIA	43 830,00 zł	43 572,60 zł	-0,6%
BADANIA ENDOSKOPOWE KOLONOSKOPIA	78 660,00 zł	103 287,12 zł	31,3%
BADANIA MEDYCyny NUKLEARNEJ	66 348,00 zł	111 247,76 zł	67,7%
Razem	2 175 854,00 zł	2 411 472,34 zł	10,8%

(Źródło: Opracowanie własne)

Świadczenia rehabilitacyjne

W 2017r. wartość świadczeń, w rodzaju Świadczenia Rehabilitacyjne, zmniejszyła się we wszystkich zakresach, za wyjątkiem Rehabilitacji Ogólnoustrojowej w Warunkach

Stacjonarnych. Duży wpływ na wzrost wartości świadczeń w tym zakresie miała, wprowadzona w 2017r., zmiana sposobu finansowania świadczeń. Do 2017r. NFZ płacił stałą stawkę za każdy osobodzień w wysokości 110zł. W 2017r. wprowadzono do rozliczenia JGP, różnicując wartość grup w zależności od stanu pacjenta od 70-200zł.

W 2017r. USK zawarł z NFZ kontrakt na realizację świadczeń rehabilitacyjnych dla pacjentów dorosłych w stanie śpiączki. Realizacja kontraktu rozpoczęła się w kwietniu 2017r.

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju Świadczenia Rehabilitacyjne

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA	87 683,96 zł	83 675,02 zł	-4,6%
FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA	473 648,15 zł	463 150,95 zł	-2,2%
REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W OŚRODKU/ ODDZIALE DZIENNYM	433 776,00 zł	433 036,80 zł	-0,2%
REHABILITACJA NEUROLOGICZNA	887 993,60 zł	792 760,80 zł	-10,7%
REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH	325 231,50 zł	495 052,00 zł	52,2%
REHABILITACJA KARDIOLOGICZNA W OŚRODKU/ ODDZIALE DZIENNYM	504 504,00 zł	502 005,00 zł	-0,5%
ZAKŁAD REHABILITACJI LECZNICZEJ „BUDZIK” DLA DOROSŁYCH		1 173 785,60 zł	
Razem	2 712 837,21 zł	3 943 466,17 zł	

(Źródło: Opracowanie własne)

Programy zdrowotne

W ramach kontraktu na świadczenia w zakresie leczenie szpitalne – programy zdrowotne USK zrealizował w 2017r. świadczenia na kwotę **1 242 730,67 zł** o 95,9% więcej niż w roku 2016, zwiększając liczbę pacjentów objętych programem leczenia SM z 17 do 26.

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju Lecznictwo szpitalne Programy zdrowotne

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
PROGRAM LEKOWY - LECZENIE STWARDNIENIA ROZSIANEGO	45 292,00 zł	94 722,16 zł	109,1%
LEKI W PROGRAMIE LEKOWYM - LECZENIE STWARDNIENIA ROZSIANEGO	285 216,08 zł	586 006,03 zł	105,5%
PROGRAM LEKOWY - LECZENIE PRZETOCZENIAMI IMMUNOGLOBULIN W CHOROBYCH NEUROLOGICZNYCH	15 028,00 zł	17 848,48 zł	18,8%
LEKI W PROGRAMIE LEKOWYM - LECZENIE PRZETOCZENIAMI IMMUNOGLOBULIN W CHOROBYCH NEUROLOGICZNYCH	288 779,00 zł	544 154,00 zł	88,4%
Razem	634 315,08 zł	1 242 730,67 zł	95,9%

(Źródło: Opracowanie własne)

Świadczenia Odrębnie Kontraktowane

Realizacja świadczeń NFZ 2016-2017r. w rodzaju Świadczenia Odrębnie Kontraktowane

zakres	Wartość świadczeń wykonanych 2016r.	Wartość świadczeń wykonanych 2017r.	% wzrostu/spadku
BADANIA IZOTOPOWE	438 350,00 zł	393 430,00 zł	-10,2%

