

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2024 ROK

Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 4 Lublinie

20-090 Lublin, ul. Dra K. Jaczewskiego 8

NIP 712-241-09-26 REGON 000288751

I. PODSTAWA PRAWNA:

Art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U.2022 poz.633)

II. INFORMACJE PODSTAWOWE

Nazwa	Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie
Forma prawna	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Podmiot tworzący	Uniwersytet Medyczny w Lublinie
Organ nadzorujący	Uniwersytet Medyczny w Lublinie
Czas trwania	nieoznaczony
Kraj, siedziba	Polska, 20-090 Lublin, ul. Jaczewskiego 8
REGON	000288751
NIP	712-241-09-26
Organ rejestrowy	Sąd Rejonowy Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer rejestru	0000004937
Data pierwszego wpisu	30 marca 2001 roku
Podstawa prawna działalności	Statut uchwalony przez Senat Uniwersytetu Medycznego dnia 13 grudnia 2017
Fundusz założycielski	67 855 813,15 PLN (31.12.2024)
Fundusz własny	-51 645 925,29 PLN (31.12.2024)
Organy szpitala	Dyrektor Naczelny Rada Społeczna Szpitala
Nazwa organu reprezentującego	Kierownik Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Kierownik jednostki	Dyrektor Naczelny
Główny przedmiot działalności wg KRS	PKD: 86.10.Z – Działalność szpitali

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2024 Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dn. 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2024 przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom, wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

III. OPIS SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA ROK OBROTOWY 2024

Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie (USK Nr 4) w 2024 roku zrealizował wszystkie zadania określone w statucie placówki: dydaktyczno-naukowe, medyczne oraz pozamedyczne.

W ramach tych zadań Szpital udzielił 202,2 tys. porad specjalistycznych (w porównaniu do 2023 roku wzrost o ponad 24 tys., co stanowi wzrost o 13%).

W oddziałach szpitalnych hospitalizowano 55,3 tys. pacjentów (wzrost o 6%), wykonano 26,8 tys. zabiegów operacyjnych, 12,6 tys. dializ, liczba urodzonych noworodków to 1,7 tys. (spadek o 11%).

Średni czas pobytu w Szpitalu na oddziałach klinicznych wynosił 5,53 dni przy jednoczesnym obciążeniu łóżek na poziomie 98,2% (6,02 za rok 2023 przy obciążeniu 95,59%). Na oddziałach noworodkowych średni czas pobytu wyniósł 7 dni przy obciążeniu na poziomie 69,63%.

Zaplanowany do realizacji na rok 2024 kontrakt z NFZ wynosił 973 mPLN, w tym ryczałt 436 mPLN.

Szpital zrealizował świadczenia na rzecz NFZ ogółem w wysokości 1 014,8 mPLN (104% planu), w tym ryczałt w wysokości 444 mPLN (102% planu).

Pozostałe świadczenia wg planu z NFZ w wysokości 537 mPLN wykonano w wysokości 570,8 mPLN (102%).

Poniższa **Tabela 1** prezentuje szczegółowe rozliczenie umów z NFZ za 2024 rok.

Tabela 1 prezentuje realizację kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2024 roku (kPLN).

WYSZCZEGÓLNIENIE	OKRES FINANS. / LICZBA MIESIĘCY /	PLAN NFZ	WYKONANIE	% WYKONANIA PLANU	WYKONANIE		ZAFAKTUROWANIE /Z UWZG. 1,72; 1,84, 1,01, 1,015 DLA RYCZAŁTU/ POWIĘKSZONE O FUNDUSZ MEDYCZNY	NIEZAFAKTUROWANE WYKONANIE	NIEZAFAKTUROWANE WYKONANIE, (POZA PAKIET, RDTL, SOR UE, SUBSTANCJE, PODANIA/2, NIELIMITOWANE, GENETYKA, TROMBEKTOMIA, DIALIZA	NIEZAFAKTUROWANE WYKONANIE BEZ NIELIMITOWANYCH I SUBSTANCJI	SZACOWANE PRAWDOPODOBIEŃSTWO ODYSKANIA	PRAWDOPODOBIEŃSTWO BRAKU ZAPŁATY - UTWORZONY ODPIS		
					W TYM: NIEZWERYFIKOWANE/ZAKWEST. PRZEZ NFZ	WYKONANIE DO ROZLICZENIA NFZ								
RYCZAŁT	1.Ryczałt	12	436 145	444 100	102%	12	444 088	7 955	436 145	0	0	0	0	
	RYCZAŁT łącznie:		436 145	444 100	102%	12	444 088	7 955	436 145	0	0	0	0	
Limitowane	Leczenie Szpitalne	1.Poza pakiet	12	9 542	10 143	106%	0	10 143	602	9 482	662	662	662	0
		4.Endoprotezy	12	16 840	16 873	100%	0	16 873	34	16 828	45	0	45	32
		7.RDTL	12	5 129	5 129	100%	0	5 129	0	5 129	0	0	0	0
		16.SOR	12	23 655	23 655	100%	0	23 655	0	23 655	0	0	0	0
		17.SOR UE	12	245	245	100%	0	245	0	245	0	0	0	0
		Nowe Wyodrębnione z ryczałtu	12	39 345	42 438	108%	0	42 438	3 093	39 165	3 272	0	3 272	2 618
		5.Substancje	12	3 237	3 225	100%	0	3 225	-11	3 225	0	0	0	0
	Leczenie Szpitalne - Chemioterapia	6.Podania	12	6 582	6 553	100%	0	6 553	-29	6 553	0	0	0	0
		5.Substancje	12	142 016	148 845	105%	0	148 845	6 829	141 907	6 939	6 939	0	0
	Leczenie Szpitalne - Programy Zdrowotne Lekowe	6.Podania	12	15 960	16 667	104%	0	16 667	707	15 959	709	354	709	709
		2.Zabiegi wysokospec.	12	27 479	31 505	115%	0	31 505	4 026	27 209	4 296	0	4 296	4 296
	Leczenie Szpitalne - Świadczenia Wysokospecjalistyczne	12.Rehabilitacja stacjonarna	12	3 469	3 469	100%	0	3 469	0	3 469	0	0	0	0
		13.Rehabilitacja	12	3 128	3 128	100%	4	3 124	0	3 124	4	0	4	0
	Rehabilitacja Lecznicza	8.PET	12	15 774	15 774	100%	0	15 774	0	15 774	0	0	0	0
		11.Badania izotopowe, terapia izotopowa	12	1 649	2 144	130%	0	2 144	495	1 636	508	0	508	0
Nowe Wyodrębnione z ryczałtu		12	13 543	14 414	106%	21	14 393	871	13 496	918	0	918	843	
Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie	6.Porady	12	26 694	30 400	114%	0	30 400	3 707	26 692	3 709	3 709	0	0	
	1.Pakiet onkologiczny	12	98	134	136%	0	134	36	97	37	37	0	0	
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	10.Badania Medycyny Nuklearnej	12	1 323	1 321	100%	0	1 321	-2	1 321	0	0	0	0	
	7.TK	12	10 089	10 771	107%	0	10 771	682	10 089	682	682	0	0	
	8.MR	12	5 687	6 213	109%	0	6 213	526	5 687	527	527	0	0	
	9.Gastroskopia, Kolonoskopia	12	1 474	1 803	122%	0	1 803	328	1 474	329	329	0	0	
Leczenie Szpitalne	1.Pakiet onkologiczny	12	46 989	51 286	109%	0	51 286	4 296	46 838	4 447	4 447	0	0	
	2.Zawały	12	4 507	4 788	106%	0	4 788	281	4 505	283	283	0	0	
	3.Porody	12	49 331	52 136	106%	0	52 136	2 805	49 323	2 813	2 813	0	0	
	4.Przeszczepy	12	3 035	3 079	101%	0	3 079	44	2 998	81	81	0	0	
	5.< 18 r.ż.	12	2 678	3 204	120%	0	3 204	526	2 537	668	668	0	0	
	Nowe Wyodrębnione z ryczałtu	12	10 743	12 886	120%	0	12 886	2 143	10 743	2 143	2 143	0	0	
	Robotyka	12	3 553	3 979	112%	0	3 979	427	3 509	470	470	0	0	
Rehabilitacja Lecznicza	11.Rehabilitacja	12	229	229	100%	0	229	0	229	0	0	0	0	
Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie	5.< 18 r.ż.	12	2 657	2 657	100%	0	2 657	0	2 657	1	1	0	0	
KOMPLEKSOWA OPIEKA PO ZAWALE SERCA	Kos zawał	12	6 532	7 149	109%	2	7 147	616	6 532	616	616	0	0	
WYODRĘBNIONE SUMA:			503 211	536 243	107%	27	536 216	33 031	502 084	34 158	24 760	10 414	9 159	1 255
PSZ SUMA		12	939 356	980 343	104%	39	980 304	40 986	938 229	34 158	24 760	10 414	9 159	1 255



WYSZCZEGÓLNIENIE	OKRES FINANS. /LICZBA MIESIĘCY/	PLAN NFZ	WYKONANIE	% WYKONANIA PLANU	WYKONANIE		WYKONANIE DO ROZLICZENIA NFZ	NADWYKONANIE/ NIEWYKONANIE	ZAFAKTUROWANE /Z UWZG. 1,72; 1,84, 1,01, 1,015 DLA RYCZAŁTU/ POWIĘKSZONE O FUNDUSZ MEDYCZNY	NIEZAFAKTUROWANE WYKONANIE	NIEZAFAKTUROWANE WYKONANIE, (POZA PAKIET, RDTL, SOR UE, SUBSTANCJE, PODANIA/2, NIELIMITOWANE, GENETYKA, TROMBEKTOMIA, DIALIZA	NIEZAFAKTUROWANE WYKONANIE BEZ NIELIMITOWANYCH I SUBSTANCJI	SZACOWANE PRAWDOPODOBIEŃSTWO ODYSKANIA	PRAWDOPODOBIEŃSTWO BRAKU ZAPŁATY - UTWORZONY ODPIS	
					W TYM: NIEZWERYFIKOWANE/ZAKWEST. PRZEZ NFZ										
Limitowane	Leczenia Szpitalne - Programy Lekowe PL_1	5.Substancje	12	2 114	2 343	111%	0	2 343	229	2 088	255	255	0	0	0
		6.Podania	12	221	344	155%	0	344	123	218	126	63	126	126	0
	Leczenia Szpitalne - Programy Lekowe PL_2	5.Substancje	12	5 194	5 470	105%	0	5 470	277	5 156	314	314	0	0	0
		6.Podania	12	300	446	148%	0	446	146	298	148	74	148	148	0
	Podstawowa Opieka Zdrowotna - świadczenia poz,pielęgniarki poz, położnej poz	19.POZ	12	2 056	2 056	100%		2 056	0	2 056	0	0	0	0	0
	Rehabilitacja Lecznicza	13.Rehabilitacja	12	176	176	100%	0	176	0	176	0	0	0	0	0
		14.Zakład Fizjoterapii	12	3 209	3 209	100%	0	3 209	0	3 209	0	0	0	0	0
	Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie	9.Dializa	2	349	349	100%	0	349	0	349	0	0	0	0	0
			10	2 326	2 326	100%	0	2 326	0	2 326	0	0	0	0	0
		10.Hemodializa	12	8 028	8 028	100%	0	8 028	0	8 028	0	0	0	0	0
	Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie_Genetyka	20.Genetyka	12	489	486	99%	0	486	-3	486	0	0	0	0	0
	Świadczenie zdrowotne - Dobry positek w szpitalu	20. Dobry positek	12	5 057	5 056	100%	1	5 055	-1	5 055	1	0	1	0	1
	Trombektomia	15.Trombektomia	6	3 129	3 129	100%		3 129	0	3 129	0	0	0	0	0
KOWZS	41 KOWZS	-	29	29	100%	0	29	0	29	0	0	0	0	0	
CER	44 CER	-	26	0	0%		0	-26	0	0	0	0	0	0	
Nielimitowane	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	6.Porady	12	176	176	100%	0	176	0	176	0	0	0	0	0
	Rehabilitacja Lecznicza	11.Rehabilitacja	12	219	219	100%	0	219	0	219	0	0	0	0	0
	Profilaktyka	18.Szyjka	2	4	4	100%		4	0	4	0	0	0	0	0
			10	19	19	100%		19	0	19	0	0	0	0	0
		18.Jelito	2	22	22	96%		22	-1	22	0	0	0	0	0
10			318	318	100%		318	0	318	0	0	0	0	0	
18. Prenatalne	10	334	334	100%		334	0	334	0	0	0	0	0		
POZA PSZ SUMA:			33 797	34 539	102%	1	34 538	742	33 695	844	706	275	274	1	
NFZ SUMA:			973 154	1 014 882	104%	40	1 014 842	41 729	971 925	35 003	25 467	10 689	9 433	1 256	



Wartość nadwykonanych i niezafakturowanych świadczeń na koniec roku wyniosła 35 003 kPLN, w tym:

- świadczenia nielimitowane – 16 806 kPLN,
- świadczenia limitowane – 18 196 kPLN,

W ramach świadczeń limitowanych największe wartości stanowią:

- substancje w PL i chemioterapii – 7 507 kPLN,
- wysokospecjalistyka – 4 296 kPLN,
- podania – 983 kPLN,
- robotyka – 470 kPLN,
- pozostałe limitowane – 4 940 kPLN.

Nadwykonanie ryczaftu to wartość 7 955 kPLN.

W marcu 2025 roku NFZ opublikował komunikat, w którym podał ogólne zasady rozliczania nadwykonań za rok 2024. Komunikat potwierdzał, że w pierwszej kolejności uznane i zapłacone zostaną wszystkie nadwykonane świadczenia nielimitowane. W 100% uznane zostaną również substancje w programach lekowych, pomimo, że są to świadczenia limitowane, dla NFZ są świadczeniami priorytetowymi, dlatego też zostaną potraktowane jak świadczenia nielimitowane.

W dalszej kolejności finansowane będą pozostałe nadwykonane świadczenia limitowane, jednak nie wszystkie po cenie nominalnej, niektóre po cenie stanowiącej 70%, 60% lub 50% ceny nominalnej. Gwarancję 100% ceny otrzymały m.in:

- świadczenia diagnostyki onkologicznej i leczenia onkologicznego,
- podanie leków w programach lekowych i chemioterapii,
- świadczenia dializoterapii,
- żywienie dojelitowe i pozajelitowe,
- programy pilotażowe.

W zakresie nadwykonania ryczaftu NFZ przekazał informacje, że nie będą one regulowane.

