

# Uzasadnienie zmian w I korekcie planu finansowego USK w Olsztynie na 2022 roku.

## 1. Przychody

Zmniejszenie przychodów ogółem o kwotę **84 470,00** złotych wynika ze:

- wzrostu przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych tj. podniesienie finansowania kontraktu na 2022 roku przez Narodowy Fundusz Zdrowia (+1 009 739,00 zł). Zwiększenie wyceny punktów w ryczałcie szpitala.
- spadku przychodu z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu dodatku COVID na skutek zamknięcia oddziału Covid od dnia 17.03.2022 r. (- 2 400 000,00 zł)
- wzrostu przychodu w pozycji pozostałych przychodów operacyjnych z tytułu finansowania dotacją zakupów inwestycyjnych (odpisy proporcjonalne do amortyzacji) (+ 1 313 918,00 zł)
- spadku przychodów finansowych z powodu niskiej stopy procentowej lokowanych depozytów (-8 127,00 zł)

## 2. Koszty

Zmniejszenie kosztów ogółem o kwotę **4 251 670,00** złotych wynika ze:

### ▪ Zmniejszenia kosztów o kwotę **5 096 426,00 zł** ,w tym:

- zakup leków i sprzętu jednorazowego, zmniejszenie kosztów na skutek racjonalizacji polityki lekowej i zapasów aptecznych ( - 1 270 000,00 zł),
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia, zmniejszenie kosztów z powodu kontroli zużycia ( - 32 480,00 zł),
- zakup energii cieplnej, zmniejszenie kosztów z tytułu spadku stawki VAT – tarcza antyinflacyjna ( - 100 000,00 zł),
- zakup procedur medycznych, zmniejszenie kosztów badań diagnostycznych na skutek wprowadzonych zmian optymalizujących koszty ( - 957 940,00 zł),
- zakup usług kontraktów medycznych, zmniejszenie kosztów w wyniku racjonalizacji czasu pracy na oddziałach ( - 1 500 000,00 zł),
- zakup usług napraw sprzętu medycznego i urządzeń, spadek awaryjności sprzętów ( - 100 000,00 zł),
- zakup wyżywienia, spadek w związku z zamknięciem oddziału COVID ( - 50 000,00 zł),
- zakup usług pozostałych, spadek z tytułu ograniczenia wykonywania usług obcych na zewnątrz ( -150 000,00 zł),
- pozostałe podatki i opłaty, zmniejszenie opłat z tytułu VAT od importu usług ( -7 847,00 zł),
- koszty wynagrodzeń z tytułu umów o pracę, ograniczenie kosztów na skutek zmian organizacyjnych szpitala (-326 324,00 zł),
- koszty świadczeń na rzecz pracowników-składki z tytułu ubezpieczeń społecznych, ograniczenie kosztów na skutek zmian organizacyjnych szpitala (-167 199,00 zł),
- ubezpieczenie placówki, ograniczenie kosztów w ubezpieczeniach majątkowych, brak szkodowości w poprzednich latach ( -57 655,00 zł),

- **Zwiększenia kosztów o kwotę 844 756,00 zł , w tym:**
  - Koszty finansowe, wzrost odsetek i prowizji z tytułu uruchomienia kredytu ratalnego (+249 907,00 zł),
  - pozostałe koszty operacyjne, zwiększenie z tytułu rezerw na szkody medyczne (+594 849,00 zł).

DYREKTOR  
UNIWERSYTECKIEGO SZPITALA KLINICZNEGO  
W OLSZTYNIE  
*Młowski*  
Maciej Kamiński