ROZLICZENIE UMÓW ZAWARTYCH Z NARODOWYM FUNDUSZEM ZDROWIA

23 marca 2017 r. Sejm uchwalił ustawę, tworzącą System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej, potocznie zwany siecią szpitali. Celem systemu było zagwarantowanie, w całym cyklu leczenia, kompleksowości i ciągłości udzielanych świadczeń w zakresach: leczenia szpitalnego, świadczeń wysokospecjalistycznych, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej realizowanej w poradniach przyszpitalnych, rehabilitacji leczniczej, programów lekowych, leków stosowanych w chemioterapii oraz nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej. Szpital Uniwersytecki, spełniając warunki kwalifikacji dla szpitali ogólnopolskich, został zakwalifikowany do poziomu najwyższego ogólnopolskiego, przewidzianego dla instytutów badawczych i szpitali klinicznych. Ustawa tworząca tzw. sieć szpitali weszła w życie 1 października 2017r. i wprowadziła, dla wszystkich szpitali, funkcjonujących w ramach PSZ, nowe rozwiązania w zakresie systemu finansowania. Konsekwencją wprowadzonej reformy było rozbiecie finansowania świadczeń 2017r. na 2 okresy:

- styczeń-wrzesień 2017r.
- październik-grudzień 2017r.

Łączna wartość kontraktów pierwotnych, zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia, na realizację zadań statutowych, w 2017r., obejmująca oba okresy rozliczeniowe, wyniosła **36 060 772,64 zł**. Zawarte umowy były w ciągu roku kilkakrotnie aneksowane. W wyniku renegocjacji umów wartość kontraktów wzrosła o **1 973 635,71 zł**. Łączna wartość kontraktów zawartych z NFZ na realizację zadań statutowych w 2017r. wyniosła **38 035 425,35 zł**. Wartość środków przyznanych na pokrycie kosztów świadczeń wynikających z §2 Rozporządzenia zmieniającego OWU - wzrost wynagrodzenia pielęgniarek i położnych - w 2017r. wyniosła **1 876 565,64 zł**.

NFZ w 2017r. opłacił:

- świadczenia zrealizowane w ramach zawartych umów w wysokości **37 992 558,51 zł**.
- świadczenia nielimitowane, wykonane ponad limit określony w kontrakcie (pakiet onkologiczny), w wysokości **1 085 878,88 zł**
- W wyniku zawartej UGODY z NFZ, świadczenia ponad limitowe 2017r. na kwotę **1 849 060,37 zł**.

Łącznie wartość świadczeń opłaconych przez NFZ w 2017r. wyniosła **40 927 497,76 zł**. W ramach zawartej UGODY USK zrzekł się rozszczeń o zapłatę na kwotę **850 509,02 zł**

Finansowanie NFZ w okresie styczeń-wrzesień 2017r. (ze względu na ciągłość umowy w zakresie Kliniki „BUDZIK” kontrakt w w/w zakresie ujęto w całości w rozliczeniu styczeń-wrzesień 2017

	kontrakt NFZ styczeń-wrzesień 2017	aneksy	poziom finansowania NFZ styczeń- wrzesień 2017	wykonanie całkowite styczeń-wrzesień 2017	Opłacono w ramach kontraktów	ponad limit	UGODA świadczona nielimitowane	UGODA 14.02.2018 świadczona ponadlimitowe	ZRZECZENIE
AOS	2 141 238,00 zł	-44 446,63 zł	2 096 791,37 zł	2 252 776,35 zł	2 096 791,37 zł	155 984,98 zł		53 309,54 zł	102 675,44 zł
Lecznictwo szpitalne	17 828 829,00 zł	1 852 444,84 zł	19 681 273,84 zł	22 247 552,36 zł	19 681 273,84 zł	2 566 278,52 zł	479 833,12 zł	1 373 220,47 zł	713 490,13 zł
IP - UE	3 560,20 zł		3 560,20 zł	3 560,20 zł	3 560,20 zł				
Rehabilitacja	1 961 186,54 zł	99 450,97 zł	2 060 637,51 zł	2 073 847,57 zł	2 058 081,97 zł	15 765,60 zł		7 875,80 zł	7 889,80 zł
BUDZIK kwiecień- grudzień	1 249 089,60 zł	-142 169,60 zł	1 106 920,00 zł	1 173 785,60 zł	1 102 921,60 zł	70 864,00 zł		70 864,00 zł	
ASDK	1 654 373,00 zł	23 347,28 zł	1 677 720,28 zł	1 708 901,72 zł	1 677 720,28 zł	31 181,44 zł		25 333,57 zł	5 847,87 zł
Programy lekowe	448 088,00 zł	281 460,75 zł	729 548,75 zł	970 458,43 zł	729 548,75 zł	240 909,68 zł		170 877,57 zł	1 818,02 zł
POZ	1 019 124,11 zł		1 019 124,11 zł	1 019 124,11 zł	1 019 124,11 zł				
Świadczenia odrębnie kontraktowane	251 064,00 zł		251 064,00 zł	330 550,00 zł	250 800,00 zł	79 750,00 zł		79 750,00 zł	
RAZEM	26 556 552,45 zł	2 070 087,61 zł	28 626 640,06 zł	31 780 556,34 zł	28 619 822,12 zł	3 160 734,22 zł	479 833,12 zł	1 781 230,95 zł	831 721,26 zł