Biorąc pod uwagę przekazane przez NFZ zasady finansowania nadwykonań Szpital zaliczył do przychodów wszystkie nadwykonane świadczenia (z wyjątkiem ryczaftowych), czyli wartość 35 003 kPLN, natomiast na nadwykonania w świadczeniach limitowanych innych niż substancje w PL utworzono odpis aktualizacyjny w wysokości 1 255 kPLN, na wartość świadczeń, które nie będą przeliczane w 100% po cenie nominalnej.

Dynamikę podstawowych wskaźników statystyki medycznej w okresie 2022 – 2024 przedstawia **tabela 2**.

Tabela 2 wybrane wskaźniki statystyki medycznej za lata 2022-2024.

NAZWA ODDZIAŁU	WSKAŹNIK WYKORZYSTANIA ŁÓŻEK (%)					LICZBA ZAKOŃCZONYCH HOSPITALIZACJI					ŚREDNI OKRES POBYTU - DNI				
	2022	2023	2024	2024 - 2022	2024 - 2023	2022	2023	2024	2024 / 2022	2024 - 2023	2022	2023	2024	2024 - 2022	2024 - 2023
Kliniczny Oddział Chirurgii Ogólnej i Leczenia Żywnieniowego	90,36	125,95	135,53	45,17	9,58	1 270	1 883	2 251	177%	120%	6,73	4,90	4,68	-2,06	-0,22
Kliniczny Oddział Transplantologii	41,42	19,34	29,89	-11,53	10,55	74	89	110	149%	124%	13,47	13,76	14,92	1,45	1,15
Kliniczny Oddział Chirurgii Klatki Piersiowej	78,60	94,89	92,78	14,17	-2,11	840	971	1 018	121%	105%	8,05	7,60	7,57	-0,48	-0,03
Kliniczny Oddział Neurochirurgii i Neurochirurgii Dziecięcej	90,41	96,21	96,27	5,87	0,07	3 298	3 145	2 918	88%	93%	5,18	5,39	5,79	0,61	0,40
Kliniczny Oddział Kardiologii	70,87	76,87	78,96	8,09	2,09	667	734	775	116%	106%	5,23	5,46	5,31	0,08	-0,15
Kliniczny Oddział Otolaryngologii, Onkologii Laryngologicznej, Audiologii i Foniatrii	95,49	91,63	87,01	-8,48	-4,62	1 472	1 581	1 530	104%	97%	5,76	5,11	5,06	-0,70	-0,05
Kliniczny Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	90,19	90,31	93,13	2,94	2,82	1 871	1 948	1 960	105%	101%	4,74	4,55	4,69	-0,04	0,14
Kliniczny Oddział Ortopedii i Traumatologii	89,08	88,36	90,11	1,03	1,74	2 113	2 161	2 428	115%	112%	7,22	7,10	6,51	-0,71	-0,59
Kliniczny Oddział Kardiologii i Rehabilitacji Kardiologicznej, Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Intensywnej Opieki Kardiologicznej	138,33	147,05	171,65	33,32	24,60	754	825	954	127%	116%	8,21	8,01	8,70	0,49	0,69
Pododdział Intensywnej Opieki Kardiologicznej z Ośrodkiem Umiarowien	105,60	103,45	110,39	4,79	6,95	2 134	2 386	2 271	106%	95%	3,08	2,79	3,12	0,05	0,34
Kliniczny Oddział Kardiologii i Rehabilitacji Kardiologicznej, Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Intensywnej Opieki Kardiologicznej-Rehabilitacja	35,23	43,40	2,79	-32,45	-40,61	43	49	4	9%	8%	10,05	12,00	0,00	-10,05	-12,00
Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	82,64	72,24	91,72	9,08	19,47	1 145	1 048	1 216	106%	116%	3,87	3,66	4,11	0,24	0,44
Kliniczny Oddział Elektrokardiologii	56,68	56,99	55,33	-1,35	-1,66	913	1 013	1 066	117%	105%	3,31	3,03	2,86	-0,45	-0,17
Kliniczny Oddział Gastroenterologii, Hepatologii i Chorób Wewnętrznych	128,99	139,72	142,02	13,03	2,30	2 847	3 028	3 271	115%	108%	4,25	4,35	4,10	-0,15	-0,25
Kliniczny Oddział Nefrologii, Transplantologii i Chorób Wewnętrznych	111,00	118,48	114,25	3,25	-4,23	833	855	817	98%	96%	8,14	8,83	7,87	-0,26	-0,95
Kliniczny Oddział Pneumologii, Alergologii, Onkologii Pulmonologicznej i Chorób Wewnętrznych	127,20	137,82	159,59	32,39	21,77	5 929	6 596	7 860	133%	119%	3,30	3,22	2,89	-0,41	-0,33
Oddział Onkologii Klinicznej i Chemioterapii	81,53	90,14	93,17	11,64	3,03	2 823	3 257	4 144	147%	127%	2,08	1,98	1,62	-0,45	-0,36
Kliniczny Oddział Rehabilitacji Pulmonologicznej	0,00	0,12	0,00	0,00	-0,12	0	1	0	x	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kliniczny Oddział Neurologii	77,15	84,26	99,86	22,71	15,60	1 761	2 308	2 918	166%	126%	4,36	3,70	3,62	-0,74	-0,08
Kliniczny Oddział Udarowy i Wczesnej Rehabilitacji Poudarowej	126,93	108,45	119,95	-6,98	11,50	476	479	630	132%	132%	11,71	9,90	10,24	-1,48	0,34
Kliniczny Oddział Rehabilitacji Neurologicznej II	226,23	255,96	89,21	-137,03	-166,75	129	173	62	48%	36%	18,35	16,91	18,39	0,04	1,48
Kliniczny Oddział Ginekologii Operacyjnej i Onkologii Ginekologicznej	68,47	68,00	63,49	-4,97	-4,50	2 121	2 194	2 035	96%	93%	3,07	2,91	2,91	-0,15	0,00
Kliniczny Oddział Ginekologii i Położnictwa	88,82	91,43	84,95	-3,87	-6,48	2 798	2 933	2 703	97%	92%	2,74	2,69	2,72	-0,02	0,03
Kliniczny Oddział Położnictwa, Perinatologii i Chorób Kobięcych	76,97	75,81	69,29	-7,68	-6,52	3 627	3 302	3 152	87%	95%	5,09	5,27	4,97	-0,12	-0,29
Kliniczny Oddział Rehabilitacji	101,96	66,38	48,43	-53,53	-17,95	309	226	117	38%	52%	18,71	17,04	17,43	-1,28	0,40
Kliniczny Oddział Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	118,77	135,43	371,26	252,49	235,82	867	1 234	1 109	128%	90%	4,56	4,14	3,02	-1,55	-1,12
Kliniczny Oddział Rehabilitacji Neurologicznej	88,23	108,81	102,72	14,48	-6,10	139	146	80	58%	55%	32,75	38,85	35,37	2,61	-3,49
Kliniczny Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	90,14	94,02	94,50	4,36	0,47	203	187	186	92%	99%	12,72	13,13	12,25	-0,48	-0,88
Kliniczny Oddział Intensywnej Terapii Kardiologicznej	85,32	84,60	83,22	-2,09	-1,38	20	19	20	100%	105%	2,81	2,82	2,66	-0,15	-0,15
Kliniczny Oddział Endokrynologii, Diabetologii i Chorób Wewnętrznych	107,77	114,30	121,16	13,39	6,86	2 721	2 978	2 962	109%	99%	3,47	3,34	3,20	-0,26	-0,13
Kliniczny Oddział Reumatologii, Układowych Chorób Tkanki Łącznej i Chorób Wewnętrznych	90,26	118,01	127,67	37,41	9,65	3 023	3 084	3 066	101%	99%	3,37	3,35	3,42	0,05	0,08
Oddział Chirurgii Naczyniowej	87,66	84,56	92,36	4,71	7,80	1 034	1 133	1 513	146%	134%	4,97	4,48	3,94	-1,03	-0,54
Kliniczny Oddział Chirurgii Ogólnej, Plastycznej, Rekonstrukcyjnej i Mikrochirurgii	0,00	23,20	103,83	103,83	80,62	0	44	153	x	348%	0,00	2,00	4,72	4,72	2,72
Szpitalny Oddział Ratunkowy	1,90	1,90	5,49	3,59	3,59	13 377	16 780	20 297	152%	121%	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
Oddział Neonatologii i Intensywnej Terapii Noworodka	70,80	73,40	69,63	-1,17	-3,77	2 050	1 977	1 764	86%	89%	6,40	6,50	6,99	0,59	0,49
Sztuczna Nerka	-	-	-	x	x	11 105	10 806	12 649	114%	117%	-	-	-	x	x
ŁĄCZNIE:	92,40	95,60	94,15	1,75	-1,45	74 786	81 573	90 009	120%	110%	6,40	6,00	5,53	-0,87	-0,47

W roku 2024 nastąpił znaczący wzrost liczby hospitalizacji o 8 436 (10%) vs 2023 i o 15 223 (20%) vs 2022. Dla Oddz. Noworodkowych - w roku 2024 ilość hospitalizacji była niższa o 213 (11%) vs 2023, od roku 2022 o 286 (14%).

Wskaźnik wykorzystania łóżek osiągnął w roku 2024 poziom 94,15% zmniejszenie o 1,45% vs 2023 i o 1,75% wyższe vs 2022. Dla Oddz. Noworodkowych wyniósł 69,63% tj. o 3,77% niższy vs 2023 i o 1,17% vs 2022.

W roku 2024 skrócił się vs 2023 roku średni okres pobytu i wyniósł 5,53 dni, co stanowi skrócenie o 0,47 dnia, był również niższy od roku 2022 o 0,87 dnia, w którym średni okres pobytu wynosił 6,4 dnia. Dla Oddz. Noworodkowych wynosi 6,99 tj. wzrost vs 2023 o 0,49 i vs 2022 wzrost o 0,59.

W roku 2024 nastąpił wzrost średniego kosztu na 1 hospitalizację vs 2023 o 4 728 PLN, co stanowi wzrost o 43%, gdzie w roku 2023 nastąpił spadek średniego kosztu o 8%.

Wzrósł również średni przychód vs 2023 o 4 482 PLN, co stanowi wzrost o 40%. W roku 2023 występował spadek średniego przychodu na hospitalizację o 7%.

Przychody i koszty w poszczególnych Oddziałach prezentuje **tabela 3**.

Tabela 3 przedstawia przychody i koszty na 1 hospitalizację w latach 2022 - 2024.

LP.	NAZWA ODDZIAŁU	KOSZTY NA 1 HOSPITALIZACJĘ (PLN)					PRZYCHÓD NA 1 HOSPITALIZACJĘ (PLN)				
		2022	2023	2024	2023 / 2022	2024 / 2023	2022	2023	2024	2023 / 2022	2024 / 2023
1.	Kliniczny Oddział Chirurgii Ogólnej i Leczenia Żywnieniowego	16 340	12 595	17 073	77%	136%	10 606	9 566	13 588	90%	142%
2.	Kliniczny Oddział Transplantologii								0		
3.	Kliniczny Oddział Chirurgii Klatki Piersiowej	19 034	21 505	25 173	113%	117%	18 641	22 566	27 198	121%	121%
4.	Kliniczny Oddział Neurochirurgii i Neurochirurgii Dziecięcej	17 515	23 155	24 620	132%	106%	21 199	27 824	28 243	131%	102%
5.	Kliniczny Oddział Kardiologii	38 333	43 094	48 991	112%	114%	51 547	54 202	63 073	105%	116%
6.	Kliniczny Oddział Otolaryngologii	12 406	14 905	16 505	120%	111%	11 282	14 745	15 154	131%	103%
7.	Kliniczny Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	8 008	10 676	13 249	133%	124%	7 512	10 039	11 583	134%	115%
8.	Kliniczny Oddział Ortopedii i Traumatologii	17 072	17 030	21 200	100%	124%	18 584	18 598	22 496	100%	121%
9.	Kliniczny Oddział Kardiologii i Rehabilitacji Kardiologicznej z Pododdziałem Intensywnej Opieki Kardiologicznej										
10.	Pododdział Intensywnej Opieki Kardiologicznej z Ośrodkiem Umartwień	11 470	12 802	16 322	112%	127%	10 691	10 954	13 651	102%	125%
11.	Oddział Rehabilitacji Kardiologicznej										
12.	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	15 915	22 575	23 632	142%	105%	14 238	20 260	24 320	142%	120%
13.	Kliniczny Oddział Elektrokardiologii	21 436	22 734	25 793	106%	113%	31 207	36 075	39 114	116%	108%
14.	Kliniczny Oddział Gastroenterologii	6 239	6 769	8 341	108%	123%	5 835	6 505	8 083	111%	124%
15.	Kliniczny Oddział Nefrologii	19 629	26 004	33 869	132%	130%	16 633	20 699	25 852	124%	125%
16.	Kliniczny Oddział Chorób Płuc i Gruźlicy	10 054	10 461	12 551	104%	120%	9 330	9 835	12 251	105%	125%
18.	Oddział Onkologii Klinicznej i Chemioterapii, w tym:										
19.	Oddział Onkologii Klinicznej i Chemioterapii IV p.	7 747	9 034	9 009	117%	100%	6 745	7 937	8 226	118%	104%
20.	Oddział Onkologii Klinicznej i Chemioterapii - pobyt dzienny										
21.	Kliniczny Oddział Neurologii										
22.	Kliniczny Oddział Udarowy i Wczesnej Rehabilitacji Poudarowej	18 395	19 619	19 360	107%	99%	16 405	17 915	17 680	109%	99%
23.	Kliniczny Oddział Rehabilitacji Neurologicznej II										
24.	Kliniczny Oddział Ginekologii Operacyjnej	6 870	7 553	9 709	110%	129%	5 839	6 794	7 395	116%	109%
25.	Kliniczny Oddział Ginekologii	5 019	6 082	7 478	121%	123%	4 442	5 899	6 790	133%	115%
26.	Kliniczny Oddział Położnictwa i Perinatologii	6 839	8 648	10 524	126%	122%	5 655	7 218	8 055	128%	112%
27.	Kliniczny Oddział Rehabilitacji										
28.	Kliniczny Oddział Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	14 900	13 811	14 900	93%	108%	12 748	13 198	9 567	104%	72%
29.	Kliniczny Oddział Rehabilitacji Neurologicznej										
30.	Kliniczny Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii										
31.	Kliniczny Oddział Intensywnej Terapii Kardiologicznej	188 296	252 551	283 543	134%	112%	199 975	263 080	305 820	132%	116%
32.	Kliniczny Oddział Endokrynologii, Diabetologii i Chorób Metabolicznych	4 351	4 567	5 381	105%	118%	4 718	5 379	5 542	114%	103%
33.	Kliniczny Oddział Reumatologii i Układowych Chorób Tkanki Łącznej	4 870	5 107	6 233	105%	122%	5 035	5 954	7 293	118%	122%
34.	Oddział Chirurgii Naczyniowej	20 881	23 779	26 004	114%	109%	21 726	27 115	30 198	125%	111%
	OGÓŁEM ODDZIAŁY	12 109	11 114	15 842	92%	143%	12 043	11 248	15 730	93%	140%
38.	Oddział Neonatologii i Intensywnej Terapii Noworodka	9 288	11 370	15 277	122%	134%	11 093	15 872	19 184	143%	121%

Rok 2024 to ostatni rok realizacji Programu Naprawczego obejmującego lata 2022 – 2024. Inicjatywy zaplanowane do realizacji na rok 2024 w zderzeniu z rzeczywistością nie dawały zaplanowanego efektu, dlatego też w IV kw. została przygotowana aktualizacja Programu Naprawczego. Zaplanowane zadania zakładały osiągnięcie efektu netto w wysokości 2 415 kPLN.