## I korekta planu finansowego na 2022 rok

L.p.	Treść	Plan na 2022r.	zwiększenia/zmniejszenia	Plan na 2022 r. po korekcie
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>89 130 000,00 zł</b>	<b>-84 470,00 zł</b>	<b>89 045 530,00 zł</b>
1.	Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	73 800 000,00 zł	-1 390 261,00 zł	72 409 739,00 zł
1.1	Narodowego Funduszu Zdrowia	65 500 000,00 zł	1 009 739,00 zł	66 509 739,00 zł
1.2	Narodowego Funduszu Zdrowia-dodatek Covid	4 500 000,00 zł	-2 400 000,00 zł	2 100 000,00 zł
1.3	Pozostałych odbiorców	800 000,00 zł	- zł	800 000,00 zł
1.4	Refundacja wynagrodzeń lekarzy	3 000 000,00 zł	- zł	3 000 000,00 zł
2.	Badania kliniczne, naukowe	10 000,00 zł	- zł	10 000,00 zł
3.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług niemedycejskich	800 000,00 zł	- zł	800 000,00 zł
4.	Pozostałe przychody operacyjne	14 500 000,00 zł	1 313 918,00 zł	15 813 918,00 zł
5.	Przychody finansowe	20 000,00 zł	8 127,00 zł	28 127,00 zł
6.	Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	0,00 zł
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM (A+B+C)</b>	<b>94 750 800,00 zł</b>	<b>4 251 670,00 zł</b>	<b>90 499 130,00 zł</b>
<b>A.</b>	<b>Koszty rodzajowe</b>	<b>92 350 800,00 zł</b>	<b>5 096 426,00 zł</b>	<b>87 254 374,00 zł</b>
1.	Zużycie materiałów	12 640 000,00 zł	1 302 480,00 zł	11 337 520,00 zł
1.1	Leki i sprzęt jednorazowy	9 800 000,00 zł	1 270 000,00 zł	8 530 000,00 zł
1.2	Materiały wszczepienne	1 500 000,00 zł	- zł	1 500 000,00 zł
1.3	Materiały do badań diagnostycznych, krew	450 000,00 zł	- zł	450 000,00 zł
1.4	Drobny sprzęt medyczny	30 000,00 zł	- zł	30 000,00 zł
1.5	Materiały do sprzętu medycznego	120 000,00 zł	- zł	120 000,00 zł
1.6	Pościel, bielizna, odzież pacjenta	15 000,00 zł	- zł	15 000,00 zł
1.7	Materiały biurowe, wyposażenie	150 000,00 zł	32 480,00 zł	117 520,00 zł
1.8	Środki czystości i dezynfekcyjne	420 000,00 zł	- zł	420 000,00 zł
1.9	Narzędzia i sprzęt gospodarczy	10 000,00 zł	- zł	10 000,00 zł
1.10	Materiały techniczne	60 000,00 zł	- zł	60 000,00 zł
1.11	Paliwo i materiały do konserwacji	5 000,00 zł	- zł	5 000,00 zł
1.12	Pozostałe materiały wyżej nie wymienione	80 000,00 zł	- zł	80 000,00 zł
2.	Zużycie energii	1 135 000,00 zł	100 000,00 zł	1 035 000,00 zł
2.1	Energia elektryczna	475 000,00 zł	- zł	475 000,00 zł
2.2	Energia ciepła	600 000,00 zł	100 000,00 zł	500 000,00 zł
2.3	Woda i ścieki	60 000,00 zł	- zł	60 000,00 zł
3.	Usługi obce	30 979 000,00 zł	2 907 940,00 zł	28 071 060,00 zł
3.1	Zakup procedur medycznych, w tym:	27 100 000,00 zł	2 457 940,00 zł	24 642 060,00 zł
3.1.1	kontrakty personelu medycznego	23 900 000,00 zł	1 500 000,00 zł	22 400 000,00 zł
3.2	Usługi transportowe (z transportem sanitarnym)	650 000,00 zł	150 000,00 zł	500 000,00 zł
3.3	Naprawy sprzętu medycznego i urządzeń, konserwacje	510 000,00 zł	100 000,00 zł	410 000,00 zł
3.4	Usługi telekomunikacyjne	7 000,00 zł	- zł	7 000,00 zł
3.5	Usługi pocztowe	40 000,00 zł	- zł	40 000,00 zł