(Źródło: SZOI)

Finansowanie NFZ w okresie październik-grudzień 2017r.

	kontrakt NFZ październik- grudzień 2017r.	aneksy	Poziom finansowania NFZ październik- grudzień 2017	wykonanie całkowite październik- grudzień 2017	zapłacono	ponad limit	UGODA nielimitowane	UGODA 14.02.2018	ZRZECZENIE
RYCZAŁT	6 098 943,22 zł		6 098 943,22 zł	6 796 028,17 zł	6 098 943,22 zł	697 084,95 zł			
SIEĆ SZPITAL	1 245 042,00 zł	-246 959,70 zł	998 082,30 zł	1 610 293,06 zł	998 082,30 zł	612 210,76 zł	606 045,76 zł	6 165,00 zł	
SIEĆ PROGRAMY LEKOWE	172 291,00 zł	49 845,95 zł	222 136,95 zł	272 272,23 zł	222 136,95 zł	50 135,28 zł		22 913,70 zł	1 205,98 zł
SIEĆ ASDK	524 693,40 zł	100 662,00 zł	625 355,40 zł	636 931,02 zł	625 355,40 zł	11 575,62 zł		8 176,80 zł	3 398,82 zł
SIEĆ REHABILITACJA	538 530,10 zł		538 530,10 zł	560 844,70 zł	538 530,10 zł	22 314,60 zł		10 812,90 zł	11 501,70 zł
SIEĆ PORADNIE	11 831,17 zł		11 831,17 zł	12 129,17 zł	11 831,17 zł	298,00 zł		298,00 zł	
IP - UE			1 017,00 zł	1 017,00 zł	1 017,00 zł				
AOS	263 703,52 zł		263 703,52 zł	267 660,04 zł	258 152,80 zł	9 507,24 zł		6 913,34 zł	2 593,90 zł
Rehabilitacja poza siecią	144 307,35 zł	-0,15 zł	144 307,20 zł	134 988,30 zł	134 863,50 zł	124,80 zł		37,44 zł	87,36 zł
ASDK poza siecią	53 373,84 zł		53 373,84 zł	65 639,60 zł	53 127,36 zł	12 512,24 zł		12 512,24 zł	
POZ	367 816,59 zł		367 816,59 zł	367 816,59 zł	367 816,59 zł				
Świadczenia odrębnie kontraktowane	83 688,00 zł		83 688,00 zł	62 880,00 zł	62 880,00 zł				
RAZEM	9 504 220,19 zł	-96 451,90 zł	9 408 785,29 zł	10 788 499,88 zł	9 372 736,39 zł	1 415 763,49 zł	606 045,76 zł	67 829,42 zł	18 787,76 zł

(Źródło: SZOI)

Środki pozyskane z NFZ w 2017r. na podwyżki pielęgniarek

Rodzaj świadczeń	kontrakt styczeń-wrzesień 2017	kontrakt październik-grudzień 2017
Lecznictwo szpitalne	1 050 090,24 zł	611 764,20 zł
AOS	68 099,92 zł	
Rehabilitacja	92 567,28 zł	
ASDK	14 972,00 zł	
BUDZIK		39 072,00 zł
RAZEM	1 225 729,44 zł	650 836,20 zł

W porównaniu z rokiem 2016 wartość środków pozyskanych z NFZ na realizację zadań statutowych zwiększyła się o 18,9%. Zwiększenie finansowania NFZ związane było m.in. z:

1. Rozwojem chirurgii onkologicznej realizowanej w ramach świadczeń nielimitowanych oraz zwiększeniem ilości świadczeń realizowanych w ramach pakietów onkologicznych na pozostałych oddziałach zabiegowych. Wartość zrealizowanych w USK świadczeń, w zakresie pakietu onkologicznego wzrosła, w porównaniu z rokiem poprzednim o 319%, z kwoty 687 960,00zł w 2016 do 2 881 764,84 zł w roku 2017.
2. Zawarciem kontraktu na realizację świadczeń w zakresie rehabilitacji leczniczej „BUDZIK” dla dorosłych. Wartość kontraktu w tym zakresie wyniosła 1 173 785,60zł.
3. Zwiększeniem finansowania w rodzaju programy lekowe o 96%. Wartość kontraktu w tym zakresie wzrosła z 634 315,08zł w 2016r. do 1 242 730,66zł w 2017r..
4. Zwiększeniem stawki osobodnia na IP z 2 068zł w 2016r. do 2 886r. w 2017r. Kalkulacji ceny jednostki rozliczeniowej w Izbie Przyjęć dokonuje się z uwzględnieniem liczby pacjentów i rodzaju zrealizowanych procedur medycznych oraz procentowego udziału pacjentów przyjętych w trybie nagłym. Uzupełnienie danych w systemie w zakresie powyższych informacji pozwoliło uzyskać w 2017r. zwiększenie stawki ryczałtu dobowego o 40% i zwiększenie przychodów z tytułu świadczeń udzielonych na Izbie Przyjęć o 35%.
5. Waloryzacją świadczeń, czyli podniesieniem wyceny procedur medycznych w III i IV kw. 2017r.

Środki pozyskane z NFZ w latach 2016-2017

Rok	Zapłata do wysokości kontraktu NFZ	UGODY (świadczenia nielimitowane+wykonanie ponad limit)	ŁĄCZNIE ŚRODKI PRZYZNANE Z NFZ	% wzrost kontraktu w stosunku do roku poprzedniego
2016	32 837 216,11 zł	1 579 112,07 zł	34 416 328,10zł	
2017	37 992 558,51 zł	2 934 939,18 zł	40 927 497,76 zł	18,9%

(Źródło: Opracowanie własne)

Zgodnie z porozumieniem z dnia 23 września 2015 r. zawartym pomiędzy Ministrem Zdrowia, Prezesem NFZ oraz Ogólnopolskim Związkiem Zawodowym Pielęgniarek i Położnych i Naczelną Radą Pielęgniarek i Położnych, na mocy rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1146 i 1628), zapewniającego dodatkowe środki finansowe na świadczenia udzielane przez pielęgniarki i położne, w okresie styczeń - sierpień 2017r. realizowana była druga transza podwyżki, czyli 800 zł, natomiast od dnia 1 września 2017 r. trzecia transza podwyżki czyli 1200 zł. W związku z przedmiotowym rozporządzeniem wartość kontraktu w tym zakresie wzrosła w porównaniu z rokiem 2016 o 98,3%.

Środki pozyskane z NFZ na podwyżki pielęgniarek w latach 2016-2017

Rok	Wartość kontaktu z NFZ	% wzrostu
2016	946 514,18 zł	
2017	1 876 565,64	98,3%

(Źródło: Opracowanie własne)

GOSPODARKA KADROWA

Na dzień 31.12.2017 Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Olsztynie zatrudniał 474 osoby, w tym 58% stanowiło zatrudnienie na umowę o pracę, 40,1% umowy cywilno prawne i 1,9 umowy zlecenia.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017 r.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017r. w osobach			Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017r. w etatach		
umowa zlecenie	umowa o pracę	umowa cywilno-prawna	umowa zlecenie	umowa o pracę	umowa cywilno-prawna
9	275	190		267,71	

(Źródło: opracowanie własne)

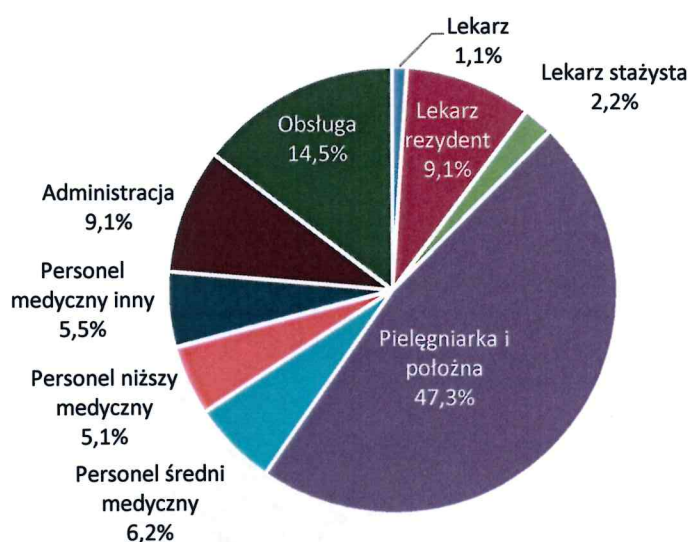
W zakresie umów o pracę największą grupę stanowiły umowy zawarte na realizację świadczeń pielęgniarских

Zestawienie zatrudnienia na podstawie umów o pracę na dzień 31.12.2017r.