Przygotowana aktualizacja Programu Naprawczego została zatwierdzona przez JM Rektora w dniu 2 grudnia 2024 roku pismem nr DNKK.71.28.2024.

W okresie 3 lat realizacji PN Szpital osiągnął efekt finansowy netto w wysokości 21 210 kPLN, co oznacza wykonanie zaplanowanych zadań na poziomie 121%.

Tabela 4 realizacja Programu naprawczego w latach 2022 – 2024.

ROK REALIZACJI	UZYSKANY EFEKT NETTO	REALIZACJA PLANU
	(kPLN)	(%)
2022	15 835	147
2023	2 975	99
2024	2 400	99

JM Rektor UM w Lublinie pismem nr DNKK.71.21.2025 z dnia 03.03.2025 pozytywnie ocenił realizację Programu Naprawczego na lata 2022 – 2024.

Tabela 5 pokazuje efekty finansowe realizacji Planu Naprawczego na przestrzeni ostatnich lat - wynik finansowy USK Nr 4 w latach 2017 - 2024.

(kPLN)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ZYSK / STRATA	-13 962	-20 527	-11 675	-17 589	-23 599	95	10 068	333

Ostatecznie 2024 rok Szpital zamknął **wynikiem dodatnim na poziomie 333 kPLN**.

Tabela 6 prezentuje najważniejsze działania wdrożone przez Szpital w roku 2024 oraz ich efekty - osiągnięte korzyści.

LP.	TEMAT	EFEKT REALIZACJI NA KONIEC 2024 VS 2023
1	Wzrost realizacji pakietu onkologicznego	Wzrost wartości wykonywanych świadczeń w ramach pakietu onkologicznego o 6 129 kPLN. Wartość realizacji w roku 2024 - 51 298 kPLN, w tym 6 337 kPLN wynikające z uzyskania dodatkowego współczynnika 1,25. Oddziały, które wykazały największe wykonanie Pakietu Onkologicznego w roku 2024 to: Kliniczny Oddział Neurochirurgii i Neurochirurgii Dziecięcej, Kliniczny Oddział Chirurgii Klatki Piersiowej, Kliniczny Oddział Pneumonologii, Alergologii, Onkologii Pulmonologicznej i Chorób Wewnętrznych, Kliniczny Oddział Otorinolaryngologii, Onkologii Laryngologicznej, Audiologii i Foniatrii
2	Utrzymanie Certyfikatu Akredytacyjnego	Z tytułu utrzymania Certyfikatu Akredytacyjnego Szpital w roku 2024 otrzymał w ryczałcie PSZ 5 214 kPLN
3	Wzrost średniej wartości hospitalizacji	Liczba hospitalizacji w roku 2024 wzrosła z 52 010 do 55 299 (wzrost o 6%), w Oddz. Noworodkowych nastąpił spadek z 1 977 do 1764 (o 11%). Średnia wartość przychodu z NFZ na jedno łóżko zmalała z 1 107 032 do 1 032 455 PLN (spadek o 7%).
4	Wykorzystanie łóżek	Wykorzystanie łóżek na oddziałach wzrosło z 95,6% (2023) do 98,2%, na oddziałach noworodkowych spadek z 73,4%% (2023) do 69,6%.
5	Wykorzystanie Bloku Operacyjnego	Liczba zabiegów na Bloku Operacyjnym w 2024 roku wzrosła o 1% vs 2023 roku i wyniosła 18 987.
6	Liczba umów kontraktowych	Wzrost liczby umów kontraktowych o 24 do poziomu 226 na koniec 2024 roku.
7	Świadczenia innowacyjne i wysokospecjalistyczne	Zwiększenie o 3 678 kPLN wartości wykonywanych świadczeń wysokospecjalistycznych z 37 889 kPLN (2023) do 41 567 kPLN (2024).
8	Realizacja wysokospecjalistycznych zabiegów radiologii interwencyjnej	Zabiegi Trombektomii przy udarach mózgu spadły z 211 (2023) do 173 (2024).
9	Realizacja wniosków wysłanych i zaakceptowanych przez Płatnika	W 2024 roku złożono do NFZ 68 wniosków indywidualnych kosztowych, z czego zaakceptowanych zostało 66 o wartości 11 506 kPLN.
10	Dostępności w zakresie nowoczesnej diagnostyki w PET	Wzrost wartości wykonywanych badań o 919 kPLN do wartości 15 774 kPLN.
11	„Ponadregionalne Uniwersyteckie Centrum Nefrologii i Hemodializ”	W związku z oddaniem do użytkowania nowego budynku Stacji Hemodializ zwiększyła się wartość wykonania z 6 519 kPLN (2023) do 8 028 kPLN (2024).
12	Medyczne Laboratorium Diagnostyczne	Medycznego Laboratorium Diagnostycznego zostało oddane do użytkowania w marcu 2024 roku. Z tytułu posiadania własnego laboratorium Szpital uzyskał przychody na 2025 rok w ryczałcie PSZ 4 496 kPLN poza ryczałtem 2 235 kPLN.

LP.	TEMAT	EFEKT REALIZACJI NA KONIEC 2024 VS 2023
13	Rozwój utworzonego Centrum Wsparcia Badań Klinicznych	Kompleksowe i systemowe wsparcie w modelu usług wspólnych realizacji badań klinicznych, zarówno niekomercyjnych jak i komercyjnych celem zwiększenie potencjału naukowo-badawczego CWBK poprzez realizację projektu finansowanego w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w zakresie inwestycji D3.1.1. Kompleksowy Rozwój Badań w zakresie nauk medycznych i nauk o zdrowiu Działanie 4.2. Rozwój sieci Centrów Wsparcia Badań Klinicznych realizowane z Rządowego Planu Rozwoju Sektora Biomedycznego na lata 2022-2031.
14	Kompleksowa opieka nad pacjentem po zawale serca, Ośrodek Rehabilitacji Kardiologicznej Diennej	W związku z uruchomieniem Ośrodka Rehabilitacji Kardiologicznej Diennej w 2024 roku Szpital uzyskał 7 149 kPLN.
15	Zabiegi robotyczne	Zakup Robota Da Vinci w październiku 2024r, na którym wykonano 29 zabiegów. Na robocie Versus zwiększono wykonanie ze 108 w 2023 roku do 173 w 2024 roku. Jest to wzrost o 60%.
16	Transplantologia	W 2024 roku sprawozdano do NFZ 33 hospitalizacji przeszczepienia nerki na wartość 2 547 kPLN, natomiast w 2023 roku sprawozdano 35 hospitalizacji.
17	„Dobry posiłek”	Kontynuacja projektu rozpoczętego w 2023 roku „Dobry posiłek”. W 2024 roku Szpital uzyskał z tego tytułu 5 056 kPLN.
18	Projekty realizowane w ramach środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych, w tym UE i MZ	<p>Projekty inwestycyjne: Zakończone:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Przebudowa Klinicznego Oddziału Nefrologii wraz z budową Stacji Hemodializ SPSK Nr 4 w Lublinie – 27 939 kPLN 2. Dopuszczenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego i współpracującej pracowni RTG SPSK Nr 4 w Lublinie - 11 169 kPLN 3. Zakup łóżek do intensywnej terapii z wagą (7 kpl.) i aparatu do ultradźwiękowego przezczaszkowego badania przepływu krwi metodą dopplerowską (1 kpl.) - 500 kPLN 3. Zakup echokardiografu z wieloma funkcjami echokardiografii tj. echokardiografu z funkcją echokardiografii przezprzełykowej oraz wewnątrzsercowej i/lub wewnątrzsercowej (1 kpl) – 1 081 kPLN 4. Zakup i rezonansu Magnetycznego 3T - 16 747 kPLN <p>Projekty profilaktyczne (w trakcie realizacji):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kompleksowo aktywni – rehabilitacja osób pracujących (z czynnikami ryzyka kardiologicznego) z województwa lubelskiego - 1 632 kPLN
19	Podłączenie do systemu centralnego „P1”	<p>Szpital od 2020 roku jest podłączony do systemu centralnego „P1” w zakresie udostępniania informacji o zdarzeniach medycznych.</p> <p>W 2024 oku udostępniono w systemie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. zdarzenia medyczne (tylko podstawowe dane zdarzenia medycznego) w ilości 345 644, 2. zdarzenia medyczne podpisane i przyjęte 334 932 3. komunikaty wysłane dla zdarzeń medycznych (dane podstawowe, procedury, rozpoznania, podpisy) 4 305 111 4. komunikaty wysłane i przyjęte dla zdarzeń medycznych (dane podstawowe, procedury, rozpoznania, podpisy) 4 305 042.

Tabela 7 przedstawia przychody i koszty w latach 2023-2024.

WYSZCZEGÓLNIENIE		2023	2024	ZMIANA	ZMIANA
		WYKONANIE	WYKONANIE	2024 /2023	
		(kPLN)	(kPLN)	(kPLN)	(%)
I.	OSIĄGNIĘTE PRZYCHODY				
1.	Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	925 845	1 062 464	136 619	15%
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży	5 151	5 529	378	7%
3.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-15 197	-5 231	9 967	-66%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	26 883	48 681	21 798	81%
5.	Przychody finansowe	727	1 479	752	103%
OGÓŁEM PRZYCHODY		943 409	1 112 922	169 514	18%
II.	PONIESIONE KOSZTY				
1.	Amortyzacja	29 714	35 673	5 959	20%
2.	Zużycie materiałów	302 428	379 548	77 120	26%
3.	Zużycie energii	20 069	19 759	-310	-2%
4.	Usługi obce	112 153	129 874	17 721	16%
5.	Podatki i opłaty	3 997	4 465	469	12%
6.	Wynagrodzenia	352 760	430 141	77 381	22%
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	70 519	87 217	16 698	24%
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 441	1 463	23	2%
9.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	446	526	80	18%
10.	Pozostałe koszty operacyjne	32 630	18 183	-14 447	-44%
11.	Koszty finansowe	7 185	5 740	-1 444	-20%
OGÓŁEM KOSZTY		933 341	1 112 589	179 248	19%
WYNIK FINANSOWY		10 068	333	-9 735	-97%

USK Nr 4 w Lublinie osiągnął łączne przychody w 2024 roku w wysokości 1 113 mPLN, tj. kwotę wyższą od kwoty roku poprzedniego o 169 mPLN, tj. o 18%. Przychody ze sprzedaży usług zdrowotnych wykonane w 2023 roku wyniosły 926 mPLN, a wykonane w 2024 roku – 1 062 mPLN, co daje wzrost o 137 mPLN, tj. o 15%.

Łączne koszty w 2024 roku były większe w porównaniu do 2023 roku o 179 mPLN (19%) i wyniosły 1 113 mPLN.

Poziom kosztów w stosunku do przychodów liczony dla 2024 roku wynosi 99,97%, zaś w 2023 roku wynosił 98,9%.

Na przyrost kosztów funkcjonowania Szpitala duży wpływ miała zwiększona realizacja świadczeń vs 2023, która pociągnęła za sobą wzrost kosztów bezpośrednio związanych z ich realizacją.

Wzrost zanotowały koszty materiałów (77 mPLN, tj. o 26%), w tym leków wzrost o 57 mPLN, tj. o 24%, są to koszty związane bezpośrednio z pacjentem.

Znaczący wzrost nastąpił również w kosztach usług obcych, wzrost o 18 mPLN (16%), wynikało to ze wzrostu ilości kontraktów medycznych (24 nowe kontrakty), ale również ze wzrostu stawek godzinowych w ramach nowych kontraktowych umów.

Wzrosły również koszty wynagrodzeń o 77 mPLN, co stanowi wzrost o 22%. Dynamika ta wynika przede wszystkim z narzuconego przez ustawę wzrostu wynagrodzeń od 1 lipca 2024 roku wynikającego z ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (tj.: Dz.U. z 2021 r., poz. 1801 z późn. zm.) oraz uregulowań wewnętrznych, w tym zarządzenia wewnętrznego DN 021-93/2024 Dyrektora SPSK Nr 4, co przekłada się również na wzrost obowiązującego zgodnie z regulaminem wynagradzania w Szpitalu dodatku stażowego (o 1% za każdy przepracowany rok). Powyższe skutkowało również wzrostem kosztów ubezpieczeń społecznych o 17 mPLN (24%).

Spadek nastąpił w pozostałych kosztach operacyjnych o 44% względem roku 2023. W roku 2024 Szpital wzorem roku 2023 zaliczył do przychodów wszystkie zrealizowane świadczenia tworząc jednocześnie odpis w pozostałych kosztach operacyjnych na świadczenia, dla których NFZ zapowiada brak uznania.

Utworzono rezerwę na zabezpieczenie kosztów z tytułu roszczeń pracowniczych (nierównego traktowania w warunkach wynagrodzeń – pielęgniarki) w wysokości 14 210 mPLN.

Zmniejszenie nastąpiło w kosztach finansowych o 1 444 kPLN (-20%). Szpital regularnie spłaca zaciągnięte w latach poprzednich zobowiązania kredytowo-pożyczkowe, w związku z powyższym kwota należnych odsetek systematycznie się zmniejsza.