3.6	Remonty budynków, pomieszczeń	30 000,00 zł	- zł	30 000,00 zł
3.7	Najem, dzierżawa, leasing	65 000,00 zł	- zł	65 000,00 zł
3.8	Koszty żywienia	650 000,00 zł	50 000,00 zł	600 000,00 zł
3.9	Oplaty bankowe	2 000,00 zł	- zł	2 000,00 zł
3.10	Usługi komunalne (użytkowanie)	650 000,00 zł	- zł	650 000,00 zł
3.11	Usługi pralnicze	380 000,00 zł	- zł	380 000,00 zł
3.12	Legalizacje, przeglądy, naprawy samochodów	5 000,00 zł	- zł	5 000,00 zł
3.13	Usługi informatyczne	250 000,00 zł	- zł	250 000,00 zł
3.14	Usługa ochrony mienia	80 000,00 zł	- zł	80 000,00 zł
3.15	Usługi prawnicze	10 000,00 zł	- zł	10 000,00 zł
3.16	Pozostałe usługi wyżej nie wymienione	550 000,00 zł	150 000,00 zł	400 000,00 zł
4.	Podatki i opłaty	106 000,00 zł	7 847,00 zł	98 153,00 zł
4.1	Od nieruchomości i środków transportu	75 000,00 zł	- zł	75 000,00 zł
4.2	Oplaty skarbowe, sądowe i notarialne	1 000,00 zł	- zł	1 000,00 zł
4.3	Pozostałe podatki i opłaty wyżej nie wymienione	30 000,00 zł	7 847,00 zł	22 153,00 zł
5.	Wynagrodzenia	28 980 000,00 zł	326 324,00 zł	28 653 676,00 zł
5.1	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	25 800 000,00 zł	326 324,00 zł	25 473 676,00 zł
5.3	Pozostałe wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło	950 000,00 zł	- zł	950 000,00 zł
5.4	Odprawy	110 000,00 zł	- zł	110 000,00 zł
5.5	Nagrody jubileuszowe	250 000,00 zł	- zł	250 000,00 zł
5.6	Ekwiwalent za urlop	70 000,00 zł	- zł	70 000,00 zł
5.7	Premie, nagrody	100 000,00 zł	- zł	100 000,00 zł
5.8	inne (dyżury, nadgodziny)	1 700 000,00 zł	- zł	1 700 000,00 zł
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	6 072 800,00 zł	167 199,00 zł	5 905 601,00 zł
6.1	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	4 640 000,00 zł	167 199,00 zł	4 472 801,00 zł
6.2	Składki na Fundusz Pracy	500 000,00 zł	- zł	500 000,00 zł
6.3	Odpis na ZFŚS	582 800,00 zł	- zł	582 800,00 zł
6.4	Szkolenia, opłaty za kształcenie, doskonalenie zawodowe	20 000,00 zł	- zł	20 000,00 zł
6.5	Pozostałe świadczenia (świadczenia rzeczowe BHP)	260 000,00 zł	- zł	260 000,00 zł
6.6	Pracownicze Plany Kapitałowe	70 000,00 zł	- zł	70 000,00 zł
7.	Amortyzacja	12 000 000,00 zł	226 981,00 zł	11 773 019,00 zł
8.	Pozostałe koszty	438 000,00 zł	57 655,00 zł	380 345,00 zł
8.1	Ubezpieczenia placówki	400 000,00 zł	57 655,00 zł	342 345,00 zł
8.2	Podróże służbowe	5 000,00 zł	- zł	5 000,00 zł
8.3	Ryczałt na używanie wł. środków lok. w celach służbowych	5 000,00 zł	- zł	5 000,00 zł
8.4	Reprezentacja i reklama	3 000,00 zł	- zł	3 000,00 zł
8.5	Pozostałe koszty wyżej nie wymienione	25 000,00 zł	- zł	25 000,00 zł
<b>B.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>400 000,00 zł</b>	<b>249 907,00 zł</b>	<b>649 907,00 zł</b>
<b>C.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 000 000,00 zł</b>	<b>594 849,00 zł</b>	<b>2 594 849,00 zł</b>
<b>III.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY (I-II)</b>	<b>5 620 800,00 zł</b>	<b>4 167 200,00 zł</b>	<b>-1 453 600,00 zł</b>