Stanowisko	Liczba osób	Liczba etatów	% udział liczby zatrudnionych w całości zatrudnienia
Lekarz	3	2,5	1,1%
Lekarz rezydent	25	25	9,1%
Lekarz stażysta	6	6	2,2%
Pielęgniarka i położna	130	124,5	47,3%
Personel średni medyczny	17	17	6,2%
Personel niższy medyczny	14	14	5,1%
Personel medyczny inny	15	14,5	5,5%
Administracja	25	24,21	9,1%
Obsługa	40	40	14,5%
ŁĄCZNIE	275	267,71	100,0%

(Źródło: opracowanie własne)

Struktura zatrudnienia na podstawie umów o pracę na dzień 31.12.2017r.



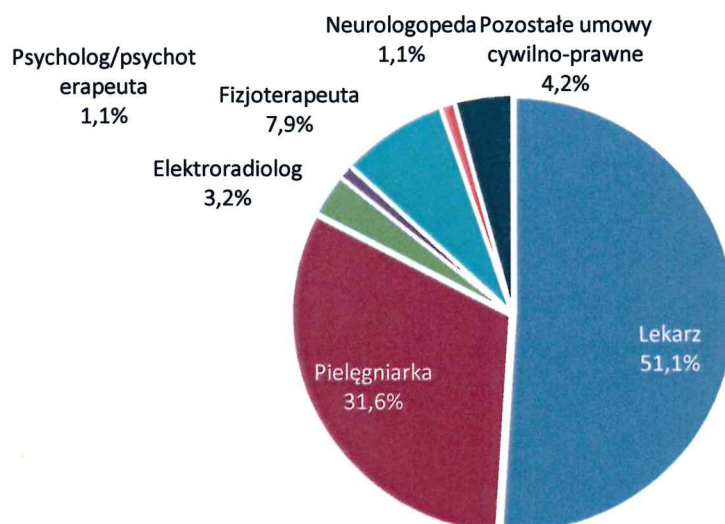
W grupie umów cywilno-prawnych największą grupę stanowiły umowy na realizację świadczeń lekarskich

Zestawienie zatrudnienia na podstawie umów cywilno-prawnych stan na dzień 31.12.2017 r.

Stanowisko	Liczba osób	Procentowy udział w całości zatrudnienia
Lekarz	97	51,1%
Pielęgniarka	60	31,6%
Elektroradiolog	6	3,2%
Psycholog/psychoterapeuta	2	1,1%
Fizjoterapeuta	15	7,9%
Neurologopeda	2	1,1%
Pozostałe umowy cywilno-prawne	8	4,2%
ŁĄCZNIE	190	100,0%

(Źródło: opracowanie własne)

Struktura zatrudnienia na podstawie umów cywilno-prawnych na dzień 31.12.2017r.



W porównaniu do roku 2016 zatrudnienie w USK, zawarte na podstawie umowy o pracę wzrosło o 7%. Analizując sytuację kadrową Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie w latach 2006-2017, w tym zakresie, można dostrzec wzrost zatrudnienia w grupie pielęgniarek i położnych oraz niższego personelu medycznego. W 2017r. możliwość odbywania stażu w USK uzyskało dodatkowo 5 lekarzy.

W porównaniu do roku 2016 zatrudnienie w USK, zawarte na podstawie umowy cywilno-prawnej wzrosło o 7,3%. Analizując sytuację kadrową Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie w latach 2006-2017, w tym zakresie, można dostrzec największy wzrost zatrudnienia w grupie pielęgniarek i położnych 9,1% oraz lekarzy – 7,8%.

Liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w latach 2016-2017

Stanowisko	Liczba osób			Liczba etatów	
	2016	2017	% wzrostu/spadku	2016	2017
Lekarz	4	3	-25,0%	3,5	2,5
Lekarz rezydent	25	25		25	25
Lekarz stażysta	1	6	500,0%	1	6
Pielęgniarka i położna	120	130	8,3%	113,50	124,5
Personel średni medyczny	17	17		17	17
Personel niższy medyczny	9	14	55,6%	9	14
Personel medyczny inny	15	15		15	14,5
Administracja	26	25	-3,8%	25,083	24,21
Obsługa	40	40		40	40
ŁĄCZNIE	257	275	7,0%	252,083	267,71

(Źródło: opracowanie własne)

Liczba zatrudnionych na umowy cywilno prawne w latach 2016-2017

Stanowisko	2016	2017	% wzrostu/spadku
Lekarz	90	97	7,8%
Pielęgniarki	55	60	9,1%
Personel medyczny inny	32	33	3,1%
ŁĄCZNIE	177	190	7,3%

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH I ZAOPATRZENIA DOTYCZĄCE PRZEPROWADZONYCH POSTĘPOWAŃ O ZAMÓWIENIA PUBLICZNE W UNIWERSYTECKIM SZPITALU KLINICZNYM W OLSZTYNIE W ROKU 2017

Zamówienia Publiczne i Zaopatrzenie w roku 2017 działały w oparciu o obowiązujące przepisy prawa krajowego oraz prawa Unii Europejskiej. Postępowania wszczynane były na wnioski komórek organizacyjnych. Po uzyskaniu akceptacji Dyrektora Szpitala przeprowadzono postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.).

Przeprowadzono następujące rodzaje zamówień, w których udzielono zamówienia:

- zamówienia udzielone z wyłączeniem procedur określonych przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych (zamówienia, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4.8 ustawy P.z.p.).
- zamówienia klasyczne o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty, o której mowa w art. 4.8 ustawy Prawo zamówień publicznych, i mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych.
- zamówienia o wartości równej lub przekraczającej kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych



Zamówienia Publiczne i Zaopatrzenie w roku 2017 prowadziły zamówienia z wyłączeniem procedur określonych przepisami ustawy na podstawie, których zostały udzielone zamówienia (zamówienia, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4.8 ustawy Prawo zamówień publicznych) na łączną kwotę **2.689.911,39 zł netto**.

Uproszczone procedury przeprowadzano w formie zapytań ofertowych, w wyniku których podpisane zostały umowy o zamówienie publiczne. Wszystkie postępowania przeprowadzono w trybie najbardziej konkurencyjnym, a co za tym idzie najbardziej korzystnym dla Szpitala.

Zamówienia Publiczne i Zaopatrzenie w roku 2017 prowadziły procedury o zamówienia publiczne na podstawie, których zostały udzielone zamówienia klasyczne o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty, o której mowa w art. 4.8 ustawy Prawo zamówień publicznych i mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy, na łączną kwotę **2.312.048,24 zł netto**. Udzielono **18 zamówień**.

W ujęciu tematycznym przedstawiają się one następująco:

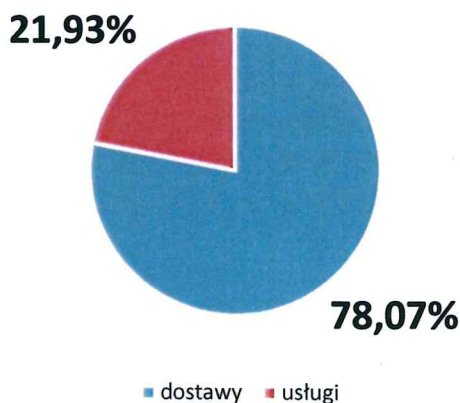
DOSTAWY

12 – zamówień na łączną kwotę 1.805.125,24 zł netto. w trybie przetargu nieograniczonego oraz wolnej ręki.

USŁUGI

6 – zamówień na łączną kwotę 506.923,00 zł netto. w trybie przetargu nieograniczonego oraz wolnej ręki.

Procentowy udział zrealizowanych zamówień
zgodnie z PZP w ujęciu tematycznym



Zamówienia Publiczne i Zaopatrzenie w roku 2017 prowadziły procedury o zamówienia publiczne na podstawie, których zostały udzielone zamówienia klasyczne o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty, o której mowa w art. Na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy, na łączną kwotę **37.038.557,70 zł netto**. Udzielono **17 zamówień**.

W ujęciu tematycznym przedstawiają się one następująco:

DOSTAWY

17 – zamówień na łączną kwotę 37.038.557,70 zł netto. w trybie przetargu nieograniczonego oraz wolnej ręki.

Wszystkie postępowania przeprowadzono w trybach przewidzianych ustawą Prawo zamówień publicznych, w znacznej większości na podstawie art. 10.1 w trybie przetargu nieograniczonego.