W roku 2024 Szpital zawarł kilka porozumień z kontrahentami w zakresie przesunięcia terminów spłaty zobowiązań bez ponoszenia kosztów odsetek z tyt. nieterminowego regulowania zobowiązań i naliczania rekompensat w euro, co znacząco obniżyło koszty finansowe.

Pomimo utrzymującej się kolejny rok niestabilnej sytuacji ekonomicznej w kraju i na świecie, będącej skutkiem sytuacji geopolitycznej za naszą wschodnią granicą, rok 2024 to dla Szpitala kolejny rok trwającego procesu stabilizacji finansowej. To kolejny rok, w którym wartość osiągniętych przychodów pokryła koszty funkcjonowania i Szpital uzyskał dodatni wynik finansowy.

Tabela 8 przedstawia porównanie głównych pozycji bilansowych.

WYSZCZEGÓLNIENIE		2023	2024	ZMIANA	ZMIANA
		kPLN	kPLN	kPLN	%
I.	AKTYWA				
1.	Aktywa trwałe	195 431	225 456	30 025	15%
2.	Aktywa obrotowe	131 158	191 480	60 322	46%
	- Zapasy	24 590	30 110	5 520	22%
	- Należności krótkoterminowe	102 393	137 021	34 627	34%
	- Inwestycje krótkoterminowe	2 583	18 931	16 347	633%
	- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 591	5 419	3 827	241%
	OGÓŁEM AKTYWA	326 589	416 937	90 347	28%
II.	PASYWA				
1.	Kapitał (fundusz) własny	-51 979	-51 646	333	-1%
2.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	378 569	468 583	90 014	24%
	- Rezerwy na zobowiązania	45 455	62 821	17 366	38%
	- Zobowiązania długoterminowe	58 354	62 902	4 547	8%
	- Zobowiązania krótkoterminowe	140 508	191 203	50 695	36%
	- Fundusze specjalne	3 762	5 152	1 390	37%
	- Rozliczenia międzyokresowe	130 490	146 505	16 016	12%
	OGÓŁEM PASYWA	326 589	416 937	90 347	28%

Dokonując analizy odchyień podstawowych pozycji bilansowych wzrost nastąpił w poziomie zapasów vs 2023 o 5,5 mPLN, (22%) co wynika ze zwiększonej realizacji świadczeń i zmiany ich struktury wynikających z uruchomienia zabiegów robotycznych na robocie da Vinci.

Istotny wzrost nastąpił w należnościach, jako skutek ujęcia w księgach rachunkowych roku 2024 wszystkich zrealizowanych na rzecz NFZ świadczeń celem zachowania zasady współmierności przychodów i kosztów poniesionych na ich wykonanie. Przy ujęciu uwzględniono prawdopodobieństwo odzyskania należności.

Wzrost nastąpił również w pozycji inwestycje krótkoterminowe wynikający z faktu zapłaty przez NFZ w ostatnich dniach roku za substancje w PL za III kw. 2024.

Na skutek utworzenia rezerwy na roszczenia pracownicze oraz aktualizacji rezerwy na świadczenia pracownicze wzrosły o 38% rezerwy za zobowiązania.

Wzrosły zobowiązania krótkoterminowe – wzrost wynikający ze wzrostu o 36% poziomu zobowiązań z tyt. wynagrodzeń i zobowiązań publiczno-prawnych oraz w związku ze znaczącym wzrostem rozmiarów działalności, co pociągnęło za sobą wzrost zobowiązań z tyt. dostaw i usług.

Szpital regularnie spłacał raty zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek.

Wartość zobowiązań wymagalnych na dzień bilansowy wyniósł 13 906 kPLN.

Ponoszone od 2016 roku straty doprowadziły to niekorzystnej sytuacji wystąpienia ujemnych kapitałów, które na dzień bilansowy roku poprzedniego wynosiły – 51,9 mPLN. Osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego za

rok 2024 w wysokości 333 kPLN spowodowało nieznaczny wzrost kapitałów, które na dzień bilansowy roku 2024 wynoszą – 51,6 mPLN.

Dokonując analizy odchyień podstawowych pozycji bilansowych wzrost nastąpił w poziomie zapasów vs 2023 o 5,5 mPLN, (22%) co wynika ze zwiększonej realizacji świadczeń i zmiany ich struktury wynikających z uruchomienia zabiegów robotycznych na robocie da Vinci.

IV. ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA ZA ROK 2024

Analiza wskaźnikowa sytuacji ekonomicznej za 2024 rok USK Nr 4 opracowana została w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia. Analizę przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotne, o których mowa w art. 53a ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej.

Analizę wskaźnikową sporządzono na podstawie Sprawozdania finansowego za 2024 rok oraz Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego opracowanego przez Panią Małgorzatę Maciąg (nr w rejestrze 10966).

Tabela 9 przedstawia analizę wskaźnikową i punktową sytuacji finansowej w 2024 roku.

WSKAŹNIKI	METODA USTALENIA	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA PUNKTOWA	WSKAŹNIK	OCENA
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,03%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	0,41%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,09%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 PLN	0 4 8 12 10	0,82	4
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 PLN	0 8 13 10	0,68	8
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	12
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	38	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni do 60 dni od 61 dni powyżej 90 dni	7 4 0	29	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	77%	3
Wyłączalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	-6,24	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	3
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					34

W wyniku przeprowadzonej analizy wskaźników uzyskano 34 punkty (z 70), co stanowi 49% maksymalnej liczby punktów. W roku 2023 Szpital uzyskał 35 punktów.

Wskaźniki zyskowności – z uwagi na osiągnięcie zdecydowanie niższego WF w roku 2024 vs 2023 wskaźniki zyskowności są niższe:

- zyskowność netto – 0,03%
- zyskowność działalności operacyjnej – 0,41%
- zyskowność aktywów – 0,09%

Mimo to w ocenie punktowej Szpital utrzymuje poziom z roku 2023 uzyskując **9 punktów**.

Poprawę zanotowano w grupie wskaźników płynności:

- płynność bieżąca – 0,82
- płynność szybka – 0,68

Uzyskano **12 punktów** w ocenie.

W grupie wskaźników efektywności uzyskano maksymalną ilość **punktów – 10**, w tym:

- wskaźnik rotacji należności – 38
- wskaźnik rotacji zobowiązań – 29

Wskaźniki zadłużenia:

- wskaźnik zadłużenia aktywów wyniósł – 77%.

Z uwagi na utrzymującą się ujemną wartość Kapitałów nadal ujemna jest wartość wskaźnika wypłacalności.

W grupie wskaźników zadłużenia uzyskano **3 punkty**.

Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególnymi grupami wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej jednostki, zgodnie jednak z ustawą o działalności leczniczej Szpital nie jest instytucją nastawioną na osiąganie zysku. Funkcjonując w publicznym systemie finansowania świadczeń medycznych największy wpływ na sytuację finansową jednostki mają warunki narzucane przez NFZ w umowach kontraktowych.

Zdecydowane opóźnienia w uznawaniu nadwykonań oraz realizacji za nie płatności przez NFZ powoduje negatywny wpływ na płynność finansową Szpitala i niekorzystnie odbija się na wskaźnikach i uzyskiwanej punktacji.

Niezależnie od powyższego Szpital prowadzi proces ciągłego doskonalenia procesów efektywnego wykorzystywania swoich zasobów ekonomicznych oraz poszukiwania źródeł przychodów, które pozwolą na jego dalszy rozwój.

V. PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ NA KOLEJNE TRZY LATA OBROTOWE 2025 - 2027

Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2025 - 2027 opracowana została na podstawie art. 52 w/w ustawy w myśl, którego Szpital pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania z uwzględnieniem założeń, co do kształtowania się podstawowych wskaźników i założeń makroekonomicznych.

Opis przyjętych założeń:

Prognozując wielkości przychodów i kosztów na lata 2025 – 2027 wzięto pod uwagę kształtowanie się podstawowych wskaźników makroekonomicznych wynikających z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024 – 2027 (WPF).

WPF został przyjęty przez Rząd uchwałą Rady Ministrów Nr 38 w kwietniu 2024 roku. W roku 2024 nie dokonano jego aktualizacji.

W związku z wprowadzeniem przepisami UE w miejsce „Programu konwergencji”, który dotychczas zawierał prognozę kształtowania się podstawowych zmiennych makroekonomicznych i fiskalnych na kolejne trzy lata oraz prezentację głównych celów polityki gospodarczej rządu i działania służące ich realizacji wprowadzono obowiązek sporządzania „Średniookresowych planów budżetowych i strukturalnych”. Średniookresowe plany mają zasadnicze znaczenie dla koordynacji polityk gospodarczych państw – członków UE.

„Średniookresowy plan budżetowo-strukturalny na lata 2025-2028” dla Polski został przyjęty przez Radę Ministrów w dniu 8.10.2024 roku.

Plan został opracowany na podstawie przepisów i wytycznych Komisji Europejskiej opublikowanych w czerwcu 2024 roku i jest spójny z projektem ustawy budżetowej na rok 2025, wykorzystuje dane dostępne do 30 września 2024. Plan został zaakceptowany do realizacji przez Radę Ministrów w dniu 28 września 2024.

W przeciwieństwie do ustawy budżetowej Plan nie ma charakteru jednorocznego. Jego realizacja będzie miała miejsce poprzez wdrażanie odpowiednich działań w każdej kolejnej ustawie budżetowej, aż do 2028 roku. Po zatwierdzeniu przez Radę UE średniookresowej ścieżki wydatków każdego roku w terminie do 30 kwietnia publikowany będzie raport z wdrażania Planu. Raport powinien przedstawiać m.in. postęp we wdrażaniu ścieżki wydatków ustalonej przez Radę w jej zaleceniu i aktualne informacje o działaniach wspierających przestrzeganie ścieżek, w szczególności zawartych w ustawie budżetowej. Raport obejmie też informacje o realizacji przez Polskę zaleceń Rady UE i wspólnych priorytetów Unii.

Pierwszy raport w postaci Sprawozdania z wdrażania „Średniookresowego planu strukturalno-budżetowego na lata 2025-2028” został przyjęty przez Radę Ministrów 29 kwietnia 2025 roku.

Perspektywy polskiej gospodarki, podobnie jak większości krajów UE, obarczone są niepewnością dotyczącą zarówno skutków, jak i możliwej eskalacji wojny w Ukrainie, kształtowania się cen energii, a w efekcie inflacji oraz sytuacji na polskich głównych rynkach eksportowych, w tym zwłaszcza rynku niemieckiego.

W roku 2025 zgodnie z założeniami Średniookresowego planu strukturalno-budżetowego przewidywana jest stopniowa poprawa sytuacji gospodarczej, redukcja długu publicznego oraz systematyczny wzrost wydatków

na inwestycje w związku z przyspieszeniem uruchamiania i wdrażania projektów w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO). Przy opracowując prognozy przychodów i kosztów na kolejne lata Szpital uwzględnił założenia przyjęte dla krajowej gospodarki.

Przedstawione w prognozy na rok 2025 zakładają:

- średnioroczną stopę inflacji na poziomie 4,1%
- tempo wzrostu realnego PKB przyspieszy o 3,7%
- stopa bezrobocia wyniesie poniżej 4,9%.

Tabela 10 prezentuje kluczowe elementy prognozy z założeniem wzrostu gospodarczego.

WSKAŹNIKI PROGNOZY	WZROSTY W LATACH (%)		
	2025	2026	2027
PKB w ujęciu realnym	3,7	3,4	3,0
Nakłady brutto na środki trwałe	10,2	6,7	4,6
Stopa bezrobocia	4,9	4,9	4,9
Inflacja	4,1	3,3	2,5
Przeciętne wynagrodzenie	7,1	6,3	6,3

Według założeń WFPF w kolejnych latach powinien następować dalszy sukcesywny wzrost wydatków na ochronę zdrowia. Zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych wskaźnik minimalnych nakładów na finansowanie ochrony zdrowia powinien począwszy od roku 2023 ulegać rokrocznie podwyższeniu z 6,0 % PKB w 2023 r. do 6,2 % w 2024 r. 6,5 % w 2025 r., 6,8 % w 2026 r., aż do osiągnięcia poziomu 7 % PKB w 2027 roku.

Na podstawie powyższych założeń, analogicznie jak w latach poprzednich NFZ opracował Budżet na rok 2025 zakładając adekwatny wzrost wpływów. Ministerstwo Zdrowia do chwili obecnej nie zatwierdziło proponowanych kwot wpływów i wydatków uzasadniając to początkowo brakiem wiedzy, co do poziomu wzrostu wydatków w związku z kolejnym ustawowym wzrostem stawki minimalnej wynagrodzeń od lipca 2025 oraz pojawiającymi się propozycjami zmian w wyliczaniu wysokości składki zdrowotnej, co może doprowadzić do ograniczenia wpływów NFZ.

Szacuje się, zatem, że w związku z możliwą do powstania luką w finansowaniu ochrony zdrowia do roku 2027 realny wzrost nakładów na ochronę zdrowia w roku 2025 może wynieść 5,65% PKB tj. o 0,85 pkt proc. poniżej wymaganego celu ustawowego.

Dotychczas tylko w roku 2023 udało się utrzymać zaplanowany % wzrostu nakładów. W roku 2024 wydatki wyniosły 5,42%, przy założeniach na poziomie 6,2% PKB.

W obszarze funkcji 20. Zdrowie utrzymano przypisany w roku poprzednim cel: zwiększania bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie. Utrzymuje się założenia dalszego finansowania wieloletnich programów związanych z:

- rozwojem medycyny transplantacyjnej,
- zwalczaniem chorób nowotworowych,



- zwalczaniem chorób układu krążenia,
- wsparciem oddziałów psychiatrycznych dla dzieci i młodzieży,
- innymi programami polityki zdrowotnej.

Właściwej alokacji środków na rozwój infrastruktury umożliwiającej na założonym poziomie realizację w/w programów ma służyć dokonywana przez Ministra Zdrowia ocena celowości inwestycji, która wg założeń pozwoli na rozwój infrastruktury w ochronie zdrowia zgodny z mapami potrzeb zdrowotnych oraz priorytetami dla regionalnej polityki zdrowotnej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu wprowadzona została zapowiadana wcześniej zmiana w zakresie zawierania i realizacji umów dotyczących AOS. Z dniem 2 maja 2025 weszło w życie Zarządzenie nr 23/2025/DSOZ Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 1 kwietnia 2025 r. zmieniające zarządzenie w sprawie określenia warunków zawierania i realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna.

Wprowadzone Zarządzeniem zmiany dotyczą rozliczania świadczeń w zakresach:

- chorób metabolicznych,
- alergologii,
- diabetologii i endokrynologii,
- gastroenterologii,
- hepatologii,
- geriatricy,
- hematologii,
- immunologii,
- kardiologii,
- leczenia chorób naczyń,
- nefrologii,
- toksykologii,
- dermatologii i wenerologii,
- genetyki,
- neurologii,
- leczenia bólu,
- gruźlicy i chorób płuc,
- reumatologii,
- chorób zakaźnych,
- ortopedii i traumatologii narządu ruchu,
- leczenia osteoporozy,

- audiologii i foniatryj,
- w skojarzonych do nich zakresach świadczeń określonych w załączniku nr 1a do zarządzenia,

w przypadku gdy w danym kwartale:

1. udział procentowy świadczeń specjalistycznych pierwszorazowych jest niższy od poziomu mediany ogólnopolskiej udziału świadczeń specjalistycznych pierwszorazowych oraz
2. wzrost udziału procentowego świadczeń specjalistycznych pierwszorazowych w stosunku do wartości tego udziału w analogicznym kwartale poprzedzającego roku kalendarzowego jest niższy niż 3 punkty procentowe

wartość świadczeń udzielonych w okresie trzech kolejnych miesięcy następujących po miesiącu od zakończenia danego kwartału, ulega skorygowaniu z zastosowaniem współczynnika 0,75.

W praktyce może oznaczać to, że w przypadku braku podjęcia stosownych działań polegających m.in. na:

- wprowadzeniu stałego monitoringu i nadzoru przy rejestracji wizyt pacjentów pod kątem czy rejestrowana wizyta stanowi kontynuację leczenia czy też stanowi nową wizytę,
- przekierowania części pacjentów do lekarza POZ (jeśli nie zagraża to ich bezpieczeństwu zdrowotnemu),
- rejestracja pacjentów na kolejne wizyty bezpośrednio w gabinecie,

wprowadzenie współczynnika może spowodować obniżenie przychodów w AOS.

Przedmiotowa zmiana po raz pierwszy będzie dotyczyła świadczeń wykonanych w III kwartale 2025 r.

Podstawą określenia poziomu prognozowanych wielkości przychodów i kosztów w 2025 roku jest Plan Finansowy na 2025 rok zatwierdzony przez JM Rektora UM w Lublinie z dnia 14 kwietnia 2025 roku.

Prognozując przychody przyjęto następujące założenia:

Prognoza przychodów na rok 2025 została oparta na planie rzeczowo - finansowym zawartym w umowach z NFZ. Przychody z NFZ stanowią ponad 98% przychodów ze sprzedaży USK Nr 4, zaś wysokość kontraktu i jego zakres ma bezpośredni, najistotniejszy wpływ na kondycję finansową Szpitala.

Wartość ryczału do realizacji w roku 2025 przyjęto na podstawie przeliczenia liczby punktów, będącej podstawą wskazania wartości ryczału PSZ w aktualnie obowiązującym planie rzeczowo-finansowym umowy z NFZ, uwzględniając:

- dla I półrocza 2025 przeliczenie ceny punktu wg cen na poziomie aktualnie obowiązującej,
- dla II półrocza 2025 założono, wzorem lat poprzednich wzrost ceny punktu na poziomie procentowego wzrostu stawki minimalnego wynagrodzenia od dnia 1 lipca 2025.

W pozostałych zakresach plan przychodów oparty został o średnią liczbę punktów zrealizowanych w 2024 roku z uwzględnieniem posiadanego potencjału i trendów realizacji poszczególnych zakresów.

W większości zakresów wzięto pod uwagę średnie wykonanie za okres 12 m-cy, biorąc pod uwagę fakt utrzymania przez NFZ kontraktu dla Szpitala na poziomie roku poprzedniego.

Szpital zakłada utrzymanie osiągniętych w wyniku wdrażania w latach 2017 – 2024 Programów naprawczych stabilizacji i wypracowanego systemu równomiernego wykorzystania posiadanego potencjału kadrowego w kolejnych miesiącach roku, w tym również miesiącach wakacyjnych.

Wartość planowanego wykonania punktowego w zakresach poza ryczałtem przeliczono w podziale na półrocza, zakładając:

- w I półroczu cenę punktu na poziomie ceny aktualnie obowiązującej (od 1 lipca 2024),
- w II półroczu z założeniem wzrostu ceny na poziomie procentowego wzrostu stawki minimalnego wynagrodzenia od 1 lipca 2025.

Z uwagi na brak informacji, co do źródła finansowania kolejnego wzrostu kosztów wynagrodzeń od 1 lipca 2025 roku wynikającego z ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych z późniejszymi zmianami, oszacowanego w wysokości ok. 29,8 mPLN założono, wzorem lat poprzednich, że środki na ten cel zostaną przekazane przez Narodowy Fundusz Zdrowia, jako wzrost ceny punktu. W związku z tym planowana do realizacji wartość przychodów w roku 2025 została powiększona o planowany procentowy wzrost kosztów wynagrodzeń.

W przypadku świadczeń nielimitowanych, dla których obowiązujące przepisy gwarantują zwiększenie planu i zapewnienie finansowania na poziomie faktycznej realizacji, szacowanie w poszczególnych zakresach oparto na realizacji roku 2024 z założeniem utrzymania rosnącego trendu realizacji świadczeń oraz struktury zapewniającej najbardziej efektywne pokrycie kosztów zmiennych, uwzględniając jednocześnie optymalne wykorzystanie posiadanego potencjału.

Szpital zakłada kontynuację przyjętych w poprzednich okresach założeń, które mogą podobnie jak w roku 2024 przynieść wzrost przychodów, są to głównie:

- procedury realizowane przez Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej i Kliniczny Oddział Kardiochirurgii,

- realizacja świadczeń udzielanych osobom poniżej 18 roku życia,
- badania rezonansu magnetycznego,
- program badań prenatalnych,
- przeszczepy nerek,
- badania kliniczne i zabiegi komercyjne,
- zakontraktowanie przez NFZ nowych programów lekowych.

Istotny wpływ na wzrost przychodów stanowi dalszy wzrost realizacji badań klinicznych. W związku z utworzeniem przez Uniwersytet Medyczny w Lublinie we współpracy w pozostałymi jednostkami klinicznymi UM w Lublinie Centrum Wsparcia Badań Klinicznych, na którego organizację i prowadzenie Uniwersytet pozyskał środki z Agencji Badań Medycznych szacowany jest wzrost przychodów z badań klinicznych komercyjnych i niekomercyjnych.

W roku 2024 Uniwersytet Medyczny w Lublinie pozyskał środki w ramach KPO na dalszy rozwój i prowadzenie CWBK. Uzyskane środki pozwolą na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania Centrum z zwiększenia zatrudnienia, co pozwoli na znaczący wzrost skali badań klinicznych i w konsekwencji na osiągnięcie dodatkowych przychodów z tego tytułu.

W związku z utworzeniem w strukturze USK Nr 4 *Uniwersyteckiego Centrum Kardiologii i Kardiochirurgii* (UCKiK), którego celem jest kompleksowa opieka nad pacjentem kardiologicznym i kardiochirurgicznym planuje się również znaczący wzrost przychodów z tego tytułu. W skład Centrum weszły:

- Kliniczny Oddział Kardiochirurgii z Pracownią Mechanicznego Wspomagania Krążenia,
- Kliniczny Oddział Kardiologii, Rehabilitacji Kardiologicznej, Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Intensywnej Opieki Kardiologicznej,
- Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej,
- Kliniczny Oddział Elektrokardiologii.

Zakłada się, że utworzenie UCKiK pozwoli na optymalne wykorzystanie posiadanego przez jednostki wchodzące w skład Centrum potencjału kardiologiczno-kardiochirurgicznego, znacząco usprawni proces leczenia i alokacji pacjentów, a tym samym przyczyni się do wzrostu przychodów.

Na lata 2026 - 2027 przyjęto średnioroczny wzrost przychodów na poziomie średnich wzrostów z lat poprzednich z uwzględnieniem założeń makroekonomicznym, wg, których od roku 2025 następuję mniej dynamiczny wzrost wskaźników, na skutek osiągnięcia stabilizacji gospodarczej, dlatego przyjmuje się, że będą to wzrosty średnio o 10%.



Prognozując koszty przyjęto następujące założenia:

1. dla roku 2025:

- koszty zużycia materiałów bezpośrednich oszacowano w oparciu o wielkość i strukturę planowanych do realizacji świadczeń biorąc pod uwagę posiadane zasoby i potencjał,
- koszty pracy pracowników zatrudnionych na podstawie umów o pracę ustalono biorąc pod uwagę obowiązujący regulamin wynagradzania, ustawowe regulacje, w tym wzrost poziomu płacy minimalnej od 1 stycznia 2025,
- podwyżkę wynagrodzeń z tytułu realizacji obowiązku wynikającego z ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Ustawa z dnia 8 czerwca 2017 Dz.U.2020.830),
- nowelizację ustawy z dnia 21.06.2021 w wyniku, której koszt podwyżek wynagrodzeń ulegnie zwiększeniu z uwagi na obligatoryjny wzrost wynagrodzeń zasadniczych pracowników działalności podstawowej do maksymalnej kwoty współczynnika tj.: przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w roku poprzedzającym razy współczynnik podwyższony w nowelizacji ustawy (Dz.U.2020.1291),
- nowelizację Ustawy o zawodzie lekarza i lekarza dentystry (Dz.U.2020.1291) wprowadzającą z dniem 01.01.2021 dodatki dla kierowników specjalizacji,
- planowane do uzyskania oszczędności możliwe do uzyskania poprzez wdrożenie działań usprawniających i podnoszących efektywność obecnych procesów, w tym:
 - ✓ wprowadzenie monitorowania zużycia leków i materiałów medycznych w korelacji z wykonaniem kontraktu z NFZ,
 - ✓ wzrost asortymentu objętego umowami na dostawy leków, materiałów medycznych i niemedycznych,
 - ✓ zmniejszenie stanu zapasów poprzez m.in. zmianę warunków umów na umowy depozytowe,



2. dla kolejnych lat prognozy 2026-2027:

- wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych zgodnie z założeniami ujętymi w WPPF z uwzględnieniem pozostałych regulacji ustawowych w tym zakresie,
- w pozostałych kosztach założono wzrosty w wysokości skorelowanej z zaplanowanymi do osiągnięcia przychodami biorąc pod uwagę koszty niezbędne do ich realizacji oraz prognozowanym poziomem inflacji – skutek wzrost o średnio 6,5% w roku 2026 i 5,5% w roku 2027,
- obserwując działania na rynku paliwowo-energetycznym oraz zapowiadaną likwidację tarcz ochronnych uwzględniono znaczący wzrost kosztów zużycia: energii elektrycznej, gazu i ciepła.

Tabela 11 prezentuje analizę wskaźnikową i punktową - prognoza na lata 2025 – 2027.

GRUPA	WSKAŹNIKI	2025		2026		2027	
		WSKAŹNIK	ILOŚĆ PUNKTÓW	WSKAŹNIK	ILOŚĆ PUNKTÓW	WSKAŹNIK	ILOŚĆ PUNKTÓW
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,05%	3	0,21%	3	0,36%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,46%	3	0,50%	3	0,56%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,14%	3	0,59%	3	0,96%	3
	Razem		9		9		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,77	4	1,02	8	1,12	8
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,67	8	0,92	8	1,03	13
	Razem		12		16		21
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	44	3	55	2	68	1
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	32	7	31	7	32	7
	Razem		10		9		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	78%	3	70%	3	65%	3
	Wskaźnik wypłacalności	-6,53	0	-7,37	0	-9,08	0
	Razem		3		3		3
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW			34		37		41

Prezentowane oceny punktowe wskaźników w latach 2025-2027 wskazują na:

1. wskaźniki zyskowności:
 - utrzymanie tendencji wzrostowej przy ogólnej sumie uzyskanych punktów w poszczególnych latach na poziomie 9,
2. wskaźniki płynności:
 - stałą poprawę w okresie prognozy, suma punktów w poszczególnych latach ma trend wzrostowy, tj. rok 2025 - 12, rok 2026 – 16, rok 2027 – 21 punktów,
1. wskaźniki efektywności:
 - biorąc pod uwagę proces uznania i realizacji płatności za nadwykonania przez NFZ zakłada się utrzymanie trendu lat poprzednich opóźnień w spływie środków za nadwykonania, w tym w grupie świadczeń nielimitowanych. Powoduje to, że wskaźniki efektywności nie osiągają maksymalnego poziomu, ale są zadawalające.

2. wskaźniki zadłużenia:

- wskaźnik zadłużenia aktywów zmniejsza się w okresie prognozy, co pozwala na uzyskanie 3 pkt. w poszczególnych latach,
- wskaźnik wypłacalności z uwagi na utrzymującą się ujemną wartość kapitałów osiąga wartości poniżej „0”.

Lata prognozy 2025 - 2027 to utrzymanie stabilizacji ekonomiczno-finansowej osiągniętej w latach poprzednich. Następuje stopniowa poprawa większości wskaźników, a uzyskana liczba punktów w poszczególnych latach prognozy wynosi w kolejności 34, 37 i 41 w roku 2027.

VI. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO-FINANSOWĄ W 2024 ROKU ORAZ PROGNOZY NA LATA 2025 - 2027

Rok 2024 był rokiem intensywnego rozwoju i realizacji inwestycji głównie zakup aparatury medycznej. Szpital dokonał zakupu ze środków własnych:

- systemu robotycznego DaVinci wraz ze stołem do zabiegów o wartości 11 954 kPLN, zakup zrealizowany został w systemie ratalnym o okresie finansowania 72 m-ce,
- upgrade rezonansu magnetycznego 1,5T o wartości 4 335 kPLN, zakup w systemie ratalnym o okresie finansowania 72 m-ce.

Szpital otrzymał z MZ dotację na zakup rezonansu magnetycznego 3T na wartość 13 213 kPLN. Montaż rezonansu nastąpił w kwietniu 2025.