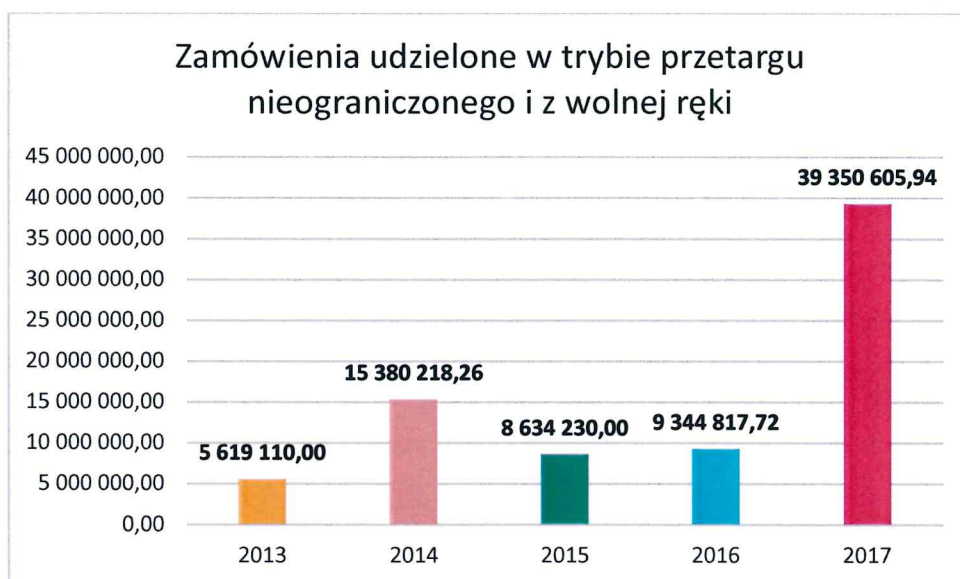
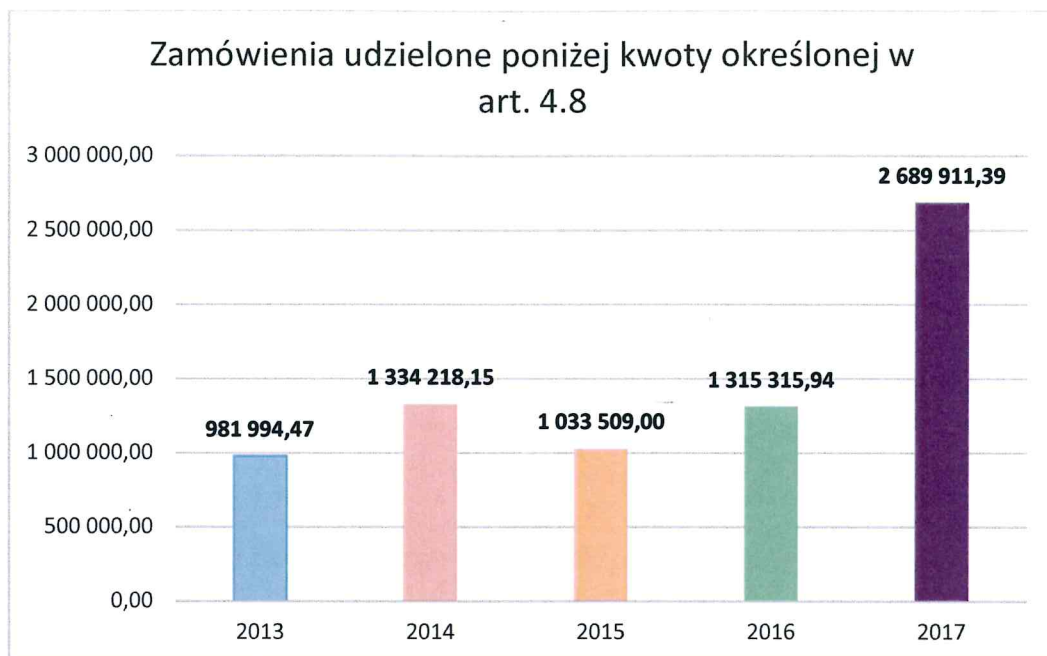
Postępowaniami został objęty cały szeroko rozumiany proces zaopatrzenia Szpitala a więc zaopatrzenia między innymi w podstawowy sprzęt medyczny, materiały opatrunkowe, leki, zakup aparatury medycznej, oraz usługi w zakresie utylizacji odpadów medycznych, serwisu wraz z naprawą sprzętu medycznego, przygotowywania i dostarczania posiłków dla pacjentów oraz zakup aparatury medycznej ze środków finansowych pochodzących z dotacji Ministerstwa Zdrowia w części 46 – Zdrowie

W ramach postępowań nie objętych przepisami Prawo zamówień publicznych przeprowadzono również konkurs ofert na badanie sprawozdania finansowego za rok 2017.