W grudniu zakończono drugi etap prowadzonej od 2022 roku inwestycji finansowanej z dotacji MZ, projektu pn. *„Utworzenie Ponadregionalnego Uniwersyteckiego Centrum Nefrologii i Hemodializ” – modernizacja i doposażenie Klinicznego Oddziału Nefrologii*. Poniesione nakłady w roku 2024 to wartość 8 941 kPLN. Ogółem wartość całej inwestycji wyniosła 27 939 kPLN, w tym kwota dotacji 26 397 kPLN, środki własne 1 542 kPLN

Zakończono również realizację projektu *„Doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego i współpracującej pracowni RTG SPSK Nr 4 w Lublinie”* na realizację, którego podpisano umowę dotacji w grudniu 2023 roku. Wartość dofinansowania z MZ wyniosła 11 097 kPLN, środki własne 72 kPLN. W ramach projektu zakupiono m.in.:

- aparat RTG z wyposażeniem – 1 669 kPLN,
- defibrylatory z kapiometrią (6 kpl.) – 915 kPLN,
- kardiomonitorzy ze stacjami monitorującymi – 1 776 kPLN,
- zestaw TRIAGE – 350 kPLN,
- analizatory parametrów krytycznych (4 kpl.) – 1 051 kPLN,
- Aparaty USG (2 kpl.) – 797 kPLN.

Rozpoczęto realizację projektu *„Kompleksowo aktywni – rehabilitacja osób pracujących (z czynnikami ryzyka kardiologicznego) z województwa lubelskiego”*, planowanego do realizacji w latach 2024 – 2027 ze środków pozyskanych w ramach Działania 9.5 Ochrona środowiska pracy, Priorytet IX Zaspokojenie

potrzeb rynku pracy Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027. Całkowita wartość projektu 1 632 kPLN.

Kontynuowano rozpoczęty w czerwcu 2023 roku projekt „*Poprawa dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami budynku głównego SPSK Nr 4 w Lublinie w zakresie modernizacji dźwigów osobowych i wayfindingu*” na realizację, którego Szpital podpisał umowę pożyczki inwestycyjnej z BGK O/Lublin w wysokości 3 500 kPLN ze środków Funduszu Dostępności.

W ramach zadania w roku 2024 zrealizowano wymianę 3 dźwigów osobowych oraz zmodernizowano i rozbudowano szacht windy czwartej windy. W ramach systemu wayfindingu w roku 2024 rozpoczęto realizację:

- montażu tablic/banerów informacyjnych obrazujących sposób poruszania się po budynku, informujących o funkcji danych pomieszczeń, oznakowanie ciągów i węzłów komunikacyjnych oraz charakterystycznych punktów budynku, informacje alfabetem brajla, różnym kolorem lub fakturą, fakturowe oznaczenie dojścia do wind,
- montażu pochwyty przyściennych na korytarzu wysokiego parteru budynku głównego,
- usytuowanie tablicy tyflograficznej przed wejściem do Szpitala,
- uruchomienie system typu „Tututpoint” - systemu wspomagającego orientację przestrzenną.

Rzeczowe zakończenie projektu zaplanowane - kwiecień 2025, rozliczenie finansowe do 30 czerwca 2025.

W IV kw. 2023 roku rozpoczęły się prace nad uruchomieniem własnego *Medycznego Laboratorium Diagnostycznego* (MLD). Laboratorium rozpoczęło funkcjonowanie od marca 2024 roku. W skład MLD weszły następujące komórki organizacyjne:

- Punkt Pobrań Materiału do Badań Laboratoryjnych,
- Pracownia Analityki Ogólnej,
- Pracownia Hematologii i Koagulologii,
- Pracownia Biochemii i Immunochemii,
- Pracownia Immunologii,
- Pracownia Mikrobiologii.

Zakres wykonywanych badań obejmuje dziedziny: hematologii, koagulologii, równowagi kwasowo-zasadowej, biochemii, immunochemii, alergologii, serologii chorób zakaźnych oraz analityki ogólnej. Zakres wykonywanych badań będzie sukcesywnie poszerzany.

Tytułem posiadania własnego MLD Szpital uzyskał w roku 2025 w ramach kontraktu z NFZ dodatkowy współczynnik dający dodatkowe przychody w ryczałcie wysokości 4 496 kPLN, poza ryczałtem 2 235 kPLN.

Szczegółowe informacje dotyczące pozyskanych środków prezentuje **Tabela 12**.

Tabela 12 przedstawia wartość pozyskanego wsparcia na realizację projektów i zakupów inwestycyjnych w roku 2024 (kPLN).

LP.	ZADANIA/PROJEKTY	STATUS	OKRES REALIZACJI	UMOWA O DOFINANSOWANIE	WARTOŚĆ PROJEKTU OGÓŁEM	ROK 2024	
						KWOTA DOFINANSOWANIA	ŚRODKI WŁASNE
I	Inwestycyjne				39 108	18 496	1 614
1	„Przebudowa Klinicznego Oddziału Nefrologii wraz z budową Stacji Hemodializ SPSK Nr 4 w Lublinie”	zakończony w 2024 r.	2021-2024	U M O W A nr DOI/SK/85112/6220/53/840 umowa z dnia 24.09.2021 r. na udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Ponadregionalne Uniwersyteckie Centrum Nefrologii i Hemodializ”	27 939	7 399	1 542
2	„Doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego i współpracującej pracowni RTG SPSK Nr 4 w Lublinie”	zakończony w 2024 r.	2024	U M O W A nr DOI/FM/SMPL/115/MDSOR/2023/53/265 z dnia 04.12.2023 r. na udzielenie dotacji celowej na finansowanie realizacji inwestycji pn. "Doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego i współpracującej pracowni RTG SPSK Nr 4 w Lublinie"	11 169	11 097	72
II	Zakupowe				18 328	14 508	3 820
1	Zakupy inwestycyjne:	zakupy zrealizowane w 2024 r.	2024	U M O W A nr 6/13/11/2024/53/149 z 17.07.2024 r. na realizację w 2024 r. zadania: „zakup sprzętu i aparatury” w ramach Narodowego Programu Transplantacyjnego poprzez zakup sprzętu i aparatury dla oddziałów anestezjologii i intensywnej terapii z największą aktywnością donacyjną w latach 2022 – 2023.	500	500	0
	1. Łóżka do intensywnej terapii z wagą – 7 kpl 2. Aparatu do ultradźwiękowego przezczaszkowego badania przepływu krwi metodą dopplerowską - 1 kpl						
2	Zakupy inwestycyjne: 1. Echokardiografu z wieloma funkcjami echokardiografii tj. echokardiografu z funkcją echokardiografii przezprzełykowej oraz wewnątrznaczyniowej i/lub wewnątrzsercowej - 1 kpl.	zakup zrealizowany w 2024 r.	2024	U M O W A nr 5/5/72/85149/2024/53/381 z dnia 15.11.2024 r. o udzielenie dotacji celowej na realizację Narodowego Programu Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032 w zakresie zadania pn. Poprawa dostępu do szpitalnej diagnostyki i leczenia chorób sercowo-naczyniowych poprzez dofinansowanie zakupu echokardiografu w ramach działania pn. Modernizacja infrastruktury i doposażenie podmiotów leczniczych, poddziałanie 18.21), obszaru V. Inwestycje w system opieki kardiologicznej	1 081	800	281
3	Zakupy inwestycyjne: 1. Rezonans Magnetyczny - 1 kpl.	zakup zrealizowany w 2024 r.	2024	Umowa nr DOI/SK/85112/6220/53/2024/470 z 08.11.2024 r. na udzielenie w 2024 r. dotacji celowej na zakupy inwestycyjne	16 747	13 208	3 539
III	Pozostałe				1 632	44	5
1	"Kompleksowo aktywni – rehabilitacja osób pracujących (z czynnikami ryzyka kardiologicznego) z województwa lubelskiego"	projekt w trakcie realizacji	2024- 2027	Umowa nr 10/FELU.09.05-IZ.00-0007/24-00 z dnia 16.07.2024 r. o dofinansowanie projektu w ramach Działania 9.5 Ochrona środowiska pracy, Priorytetu IX Zaspokojenie potrzeb rynku pracy Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	1 632	44	5
OGÓŁEM					59 068	33 048	5 439

Szpital jako lider innowacyjności w regionie szczególną wagę przywiązuje do wykorzystywania nowoczesnych metod w diagnostyce i leczeniu pacjentów. Potwierdzeniem, jest chociażby rozpoczęta w 2023 roku realizacja robotycznych zabiegów chirurgicznych. Aktualnie zabiegi z wykorzystaniem robotycznych systemów chirurgicznych realizują:

- Kliniczny Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej,
- Kliniczny Oddział Ginekologii Operacyjnej,
- Kliniczny Oddział Chirurgii Ogólnej i Leczenia Żywieniowego,
- Kliniczny Oddział Chirurgii Klatki Piersiowej.

Szpital realizuje zabiegi robotyczne z wykorzystaniem dwóch technologii:

- Systemu Versius – użytkowanie na podstawie umowy dzierżawy, realizacja zabiegów urologicznych, ginekologicznych i chirurgii ogólnej,
- Systemu da Vinci Xi – zakupiony w sierpniu 2024 roku ze środków własnych – realizacja zabiegów urologicznych i torakochirurgicznych.

Tabela 13 prezentuje wykonanie zabiegów z użyciem systemu robotycznego w okresie 2023–2024 oraz planowane zabiegi na rok 2025.

ODDZIAŁ	2023		2024		PLANOWANE W 2025
	ILOŚĆ	WARTOŚĆ (kPLN)	ILOŚĆ	WARTOŚĆ (kPLN)	ILOŚĆ
Kliniczny Oddział Chirurgii Klatki Piersiowej	-	-	7	369	80
Kliniczny Oddział Chirurgii Ogólnej i Leczenia Żywieniowego	7	70	58	1 400	100
Kliniczny Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	112	3 470	120	4 004	180
Kliniczny Oddział Ginekologii Operacyjnej	10	220	20	213	100
SUMA KOŃCOWA	129	3 760	205	5 987	460

W roku 2024 Szpital uzyskał uprawnienia do sprawozdawania zabiegów robotycznych w zakresach robotycznych Urologii i Chirurgii Ogólnej.

Ograniczeniem dla Szpitala wykorzystania posiadanego potencjału w zakresie technologii robotycznych jest na chwilę obecną brak możliwości rozliczenia wszystkich możliwych do wykonania z użyciem robota zabiegów tzw. grupami robotycznymi, w tym Chirurgii Klatki Piersiowej.

Szpital aktywnie poszukuje również źródeł finansowania dla projektów ujętych w „Planie zamierzeń i kierunków inwestowania do roku 2026”. Plan jest na bieżąco aktualizowany i dostosowywany do bieżących warunków i potrzeb Szpitala. Ostatnia aktualizacja opracowane została w I kw. 2025.

Tabela 14 plan zamierzeń i kierunków inwestowania do roku 2026 wg priorytetów.

LP.	NAZWA ZADANIA	ZAKRES RZECZOWY ZADANIA	WARTOŚĆ (kPLN)	OKRES REALIZACJI	IOWISZ	STAN PRZYGOTOWANIA ZADANIA	POTENCJALNE ŹRÓDŁO FINANSOWANIA
1.	"ROZWÓJ MEDYCYNY PRECYZYJNEJ USK NR 4 W LUBLINIE - ZWIĘKSZENIE EFEKTYWNOŚCI, JAKOŚCI I DOSTĘPNOŚCI DO KOMPLEKSOWEJ OPIEKI ONKOLOGICZNEJ POPRZEC PRZEBUDOWĘ I WYPOSAŻENIE INFRASTRUKTURY SZPITALA	<p>"Kompleksowy rozwój i integracja wysokospecjalistycznych świadczeń medycznych w obszarze onkologicznym w zakresie nowoczesnej, interdyscyplinarnej i kompleksowej diagnostyki oraz leczenia operacyjnego w oparciu o pełen dostęp do innowacyjnych technik leczenia w celu kompleksowego zaopatrzenia Pacjenta w obrębie jednego ośrodka. Inwestycja dotyczy przebudowy i wyposażenia infrastruktury USK Nr 4 w Lublinie:</p> <ol style="list-style-type: none"> Klinicznego Oddziału Otorynolaryngologii, Onkologii Laryngologicznej, Audiologii i Foniatrii (w zakresie wyposażenia infrastruktury szpitala na potrzeby oddziału), Klinicznego Oddziału Chirurgii Ogólnej, Plastycznej, Rekonstrukcyjnej i Mikrochirurgii (w zakresie przebudowy i wyposażenia infrastruktury szpitala na potrzeby oddziału - Oddział nie posiada obecnie swojej infrastruktury, ma tylko 2 łóżka w tymczasowej lokalizacji Klinicznego Oddziału Chirurgii Ogólnej, po inwestycji zyska nową powierzchnię po starym trakcie operacyjnym. Liczba łóżek zwiększy się z 2 do 10). Przedmiotowa Inwestycja nie wpłynęła jednak na ogólne zwiększenie liczby łóżek w całym podmiocie, równolegle Szpital zmniejszy o 8 liczbę łóżek w Klinicznym Oddziale Transplantologii). Klinicznego Oddziału Chirurgii Klatki Piersiowej (w zakresie przebudowy i wyposażenia infrastruktury szpitala (po starym trakcie operacyjnym) na potrzeby endoskopii onkologicznej), Klinicznego Oddziału Pneumonologii, Alergologii, Onkologii Pulmonologicznej i Chorób Wewnętrznych (w zakresie przebudowy i wyposażenia infrastruktury szpitala (po starym trakcie operacyjnym) na potrzeby endoskopii onkologicznej), Klinicznego Oddziału Otorynolaryngologii, Onkologii Laryngologicznej, Audiologii i Foniatrii (w zakresie przebudowy i wyposażenia infrastruktury szpitala (po starym trakcie operacyjnym) na potrzeby endoskopii onkologicznej), Klinicznego Oddziału Urologii i Onkologii Urologicznej (w zakresie przebudowy i wyposażenia infrastruktury szpitala (po starym trakcie operacyjnym) na potrzeby endoskopii onkologicznej), Klinicznego Oddziału Ginekologii Operacyjnej i Onkologii Ginekologicznej (w zakresie przebudowy i wyposażenia infrastruktury szpitala (po starym trakcie operacyjnym) na potrzeby endoskopii onkologicznej), Klinicznego Oddziału Chirurgii Ogólnej i Leczenia Żywnieniowego (w zakresie wyposażenia infrastruktury szpitala (po starym trakcie operacyjnym) na potrzeby Bloku Operacyjnego) Zakładu Radiologii i Medycyny Nuklearnej (w zakresie wyposażenia zakładu): <ol style="list-style-type: none"> Zakup skanera PET/CT z systemem postprocesingowym do przetwarzania obrazów w diagnostyce obrazowej oraz zasilaczem awaryjnym UPS wraz z wyposażeniem pomocniczym oraz adaptacją pomieszczeń niezbędną do instalacji nowego aparatu; Zakup Gammakamery SPECT/CT 12-głowicowej z systemem postprocesingowym do przetwarzania obrazów w diagnostyce obrazowej 	88 190	2024-2026 data rozpoczęcia i dochowanie terminu zakończenia zależne od pozyskania finansowania	<p>Dla zadania inwestycyjnego szpital złożył do MZ dwa wnioski IOWISZ o wydanie opinii o celowości inwestycji</p> <ol style="list-style-type: none"> 006414 złożony dnia 15.10.2024 (po korekcie 29.10.2024 r.) - 006623 złożony 31.10.2024 r. Dnia 13.12.2024 r. szpital otrzymał negatywną opinię do wniosku nr 006414, dnia 23.12.2024 r. złożono protest od negatywnej oceny. Dnia 22.01.2025 r. szpital otrzymał pozytywną opinię do wniosku nr 006414 Dnia 16.12.2024 r. szpital otrzymał pozytywną opinię do wniosku nr 006623. 	<p>W trakcie opracowania jest pełna dokumentacja projektowa. USK4 podpisał w IV kwartale 2024 r. umowy na wykonanie dokumentacji projektowej - w zakresie przebudowy III p. - oraz w zakresie rozbudowy budynku PET.</p> <p>W zakresie przebudowy III p. Szpital posiada projekt architektoniczno - budowlany, na podstawie, którego dnia 29.11.2024 r. złożono do Urzędu Miasta Lublin, Wydziału Architektury i Budownictwa wniosek o pozwolenie na budowę. W trakcie opracowania są projekty techniczne, z terminem realizacji na początek marca 2025 r.</p> <p>W zakresie PET trwa opracowywanie -</p>	<p>1. KPO Komponent D "Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia" D1.1.1.1 Rozwój i modernizacja infrastruktury podmiotów leczniczych (obszar priorytetowy- ONKOLOGIA)</p>

LP.	NAZWA ZADANIA	ZAKRES RZECZOWY ZADANIA	WARTOŚĆ (kPLN)	OKRES REALIZACJI	IOWISZ	STAN PRZYGOTOWANIA ZADANIA	POTENCJALNE ŹRÓDŁO FINANSOWANIA
		<p>oraz zasilaczem awaryjnym UPS wraz z wyposażeniem pomocniczym oraz adaptacją pomieszczeń niezbędną do instalacji nowego aparatu;</p> <p>3) Zakup stacjonarnego dyspensera radiofarmaceutyków z wyposażeniem pomocniczym oraz rozbudową budynku o dedykowane pomieszczenie dyspensera.</p> <p>4) Zakup sprzętu do dozymetrii.</p> <p>wraz z dostosowaniem niezbędnej infrastruktury technicznej - komunikacji pionowej - budową szachtu windowego dla 3 dźwigów na potrzeby transportu łóżkowo-osobowego."</p>				dokumentacji projektowej.	
2.	UNIWERSYTECKIE PONADREGIONALNE CENTRUM HEMATOLOGII, ONKOLOGII, IMMUNOLOGII I TRANSPLANTACJI SZPIKU.	<p>Kompleksowy rozwój i integracja wysokospecjalistycznych świadczeń medycznych w obszarze hematologii uniwersyteckiej województwa lubelskiego.</p> <p>Budowa nowego budynku szpitalnego na działce nr ewid. 5/12; 5/13, obręb 18 – Lemszczyzna, ul. Jaczewskiego 8 w Lublinie.</p> <p>W obrębie nowego budynku zostaną zlokalizowane n.w. jednostki:</p> <p>1.1. Oddział Hematologii i Chemioterapii - liczba łóżek: 20</p> <p>1.2. Dzienny Oddział Hematologii - liczba miejsc pobytu dziennego: 20</p> <p>1.3. Oddział Hematologii i Immunoterapii - liczba łóżek: 15</p> <p>2. Oddział Transplantacji Szpiku - liczba łóżek: 20</p> <p>3.1 Oddział Onkologii Klinicznej i Chemioterapii - liczba łóżek: 18</p> <p>3.2 Dzienny Oddział Onkologii i Chemioterapii - liczba miejsc pobytu dziennego: 20</p> <p>4. Oddział Immunologii Klinicznej i Chorób Rzadkich liczba łóżek: 15</p> <p>5.1 Bank Komórek Krwiotwórczych</p> <p>5.2 Bank Tkanki i Komórek</p> <p>6. Pracownia Aferez i Manipulacji Komórkowych</p> <p>7. Bank Krwi (pomieszczenia magazynowe)</p> <p>8. Pracownia Leków Cytostatycznych / Apteka</p> <p>Laboratorium</p> <p>9.1 Laboratorium Diagnostyki Hematologicznej</p> <p>9.2 Laboratorium Genetyki</p> <p>10. Punkt Pobrań</p> <p>11. Izba Przyjęć Planowa</p> <p>12.1 Poradnia Onkologiczna - liczba gabinetów - 2 zabiegowe + 2 lekarskie</p> <p>12.2 Poradnia Onkologiczna- Oncofertility - 2 gabinety zabiegowe (urologiczny i ginekologiczny) + 1 gabinet lekarski</p> <p>13. Poradnia Hematologii - liczba gabinetów - 4 + 2 gabinety zabiegowe</p> <p>14. Poradnia Transplantacji Szpiku - liczba gabinetów diagn-zabieg - 2 + 1 konsultac.</p> <p>15. Poradnia Immunologiczna - liczba gabinetów - 2</p>	185 000	2026-2029 data rozpoczęcia i dochowanie terminu zakończenia zależne od pozyskania finansowania	W TRAKCIE OPRACOWYWANIA	<p>USK Nr 4 posiada wstępną koncepcję architektoniczną. Szpital zlecił także w IV kwartale 2024 r. opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego, z terminem realizacji na początek lutego 2025 r. oraz wystąpił do Urzędu Miasta Lublin o zmianę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.</p>	<p>Budżet państwa - dotacja celowa - Program Wieloletni UMLub</p>



LP.	NAZWA ZADANIA	ZAKRES RZECZOWY ZADANIA	WARTOŚĆ (kPLN)	OKRES REALIZACJI	IOWISZ	STAN PRZYGOTOWANIA ZADANIA	POTENCJALNE ŹRÓDŁO FINANSOWANIA
3.	UNIWERSYTECKIE CENTRUM URAZOWO-SERCOWO-NACZYNIOWE	<p>Kompleksowy rozwój i integracja w obszarze priorytetowym – zabezpieczenia ciągłości udzielania świadczeń opieki zdrowotnej pacjentom urazowym oraz pacjentom chorób układu krążenia. Budowa wraz z wyposażeniem wielokondygnacyjnego budynku szpitalnego od strony północnej SPSK Nr 4 w Lublinie, w tym z kondygnacją podziemną (z przeznaczeniem na pomieszczenia diagnostyczne, techniczne i socjalne), połączonego podziemnym łącznikiem z budynkiem głównym szpitala wraz z poprawą komunikacji pionowej w bloku FNG budynku głównego, obejmować będzie m.in. pomieszczenia oraz ich wyposażenie medyczne i niemedyczne na potrzeby:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Klinicznego Oddziału Ratunkowego wraz z obszarem diagnostycznym: USG, RTG, TK,2. Oddziału Chirurgii Naczyniowej (26 łóżek),3. Jednostek tworzących Centrum Chorób Serca:<ol style="list-style-type: none">3.1. Klinicznego Oddziału Elektrokardiologii (16 łóżek),3.2. Klinicznego Oddziału Kardiologii Inwazyjnej (16 łóżek),3.3. Klinicznego Oddziału Kardiologii, Rehabilitacji Kardiologicznej, Chorób Wewnętrznych (30 łóżek)3.4. Pododdziału Intensywnej Opieki Kardiologicznej z Ośrodkiem Umiarowień (20 łóżek + 6 łóżek umiarowienia)3.5. Pracowni Nieinwazyjnej Diagnostyki i Ambulatoryjnej Opieki Kardiologicznej3.6. Ośrodka Rehabilitacji Kardiologicznej Diennej3.7. Klinicznego Oddziału Kardiochirurgii (26 łóżek)3.8. Oddziału Intensywnego Nadzoru dla kardiochirurgii i kardiologii (20-24 łóżka)4. Bloku Operacyjnego Sercowo - Naczyniowego wraz z salami hybrydowymi (3 sale), pracowniami hemodynamiki (2 sale), pracownią stymulatorową (1 sala), pracownia ablacyjna (2 sale) salą operacyjną (2 sale) oraz salami wybudzeniowymi.	360 000	2026-2029 data rozpoczęcia i dochowanie terminu zakończenia zależne od pozyskania finansowania	NIE	Etap wstępnej koncepcji	Budżet państwa - dotacja celowa - Program Wieloletni UMLub



LP.	NAZWA ZADANIA	ZAKRES RZECZOWY ZADANIA	WARTOŚĆ (kPLN)	OKRES REALIZACJI	IOWISZ	STAN PRZYGOTOWANIA ZADANIA	POTENCJALNE ŹRÓDŁO FINANSOWANIA
4.	<p>UNIwersYTECKIE CENTRUM AMBULATORyjNEJ OPIEKI SPECJALISTYCZNEJ</p> <p>Zmiana priorytetu, nazwy, zakresu zadania. Aktualizacja zadania z uwagi na planowany w I/II kwartale nabór wniosków o dofinansowanie projektów w obszarze Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej (AOS) oraz leczenia jednego dnia współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (w ramach Programu FEEnKS) dla szpitali klinicznych.</p>	<p>Kompleksowy rozwój i integracja w obszarze Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej (AOS), przesunięcie świadczeń z leczenia szpitalnego do AOS i wyrównanie dostępności do świadczeń, rozwój infrastruktury i zwiększenie świadczeń opieki krótkoterminowej poprzez dobudowę budynku 3 kondygnacyjnego połączonego z istniejącym budynkiem Poradni Specjalistycznych dla potrzeb zlokalizowania w nim m.in:</p> <ul style="list-style-type: none">- poradni ortopedycznej (7 gabinetów),- poradni chirurgii plastycznej (1 gabinet + 1 współdzielony zabiegowy),- poradni ginekologiczno-położniczej (5 gabinetów),- poradni urologicznej (5 gabinetów),- poradnia neonatologiczna (2 gabinety)- poradnia chirurgii naczyniowej (1 gabinet + 1 współdzielony zabiegowy),- RTG (1 pracownia)- programy lekowe (1 gabinet) <p>wraz z niezbędnym zapleczem.</p>	30 000	2025-2027 data rozpoczęcia i dochowanie terminu zakończenia zależne od pozyskania finansowania	W TRAKCIE OPRACOWYWANIA	Trwa aktualizacja Programu Funkcjonalno - Użytkowego - termin realizacji: połowa lutego 2025 r.	Środki EFRR (Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.06 Zdrowie, Działanie FENX.06.01 System ochrony zdrowia, Typ projektów: Inwestycje w infrastrukturę, sprzęt i wyposażenie AOS zmierzające do odwracania piramidy świadczeń i rozwój opieki jednego dnia w ponadregionalnych podmiotach leczniczych; inwestycje ukierunkowane będą na poprawę dostępu do opieki zdrowotnej, w tym do badań diagnostycznych, planowany nabór: I/II kwartał 2025 r.



LP.	NAZWA ZADANIA	ZAKRES RZECZOWY ZADANIA	WARTOŚĆ (kPLN)	OKRES REALIZACJI	IOWISZ	STAN PRZYGOTOWANIA ZADANIA	POTENCJALNE ŹRÓDŁO FINANSOWANIA
5.	ROZWÓJ UNIWERSYTECKIEJ INFRASTRUKTURY OCHRONY ZDROWIA	<p>Modernizacja budynku szpitala oraz zakup wyposażenia na potrzeby:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Klinicznego Oddziału Chirurgii Klatki Piersiowej (660 m2 - zwiększenie powierzchni poprzez zmianę lokalizacji do bloku CMD na wysoki parter (po Kardiologii)2. Klinicznego Oddziału Urologii i Onkologii Urologicznej (1100 m2 - zwiększenie powierzchni o dodatkowe skrzydło 550m2 w stosunku do obecnie zajmowanej powierzchni) - zmiana lokalizacji do bloku CMD na III piętro3. Klinicznego Oddziału Otorinolaryngologii, Onkologii Laryngologicznej, Audiologii i Foniatrii (1100 m2 - zwiększenie powierzchni o dodatkowe skrzydło 550m2 w stosunku do obecnie zajmowanej powierzchni) - zmiana lokalizacji do bloku CMD na II piętro po Neurologii4. Klinicznego Oddziału Neurologii wraz z pracownikami (1800 m2 - zwiększenie powierzchni wraz ze zmianą lokalizacji na I piętro do bloku FNG i KL po Kardiologii oraz wysoki parter bloku FNG)5. Klinicznego Oddziału Rehabilitacji Neurologicznej II (580 m2 - zwiększenie powierzchni wraz ze zmianą lokalizacji na wysoki parter do bloku KL po Kardiologii)6. Kliniczny Oddział Udarowy i Wczesnej Rehabilitacji Poudarowej (900 m2 - zwiększenie powierzchni wraz ze zmianą lokalizacji na wysoki parter do bloku K po KOR);7. Kliniczny Oddział Reumatologii, Układowych Chorób Tkanki łącznej i Chorób Wewnętrznych (550 m2 - bez zmian w stosunku do obecnie zajmowanej powierzchni)8. Kliniczny Oddział Endokrynologii, Diabetologii i Chorób Wewnętrznych (550 m2- bez zmian w stosunku do obecnie zajmowanej powierzchni)9. Kliniczny Oddział Gastroenterologii, Hepatologii i Chorób Wewnętrznych (1100 m2 - bez zmian w stosunku do obecnie zajmowanej powierzchni)10. Kliniki Położnictwa i Perinatologii (1800 m2 - bez zmian w stosunku do obecnie zajmowanej powierzchni)11. Zagospodarowanie III piętra bloku FNG (po Urologii i Torako 1100 m2 dla potrzeb Oddziału wlewowego i Wewnętrznego)	220 000	data rozpoczęcia i zakończenia zależne od pozyskania finansowania	NIE	Etap wstępnej koncepcji	Budżet państwa - dotacja celowa Inne potencjalne źródła



LP.	NAZWA ZADANIA	ZAKRES RZECZOWY ZADANIA	WARTOŚĆ (kPLN)	OKRES REALIZACJI	IOWISZ	STAN PRZYGOTOWANIA ZADANIA	POTENCJALNE ŹRÓDŁO FINANSOWANIA
6.	WDROŻENIE NOWOCZESNYCH TECHNOLOGII Z ZAKRESU E - ZDROWIA, W TYM TELEMEDYCYNY I TELEMETRII	<p>Zwiększenie stopnia cyfryzacji w zakresie funkcjonowania, jakości i dostępności usług publicznych świadczonych przez USK Nr 4 w Lublinie.</p> <ol style="list-style-type: none">1. Budowa regionalnej platformy do zdalnych konsultacji dla innych podmiotów medycznych na terenie województwa i kraju.2. Wdrożenie systemów wykorzystujących algorytmy sztucznej inteligencji w procesie diagnostycznym, zwłaszcza w zakresie analizy obrazów radiologicznych.3. Wdrożenie rozwiązań pozwalających na zdalne monitorowanie stanu zdrowia pacjenta oraz jego parametrów życiowych.4. Integracja aparatury diagnostycznej i laboratoryjnej z systemem szpitalnym.5. Wdrożenie rozwiązań mobilnych w zakresie obsługi pacjenta.6. Wdrożenie systemów wspomagania decyzji w procesie diagnostyczno-leczniczym.	24 000	2025-2026 data rozpoczęcia i zakończenia zależne od pozyskania finansowania	NIE	Faza koncepcyjna	KPO Komponent D "Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia" D1.1.3. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii i dalszy rozwój e-zdrowia (max 10 mln), ·Inne potencjalne źródła - pozostałe 14 mln)
OGÓŁEM PLANOWANE INWESTYCJE			907 190				

Zaktualizowany Plan zamierzeń i kierunków inwestowania do roku 2026 został zatwierdzony przez Komitet Sterujący inwestycjami jednostek klinicznych Uniwersytetu Medycznego w Lublinie w dniu 1 kwietnia uchwałą nr 3/2024 w sprawie określenia długoterminowych strategicznych kierunków inwestowania USK Nr 4 w Lublinie.