Łączna wartość wszystkich udzielonych w 2017 roku zamówień wyniosła

42.040.517,33 zł netto.

Poniżej przedstawiono porównanie udzielonych zamówień zgodnie z art. 4.8 u.P.z.p w roku 2013, 2014, 2015, 2016 i 2017 oraz porównanie udzielonych zamówień w trybie przetargowym i z wolnej ręki.



Zamówienia Publiczne i Zaopatrzenie w roku 2017 zajmowały się również bezpośrednimi zakupami zaopatrzeniowymi i ich dystrybucją do komórek organizacyjnych Szpitala. Większość dostaw oparta była na umowach zawartych w wyniku postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Postępowania o udzielanie zamówień publicznych kontrolowane były raz w roku przez Organ Założycielski. W roku sprawozdawczym i poprzednim nie zostały zarejestrowane uchybienia dotyczące prowadzonych postępowań.



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

OPINIA
I
RAPORT
NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO
REWIDENTA

**SPRAWOZDANIE
Z BADANIA ROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2017 ROK**

**Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego
ul. Warszawska 30
10-082 Olsztyn**

WARSZAWA, DNIA 08.06.2018 R.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Senatu Uniwersytetu Warmińsko – Mazurskiego i Dyrektora Szpitala

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego
**Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego, będącego Samodzielnym Publicznym Zakładem
Opieki Zdrowotnej z siedzibą Olsztynie, ul. Warszawska 30, 10-082 Olsztyn, na które
składają się:**

- a. bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 53 081 765, 39 zł;
- b. rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zysk netto w kwocie 182 931, 05 zł;
- c. zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o 182 931,05 zł;
- d. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o 723 455, 76zł;
- e. informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia .

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Dyrektor SPZOZ jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz. 395 („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem jednostki. Dyrektor SPZOZ jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia



sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Dyrektor SP ZOZ jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

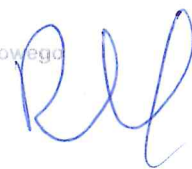
Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2043/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 05.03.2018r.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki)



rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

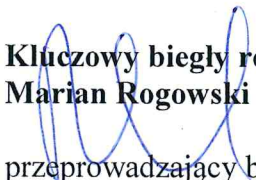
Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017 r., oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem jednostki.


Kluczowy biegły rewident nr 3408
Marian Rogowski

przeprowadzający badanie w imieniu

„BILANS – REWID – STANDARD”
Biegli Rewidenci i Doradcy Finansowi sp. z o.o.
ul. Opinogórska 4 lok. 35, 04-039 Warszawa
Firma audytorska nr 3511

Warszawa, dnia 08.06.2018 r.



Uniwersytecki Szpital Kliniczny
w Olsztynie
10-082 Olsztyn, ul. Warszawska 30
tel. 89 524-53-50
Regon 280314632 NIP 739-369-67-39

OPINIA RADY SPOŁECZNEJ

Uchwała Nr 28/III/2018
Rady Społecznej
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie
z 18.06.2018 r.

w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej rocznego sprawozdania finansowego,
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie
za okres 1.01.2017 r.-31.12.2017 r.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018, poz. 160, z późn. zm.) oraz § 10 pkt 2 lit b Regulaminu Rady Społecznej Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie, stanowiącego załącznik do Uchwały Nr 1/III/2016 z 5 grudnia 2016 r., uchwala się co następuje:

§ 1.

Rada Społeczna Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie pozytywnie opiniuje roczne sprawozdanie finansowe Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Zysk netto za rok 2017 w kwocie 182 931,05 zalicza się na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sekretarz Rady Społecznej

dr hab. n. med. Joanna Wojtkiewicz, prof. UWM

z-ca Przewodniczącego Rady Społecznej

mgr Andrzej Błaszczyk

Za zgodność
z oryginałem
20 CZE. 2018

ASYSTENT DYREKTORA
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Olsztynie
Piotr Dudka