VII. ISTOTNE RYZYKA DZIAŁALNOŚCI USK NR 4 W LATACH 2025-2027

Rok 2024 to ostatni rok realizacji Programu Naprawczego obejmującego lata 2022 – 2024. Inicjatywy zaplanowane do realizacji na rok 2024 w zderzeniu z rzeczywistością nie dawały zaplanowanego efektu, dlatego też w IV kw. została przygotowana aktualizacja Programu Naprawczego. Zaplanowane zadania zakładały osiągnięcie efektu netto w wysokości 2 415 kPLN.

Przygotowana aktualizacja Programu Naprawczego została zatwierdzona przez JM Rektora w dniu 2 grudnia 2024 roku pismem nr DNKK.71.28.2024.

W okresie 3 lat realizacji PN Szpital osiągnął efekt finansowy netto w wysokości 21 210 kPLN, co oznacza wykonanie zaplanowanych zadań na poziomie 121%.

Tabela 15 realizacja Programu naprawczego w latach 2022 – 2024.

ROK REALIZACJI	UZYSKANY EFEKT NETTO	REALIZACJA PLANU
	(kPLN)	(%)
2022	15 835	147
2023	2 975	99
2024	2 400	99

JM Rektor UM w Lublinie pismem nr DNKK.71.21.2025 z dnia 03.03.2025 pozytywnie ocenił realizację Programu Naprawczego na lata 2022 – 2024.

Ostatecznie 2024 rok Szpital zamknął **wynikiem dodatnim na poziomie 333 kPLN**.

Na obecnym etapie dużym wyzwaniem dla Szpitala jest utrzymanie osiągniętego wzrostowego trendu w długim okresie czasu.

W kolejnych latach Szpital planuje kontynuację rozpoczętego procesu digitalizacji jak największej ilości realizowanych procesów. W najbliższym roku skupiając się nad:

- uruchomieniem II fazy projektu zlecenia leków w AMMS,
- automatyzacją procesów w Aptece Szpitalnej,
- rozwojem farmakologii,
- doposażeniem i wdrożeniem specjalistycznego oprogramowania patARCH w Zakładzie Histopatologii,
- rozszerzeniem systemu AMMS o obsługę tzw. ścieżek klinicznych,
- wdrożeniem oprogramowania w Dziale Krwiolecznictwa realizującego rozszerzoną integrację
- z systemem AMMS w zakresie obsługi gospodarki magazynowej i integracji z systemem RCKiK,
- wdrożeniem specjalistycznego oprogramowania w Pracowni Cytostatycznej.

Zapowiadane od 2021 roku przez Ministerstwo Zdrowia ustawowe zmiany w zakresie modernizacji i poprawy efektywności szpitalnictwa nadal pozostają odroczone w czasie.

Aktualnie w związku z objęciem przez Polskę Prezydencji w Radzie Unii Europejskiej Ministerstwo Zdrowia mówi o 7 filarach bezpieczeństwa dotyczących różnych obszarów przestrzeni gospodarczej członków UE. Jednym z tych filarów jest bezpieczeństwo zdrowotne. Głównymi zadaniami w tym obszarze są:

1. zdrowie psychiczne dzieci i młodzieży w kontekście rozwoju technologii cyfrowych i social mediów,
2. szeroko rozumiane zdrowie publiczne – promocja zdrowia i profilaktyka chorób,
3. cyfryzacja opieki zdrowotnej - budowa architektury regulacyjnej i instytucjonalnej, powstaną nowe standardy i zasady e-zdrowia, w tym cyberbezpieczeństwo wyrobów medycznych, wdrożenie architektury EHDS, polegającej na stworzenie transgranicznej e-kartoteki pacjenta z najważniejszymi danymi medycznymi oraz wymianę danych między państwami UE do celów naukowych,
4. bezpieczeństwo lekowe - wzmocnienie zdolności produkcyjnej, zabezpieczenie w krytyczne substancje czynne i wsparcie produkcji leków w Unii Europejskiej, również w Polsce.

Przyszłość jak zwykle wiąże się z wieloma ryzykami nie tylko wewnętrznymi, ale również zewnętrznymi. Prognozowanie dalszej stabilizacji i możliwości osiągnięcia zamierzonych efektów obarczone są niepewnością w związku z problemami w utrzymaniu wydatków na ochronę zdrowia na zapisanym ustawowym poziomie.

Mają na to wpływ przede wszystkim:

1. zapowiadane od roku 2021 zmiany systemowe w ochronie zdrowia związane z reformą szpitalnictwa, co, do których w roku 2024 Ministerstwo Zdrowia nie odniosło się w żaden sposób, a publikowane w latach poprzednich projekty ustaw dotyczące modernizacji szpitalnictwa zostały wstrzymane,
2. białe plamy na mapie zawodów medycznych,
3. polityka lekowa,
4. trwająca kolejny rok wojna w Ukrainie, jej dalszy przebieg i wpływ na gospodarkę krajową i światową, kształtowanie się cen na rynkach paliwowo-energetycznych, rosnące ceny żywności, możliwość pogorszenia się perspektyw gospodarczych i spowolnienie krajowego wzrostu gospodarczego,
5. sytuacja epidemiologiczna i możliwość pojawienia się kolejnych pandemii powodujących znaczące obciążenie systemu ochrony zdrowia,
6. zapowiadane dalsze wzrosty wynagrodzeń, w tym wynagrodzenia minimalnego i realizacja obowiązków wynikających z ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, przy braku informacji, co do źródeł ich finansowania,
7. długo zapowiadane, a uruchomione dopiero w roku 2025 środki na inwestycje w ramach KPO - tak znaczące opóźnienie w dostępności środków powoduje poprzez skrócenie czasu na ich wykorzystanie realne zagrożenie braku możliwości ich realizacji, a co się z tym wiąże utratę finansowania i konieczność nieplanowanego zaangażowania własnych środków celem osiągnięcia zamierzonych efektów,
8. możliwość wystąpienia cyberataków, zagrożenia dla integralności systemów IT i bezpieczeństwa danych.

Tabela 16 wybrane istotne ryzyka realizacji działań w latach prognozy 2025 – 2027.

LP.	OPIS RYZYKA	SIŁA WPŁYWU	PRAWDOPODOBIEŃSTWO WYSTĄPIENIA	ZADANIA MITYGACYJNE
1	Zaburzenie planowej działalności Szpitala w przypadku wystąpienia zjawiska epidemii	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • ściśle stosowanie się do procedur sanitarno - epidemiologicznych szpitala • aktywna działalność KOR w przekazywaniu pacjentów do innych szpitali • zachowanie określonych ścieżek ruchu pacjenta w warunkach pandemii • przestrzeganie zasad alokacji pacjentów określonych przez władze lokalne i eskalacja ewentualnych niezgodności.
2	Zaburzenie planowej działalności Szpitala w wyniku przekroczenia limitu łóżek dedykowanych dla pacjentów w stanie nagłym	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • ściśle stosowanie się do procedur współpracy pomiędzy KOR a pozostałymi oddziałami Szpitala • aktywna działalność KOR w przekazywaniu pacjentów do innych szpitali • zachowanie określonych ścieżek ruchu pacjenta w uniwersyteckim szpitalu wielospecjalistycznym • usprawnienie zarządzania ruchem pacjentów i wykorzystania łóżek szpitala (planowe i ostre)
3	Ryzyko braku dostępności wykwalifikowanych pracowników, szczególnie w zakresie lekarzy określonych specjalizacji	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • aktywny proces rekrutacji nowych pracowników • współpraca Działu Kadr i Płac z Kierownikami jednostek w Szpitalu • dedykowane działania rozwojowe w celu zatrzymywania najbardziej wartościowych pracowników
4	Ryzyko naturalnego oporu zespołu Szpitala do wszelkich zmian	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • zarządzanie zmianą i komunikacją w Szpitalu • szybkie podejmowanie efektywnych decyzji zarządczych • podniesienie świadomości pracowników w zakresie korzyści i efektów zmian
5	Ryzyko presji płacowej	ŚREDNIA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • bieżąca analiza i monitoring płac • negocjacje z grupami zawodowymi • zmiany organizacyjne - ruchy płacowe, kadrowe • reorganizacja pracy i struktury
6	Odejścia kluczowych pracowników, zwłaszcza personelu lekarskiego oraz pozostałego wykwalifikowanego personelu medycznego i administracyjnego	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • budowanie atmosfery i kultury organizacyjnej Szpitala • motywowanie i rozwój pracowników • włączanie pracowników w działania projektowe i rozwojowe Szpitala
7	Ryzyko braku realizacji planu przychodów	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • zwiększenie ilości badań klinicznych – rozwój CWBK • rozwój centrum przychodów komercyjnych – Centrum Innowacyjnych Terapii • regularny monitoring działań w zakresie przychodów nielimitowanych i procedur najbardziej opłacalnych • aktywny udział Dyrektora ds. Medycznych we wdrażaniu planu
8	Ryzyko związane ze zmianą zasad kontraktowania, rozliczania i wyceny świadczeń zdrowotnych	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • regularne szkolenia koderów w zakresie rozliczeń z NFZ • współpraca w zakresie rozliczeń pomiędzy administracją i oddziałami klinicznymi • analiza przepisów i zmian regulacji • dywersyfikacja i analiza kosztów jednostkowych świadczeń
9	Ryzyko przekroczenia planu kosztów	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • określenie miesięcznego poziomu planu kosztów • regularny monitoring poziomu wykonania planu kosztów • opracowanie budżetów dla jednostek medycznych i pozamedycznych • opracowanie budżetu dla logistyki szpitala
10	Ryzyko związane z brakiem postępów w zakresie poprawy jakości i standardów medycznych	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • regularna analiza i monitorowanie spełniania standardów akredytacji i ISO • doskonalenie systemu zarządzania jakością • bieżący monitoring • szkolenia osób odpowiedzialnych
11	Ryzyko opóźnień we wdrażaniu działań naprawczych i usprawnień w działalności operacyjnej Szpitala	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • zarządzanie projektowe inicjatywami • comiesięczny monitoring i raportowanie statusów • jasny podział odpowiedzialności za wdrożenie efektów • ścisła współpraca zespołu IT z obszarami merytorycznymi
12	Ryzyko utraty płynności finansowej	WYSOKA	WYSOKA	<ul style="list-style-type: none"> • opracowanie planu zapotrzebowania na gotówkę (roczny, miesięczny, dzienny) • stały monitoring przepływów pieniężnych • stały nadzór na egzekucją należności

LP.	OPIS RYZYKA	SIŁA WPŁYWU	PRAWDOPODOBIENSTWO WYSTĄPIENIA	ZADANIA MITYGACYJNE
13	Ryzyko istotnego wzrostu kosztów i ograniczenie dostępności wyrobów medycznych będącego skutkiem toczącej się w Ukrainie wojny	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • regularna analiza ponoszonych kosztów • utrzymanie wyższego poziomu zapasów leków i innych materiałów medycznych • pozyskanie dodatkowych źródeł przychodów (działalność komercyjna)
14	Ryzyko braku realizacji planu inwestycyjnego w zakresie inwestycji budowlanych	WYSOKA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • pozyskanie finansowania zewnętrznego • terminowe przygotowanie kompletu dokumentów aplikacyjnych • pozyskanie środków na pokrycie wkładu własnego • bieżący monitoring realizacji zadań inwestycyjnych vs harmonogramy
15	Ryzyko braku realizacji zaplanowanego poziomu zakupów inwestycyjnych	ŚREDNIA	WYSOKIE	<ul style="list-style-type: none"> • pozyskanie finansowania zewnętrznego • terminowe przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej • właściwa jakość dokumentacji aplikacyjnej • bieżący monitoring realizacji zadań vs plan
16	Ryzyko niezakończenia inwestycji w okresie kwalifikowalności wydatków w przypadku pozyskania środków z KPO	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • wdrożenie procesów przygotowawczych • realizacja prac zgodnie z założonym harmonogramem • skoncentrowanie potencjału na realizacji zadań celem maksymalizacji efektów • zabezpieczenie środków na pokrycie wkładu własnego
17	Ryzyko cyberataku i wycieku danych pacjentów	WYSOKA	ŚREDNIE	<ul style="list-style-type: none"> • szkolenia pracowników w zakresie bezpieczeństwa informacji i obsługi systemów • system zmiany hasła • programy antywirusowe • blokady adresów IP

Główna Księgowa
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 4
w Lublinie

mgr Iwona Wójcik

/dokument podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Dyrektor Naczelny
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 4
w Lublinie

mgr Michał Szabelski

/dokument podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym/